



AJUNTAMENT DE
VILADECAVALLS

CERTIFICAT

Jordi Pino Pruna, secretari de l'Ajuntament de Viladecavalls, comarca del Vallès Occidental,

CERTIFICO:

Que l'Ajuntament en Ple, en la sessió ordinària número PLE2023000006 celebrada en data 18 de maig de 2023, resta assabentada dels acords que es reproduïxen a continuació:

“DONAR COMPTE AL PLE DEL SEGUIMENT DEL PRESSUPOST DEL 1ER.TRIMESTRE DE L'EXERCICI 2023.

Es dona compte al Ple del seguiment del pressupost corresponent al 1er.Trimestre de 2023, conforme al que disposa l'article 4 del Reial Decret 128/2018, de 16 de març, pel qual es regula el règim jurídic dels funcionaris d'Administració Local amb habilitació de caràcter nacional, en relació amb el compliment de les obligacions trimestrals de subministrament d'informació de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera -LOEPYSF- desenvolupada per l'Ordre HAP/2105/2012, segons l'informe emès per la Interventora Municipal.

PRIMER.- Legislació aplicable

La Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera -LOEPYSF-, regula el principi de transparència com a base del funcionament de les Administracions Públiques, i per a això resulta clau la rendició de comptes i el control de la gestió pública per contribuir a generar confiança en correcte funcionament del sector públic. La importància d'aquest principi ha portat el legislador a establir en l'article 6 de l'esmentada Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera -LOEPYSF-, l'obligació de les Administracions Públiques de subministrar tota la informació necessària per al compliment de les disposicions de l'esmentada Llei, i de les normes i acords que s'adoptin en el seu desenvolupament, i garantir la coherència de les normes i procediments comptables, així com la integritat dels sistemes de recopilació i tractament de les dades.



AJUNTAMENT DE VILADCAVALLS

CERTIFICAT

El desplegament reglamentari a què es refereix l'esmentat article, l'ha realitzat el Ministeri d'Hisenda, a través de l'Ordre HAP/2105/2012, d'1 d'octubre, per la qual es desenvolupen les obligacions de subministrament d'informació previstes en la LOEPYSF, i en concret, sobre les obligacions trimestrals de subministrament d'informació, s'ha recollit en el seu article 16 en la seva redacció donada per l'Ordre HAP/2082/2014

➤ ESTAT D'EXECUCIÓ

F.1.1.1 - Resumen de Clasificación Económica

Atención: recuerde que los cambios que haga aquí pueden afectar a otros formularios, como por ejemplo el Calendario y Presupuesto de tesorería.
Unidad: euros

INGRESOS: Cód. Capítulo / Descripción	Ejercicio Corriente				Ejercicios cerrados		Estimación Derechos Reconocidos Netos a 31-12-2023
	Previsiones iniciales Presupuesto 2023	(A) Estimación Previsiones definitivas al final de ejercicio (1)	(B) Derechos Reconocidos Netos (2)	Recaudación Líquida (2)	Recaudación Líquida (2)		
1 Impuestos directos	5.043.145,00	5.043.145,00	597.158,00	155.787,67	80.173,91	5.043.145,00	
2 Impuestos indirectos	392.400,00	392.400,00	29.210,53	21.872,26	22.307,01	392.400,00	
3 Tasas y otros ingresos	1.702.350,00	2.302.350,00	202.198,79	128.364,92	85.601,18	1.702.350,00	
4 Transferencias corrientes	2.977.776,82	2.988.290,54	543.123,60	534.712,62	54.035,83	2.977.000,00	
5 Ingresos patrimoniales	32.500,00	32.500,00	1.365,78	1.365,78	0,00	1.365,78	
6 Enajenación de inversiones reales	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7 Transferencias de capital	1.578.293,12	2.266.723,64	0,00	0,00	0,00	500.000,00	
8 Activos financieros		2.397.385,24	0,00	0,00	0,00	0,00	
9 Pasivos financieros	2.894.728,65	2.780.285,87	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL INGRESOS	14.681.193,59	18.263.080,29	1.373.056,70	842.103,25	242.117,93	10.616.260,78	

