



AJUNTAMENT DE NULLES

INFORME D'INTERVENCIÓ

Títol: Informe d'execució trimestral

Tipus: Preceptiu

Identificació del tècnic

Núria Galtés Rovira, Secretària Interventora de l'Ajuntament.

FETS

La Unitat d'Intervenció ha informat la necessitat de realitzar l'informe d'execució del primer trimestre de 2026.

FONAMENTS JURÍDICS

- Ordre Ministerial HAP/2015/2012, d'1 d'octubre, per la qual es desenvolupen les obligacions de subministrament d'informació previstes en la LOEPSF (OM).
- Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i Sostenibilitat Financera (LOEPSF).
- Real Decret 635/2014, de 25 de juliol, pel qual es desenvolupa el mètode de càlcul del període mig de pagament a proveïdors de les administracions públiques i les condicions i el procediment de retenció de recursos dels règims de finançament, que preveu anteriorment la Llei Orgànica 2/2012 de 27 d'abril, sobre l'estabilitat pressupostària i la sostenibilitat financera.

CONCLUSIONS

4.1. Personal

A data 31 de març de 2026 la plantilla de personal de l'entitat local és la següent:

Entitat local	Número de persones
NULLES	6



AJUNTAMENT DE NULLES

L'execució en les despeses de personal de l'entitat local, en termes acumulats i fins al final del primer trimestre és de 32.972,43 €. Aquests imports inclouen les retribucions bàsiques, les complementàries i la Seguretat Social i altres despeses socials.

4.2. Indicadors pressupostaris

El grau d'execució del pressupost d'ingressos en relació a les previsions definitives, en termes acumulats, al primer trimestre de 2026 és del 14,60%. El grau d'execució del pressupost de despeses al primer trimestre és del 13,46%.

El nivell de cobrament dels drets reconeguts nets de l'exercici corrent al primer trimestre de 2026 és del 77,75 %. El nivell de pagaments de les obligacions reconegudes netes d'aquest primer trimestre de 2026 és del 91,22%.

Conseqüentment, per l'exercici corrent i durant aquest trimestre, el pendent de cobrament en termes totals és de 31.156,12 € i el pendent de pagament és de 11.328,69 €.

Per exercici tancats, els pagaments realitzats ascendeixen a 5.155,88 € i el pendent de pagament a 33.303,92 €. La recaptació fins aquest primer trimestre relativa a exercicis tancats ha estat de 40.842,58 € i el pendent de cobrament que queda pendent per exercicis tancats és de 110.165,84 €.

La previsió del romanent de tresoreria per a despeses generals a la fi del primer trimestre de 2026 és de 213.347,68 €. L'import que consta ajustar pel saldo dels comptes 413 de creditors per despeses pendents d'aplicar al pressupost és de 19.865,98 €.

L'import a ajustar pel saldo del compte 418 de creditors per devolucions d'ingressos és de -5.318,15 €.

En relació al pla de tresoreria vigent cal ressaltar que al finalitzar el primer trimestre el líquid previsible i disponible a final d'aquest període es va preveure en 105.144,00€ i els estats comptables reflecteixen un líquid de 175.896,51€.

4.4 Període mig de pagament

El Real Decret 635/2014, de 25 de juliol, pel qual es desenvolupa el mètode de càlcul del període mig de pagament a proveïdors de les administracions públiques i les condicions i el procediment de retenció de recursos dels règims de finançament, que preveu anteriorment la Llei Orgànica 2/2012 de 27 d'abril, sobre l'estabilitat pressupostària i la sostenibilitat financera, estableix l'obligatorietat de comunicar, trimestralment el període mig de pagament referit al trimestre anterior al mes en què es comunica.



AJUNTAMENT DE NULLES

El període mig de pagament corresponent al primer trimestre és de 18,72 dies.

4.5. Indicadors comptabilitat nacional

Sobre l'objectiu d'estabilitat pressupostària, compliment de la regla de la despesa i límit del deute viu en termes consolidats:

4.5.1. Al finalitzar el primer trimestre, es preveu una capacitat de finançament de 12.429,00 € €.

4.5.2. Al finalitzar el primer trimestre, es preveu un compliment de la regla de la despesa de 121.337,79 €.

4.5.3. El nivell de deute viu a final del trimestre és de 0,00 € i la ràtio del deute viu del 0,00 %.

Nulles a data de la signatura electrònica.

La Secretària Interventora

Núria Galtés Rovira