Unidad: euros

GASTOS: Cód. Capítulo / Descripción	Ejercicio Corriente				Ejercicios cerrados		Estimación Obligaciones Reconocidas Netas a 31-12-2023
	Créditos iniciales Presupuesto 2023	(A) Estimación Créditos definitivos al final de ejercicio (1)	(B) Obligaciones Reconocidas Netas (2)	Pagos Líquidos (2)	Pagos Líquidos (2)		
1 Gastos de personal	5.114.595,28	5.125.109,00	1.004.576,60	1.004.566,60	115.903,83	5.125.109,00	
2 Gastos en bienes corrientes y servicios	4.530.816,54	4.780.815,59	762.729,63	548.624,30	745.305,79	4.500.000,00	
3 Gastos financieros	29.800,00	30.279,38	4.437,25	4.257,93	192,26	4.437,25	
4 Transferencias corrientes	391.460,00	430.626,26	22.569,06	10.565,46	130.951,41	300.000,00	
5 Fondo de contingencia y Otros imprevistos	10.000,00	10.000,00					
6 Inversiones reales	4.533.021,77	7.814.750,06	310.643,03	270.558,51	653.373,51	310.643,03	
7 Transferencias de capital		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8 Activos financieros		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9 Pasivos financieros	71.500,00	71.500,00	14.710,02	14.710,02	4.903,34	14.710,02	
TOTAL GASTOS	14.681.193,59	18.263.080,29	2.119.665,59	1.853.282,82	1.650.630,14	10.254.899,30	



CERTIFICAT

➤ ROMANENT DE TRESORERIA

F.1.1.8 - Remanente de Tesorería. Comunicación ejecución trimestral

Unidad: euros

Código		Situación a final trimestre vencido
R29t	1.(+) FONDOS LÍQUIDOS	4.031.207,02
R09t	2.(+) TOTAL DERECHOS PENDIENTES DE COBRO	2.835.426,23
R01	(+) Del Presupuesto corriente	530.953,45
R02	(+) De Presupuestos cerrados	2.215.148,55
R04	(+) De Otras operaciones no presupuestarias	89.324,23
R19t	3.(-) TOTAL OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO	1.633.210,38
R11	(+) Del Presupuesto corriente	266.382,77
R12	(+) De Presupuestos cerrados	89.985,87
R15	(+) De Operaciones no presupuestarias	1.276.841,74
R89t	4.(+) PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN	-36.509,88
R06	(-) Cobros realizados pendientes de aplicación definitiva	37.335,97
R16	(+) Pagos realizados pendientes de aplicación definitiva	826,09
R39t	I. REMANENTE DE TESORERÍA TOTAL (1+2-3+4)	5.196.912,99
R41	II. Saldos de dudoso cobro	1.473.784,61
R42	III. Exceso de financiación afectada	1.506.749,29
R49t	IV. REMANENTE DE TESORERÍA PARA GASTOS GENERALES (I-II-III)	2.216.379,09
R59t	V. Saldo de obligaciones pendientes de aplicar al Presupuesto a final de período (1)	56.618,34
R69t	VI. Saldo de acreedores por devolución de ingresos a final de periodo	0,00
R79t	VII. REMANENTE DE TESORERÍA PARA GASTOS GENERALES AJUSTADO(IV-V-VI)	2.159.760,75

➤ CALENDARI I PRESSUPOST DE TRESORERIA



**AJUNTAMENT DE
VILADCAVALLS**

CERTIFICAT

F.1.1.9 - Calendario y Presupuesto de Tesorería

Concepto	Recaudación/Pagos reales y estimados						Previsiones Trimestre en curso					
	Trimestre cerrado Recaudación/Pagos acumulada al final del trimestre vencido (2)						Prevision Recaudación/Pagos en cada mes(3)					
	Corriente		TOTAL	Cerrados		TOTAL	Total	Abril	Majo	Junio	Previsión Recaud./Pagos en el trimestre (4)	Previsión Recaud./Pagos RESTO del ejercicio (5)
No incluidos en los cálculos del periodo medio de pago	Incluidos en los cálculos del periodo medio de pago	No incluidos en los cálculos del periodo medio de pago		Incluidos en los cálculos del periodo medio de pago								
Fondos líquidos al inicio del periodo (1)						6.450.898,80	4.031.207,02	5.194.803,68	6.358.400,34	4.031.207,02	7.721.997,00	
Cobros presupuestarios		842.103,25				242.117,53	1.084.221,18	1.750.000,00	1.750.000,00	2.250.000,00	3.350.000,00	
1. Impuestos directos		195.787,87				80.173,31	235.361,56	1.000.000,00	1.000.000,00	3.000.000,00	2.000.000,00	
2. Impuestos indirectos		218.72,26				22.307,01	44.179,27	50.000,00	50.000,00	150.000,00	50.000,00	
3. Tasas y otros ingresos		128.364,32				85.601,18	213.966,10	300.000,00	300.000,00	300.000,00	500.000,00	
4. Transferencias corrientes		534.712,62				54.035,93	588.748,45	400.000,00	400.000,00	400.000,00	800.000,00	
5. Ingresos patrimoniales		1.365,76				0,00	1.365,76	0,00	0,00	0,00	0,00	
6. Enajenación de inversiones reales		0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7. Transferencias de capital		0,00				0,00	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00	
8. Activos financieros		0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9. Pasivos financieros		0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Cobros no presupuestarios		0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Cobros realizados pendientes de aplicación		0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Pagos Presupuestarios	1.034.100,01	819.182,81	1.853.282,82	251.950,84	1.398.679,30	1.650.630,14	3.503.912,96	586.403,34	586.403,34	886.403,34	2.059.210,02	4.809.000,00
1. Gastos de personal	1.004.566,60	0,00	1.004.566,60	115.303,63	745.305,79	115.303,63	1.120.470,43	300.000,00	300.000,00	600.000,00	1.200.000,00	2.100.000,00
2. Gastos en bienes corrientes y servicios		548.624,30	548.624,30			745.305,79	1.283.530,09	200.000,00	200.000,00	200.000,00	800.000,00	1.200.000,00
3. Gastos financieros	4.257,33	0,00	4.257,33	192,26		192,26	4.450,19	1.000,00	1.000,00	1.000,00	3.000,00	6.000,00
4. Transferencias corrientes	10.565,46		10.565,46	130.951,41		130.951,41	141.516,87	500,00	500,00	500,00	1.500,00	3.000,00
5. Fondo de contingencia y Otros imprevistos								0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Inversiones reales		270.558,51	270.558,51		653.373,51	653.373,51	923.932,02	80.000,00	80.000,00	80.000,00	240.000,00	1.500.000,00
7. Transferencias de capital		0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Activos financieros		0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Pasivos financieros	14.710,02		14.710,02	4.903,34		4.903,34	19.613,36	4.903,34	4.903,34	4.903,34	14.710,02	0,00
Pagos no presupuestarios								0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pagos realizados pendientes de aplicación definitiva								0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondos líquidos al final del periodo							4.031.207,02	5.194.803,68	6.358.400,34	7.721.997,00	7.721.997,00	6.262.997,00

D'altra banda, el Reial Decret 1463/2007, de 2 de novembre, que desenvolupava la Llei 18/2001, d'Estabilitat Pressupostària, estableix en el seu article 16.2 l'obligatorietat d'emetre informe d'Intervenció de compliment de l'objectiu d'estabilitat i donar compte al Ple en els supòsits d'expedients de modificació de crèdits. En l'actualitat, després de l'entrada en vigor de la LOEPYSF i l'Ordre Ministerial de desenvolupament sobre les obligacions de subministrament d'informació, segons manifestacions emeses per la Subdirecció General d'Estudis i Finançament de les Entitats Locals, la verificació del compliment dels objectius d'estabilitat i de la regla de despesa no és requisit previ necessari per a l'aprovació dels expedients de modificació, sinó que procedeix l'actualització trimestral de l'informe d'intervenció de compliment dels objectius a què es refereix l'Ordre HAP2105/2012. Càlcul del qual pot derivar-se de manera preceptiva l'elaboració d'un Pla Econòmic Financer per incompliment d'objectius.

No obstant això, és important tenir en compte que per l'exercici 2023 s'han suspès les regles fiscals, conforme a l'Acord del Consell de Ministres de 22 de setembre de 2022.

Per això, encara que s'incompleixin l'estabilitat pressupostària i la regla de despesa, no existeix obligació de realitzar Pla Econòmic Financer perquè durant l'exercici 2023 estan suspeses les regles fiscals.

QUART.- Contingut de la informació



AJUNTAMENT DE
VILADECAVALLS

CERTIFICAT

La informació a subministrar per donar compliment a l'obligació de remissió, és la que s'ha materialitzat en els formularis que ha dissenyat la Subdirecció General d'Estudis i Finançament d'Entitats Locals.”

I perquè consti als efectes escaients, lliuro aquesta certificació, d'ordre i amb el vistiplau de l'alcaldesa.

Viladecavalls, data de la signatura electrònica.

Vist i plau,

L'alcaldesa
Francesca Berenguer Priego