

**AJUNTAMENT DE PALAU-SAVERDERA**

c/. Nou, 15 – 17495 Palau-saverdera
Tel. 972.55.23.37 – Fax 972.53.02.06 – www.palau-saverdera.cat

**ASSABENTAMENT DE L'INFORME DE SECRETARIA INTERVENCIÓ DEL DIA
21/01/2019, SOBRE SEGUIMENT DEL PLA D'AJUST, CORRESPONENT AL QUART
TRIMESTRE DE 2018.**

Els membres assistents ES DONEN PER ASSABENTATS de l'informe d'intervenció
sobre el seguiment del pla d'ajust, corresponent al tercer trimestre de 2018

Palau-saverdera, a la data de la signatura electrònica

L'Alcaldessa,

ISABEL MARIA CORTADA SOLER



AJUNTAMENT DE PALAU-SAVERDERA

c/. Nou, 15 – 17495 Palau-saverdera

Tel. 972.55.23.37 – Fax 972.53.02.06 – www.palausaverdera.cat

**ACORD COMISSIÓ DELEGADA DEL GOVERN PER A ASSUMPTES
ECONÒMICS DE 23/07/2015
(CDGAE 23/7/2015)**

PLA D'AJUST

SEGUIMENT TRIMESTRAL DOCUMENT EXPLICATIU A 31/12/2018

Període: 4 trimestre 2018.
Data: 21 de gener de 2018.

Autor: Emili Santos i Bach
Càrrec: Secretari interventor

A.1 INGRESOS

Unidad: miles de euros

	DRN	LIQUIDACIÓ	LIQUIDACIÓ	LIQUIDACIÓ	PLA AJUST
	2014	2015	2016	2017	2018
INGRESOS ⁽¹⁾					
Ingresos corrientes	1.876,64	1.908,98	1.888,79	1.947,17	1.746,04
Ingresos de capital	21,25	273,20	133,30	52,41	0,00
Ingresos no financieros	1.897,89	2.182,18	2.022,09	1.999,58	1.746,04
Ingresos financieros	0,00	735,55	0,00	0,00	0,00
Ingresos totales	1.897,89	2.917,73	2.022,09	1.999,58	1.746,04

31/12/2018
LIQUIDACIÓ

DIFERENCIA PREV.
LIQU. PLA AJUST

1.790,50
64,37
1.854,87
-
1.854,87

44,46 increment ingresos corrents
64,37 increment ingresos de capital
108,83 **increment ingresos no financieros**
- increment ingresos financieros
108,83 **increment ingresos totales**

A.2 GASTOS

Unidad: miles de euros

	ORN	LIQUIDACIÓ	LIQUIDACIÓ	LIQUIDACIÓ	PLA AJUST
	2014	2015	2016	2017	2018
GASTOS ⁽³⁾					
Gastos corrientes	1.607,41	1.400,30	1.301,94	1.385,71	1.527,28
Gastos de capital	21,73	329,05	579,98	170,78	17,74
Gastos no financieros	1.629,14	1.729,35	1.881,92	1.556,49	1.545,02
Gastos operaciones financieras	143,28	127,99	211,82	202,11	201,02
Gastos totales	1.772,42	1.857,34	2.093,74	1.758,60	1.746,04

1.372,30
94,23
1.466,53
308,52
1.775,05

154,98 reducció despeses corrents
76,49 increment despeses inversió
78,49 **reducció despeses no financieros**
107,50 increment despeses financieras
29,01 **Increment despeses totales**

A.3 MAGNITUDES FINANCIERAS Y PRESUPUESTARIAS

Unidad: miles de euros

	2014	2015	2016	2017	2018
Ahorro bruto	269,23	508,68	586,85	561,46	218,76
Ahorro neto	125,95	380,69	375,22	444,30	17,75
Saldo de operaciones no financieras	268,75	452,83	140,17	443,09	201,02
Ajustes SEC (en términos de Contabilidad Nacional)	-15,03	-15,03	-83,70	0,00	0,00
Capacidad o necesidad de financiación	253,72	437,80	56,47	443,09	201,02
Remanente de tesorería gastos generales	-114,97	596,99	592,93	761,11	218,71
Obligaciones pendientes de pago ejercicios cerrados	939,04	97,26	0,00	0,00	30,00
Derechos pendientes de cobro ejercicios cerrados	586,57	978,04	607,39	564,97	563,46
Saldos de dudoso cobro	295,65	352,15	384,65	431,42	289,75
Saldo obligaciones pendientes de aplicar al ppto al 31/12	0,00	0,00	0,00	38,33	0,00
Periodo medio de pago a proveedores	109,56	104,37	4,92	-5,48	50,00

418,20
102,11
388,34
-
388,34

199,44 increment de l'estalvi brut
84,36 increment de l'estalvi net
187,32 increment del saldo d'op. no financ.
-
187,32 increment capacitat finançament

963,17
-
632,70
393,84
0,21
8,92

744,46 increment romanent tesorería
30,00 reducció pendents pagament
69,24 increment pendents ingrés
104,09 increment dubtós cobrament
0,21 increment pendents aplicar
41,08 reducció termini de PMP

A.4 ENDEUDAMIENTO

Unidad: miles de euros

	2014	2015	2016	2017	2018
Deuda viva a 31 de diciembre	1.097,88	1.706,56	1.494,74	1.300,20	1.301,93
A corto plazo					
A largo plazo:	1.097,88	1.706,56	1.494,74	1.300,20	1.301,93
- Nueva operación endeudamiento por acuerdos CDGAE (*)	0,00	735,55	735,55	735,55	670,34
- Operación endeudamiento FFPP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Resto operaciones endeudamiento a l.p	1.097,88	971,01	562,59	564,65	631,59

31/12/2018
LIQUIDACIÓ

DIFERENCIA PREV.
LIQU. PLA AJUST

984,11
-
984,11
535,81
-
448,30

317,82
-
317,82
134,53
-
183,29

	2014	2015	2016	2017	2018
Anualidades operaciones endeudamiento a largo plazo	163,28	183,94	233,89	141,59	223,76
Cuota total de amortización del principal:	143,28	127,99	211,63	117,16	201,01
- Nueva operación endeudamiento por acuerdos CDGAE (**)	0,00	0,00	0,00	0,00	95,76
- Operación endeudamiento FFPP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Resto operaciones endeudamiento a l.p	143,28	127,99	211,63	117,16	105,25
Cuota total de intereses:	20,00	55,95	22,26	24,43	22,75
- Nueva operación endeudamiento por acuerdos CDGAE (***)	0,00	0,00	8,80	11,99	11,99
- Operación endeudamiento FFPP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Resto operaciones endeudamiento a l.p	20,00	55,95	13,46	12,44	10,76

329,92
316,09
199,74
-
116,35
13,83
9,17
-
4,66

106,16
115,08
103,98
-
11,10
8,92
2,82
-
6,10

PRESSUPOST D'INGRESSOS

2017

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE

1/1/2017

FINS A

31/12/2017

Pàg.

1

Classificació CAPÍTOL	DENOMINACIÓ DELS CAPÍTOLS	Previsions inicials	Modificacions	Previsions definitives	Drets nets	Ingressos realitzats	Devolucions d'ingressos	Recaptació líquida	Pendent de cobr.	Estat d'execució
1	IMPOSTOS DIRECTES	903.000,00		903.000,00	992.338,50	852.719,00	4.453,69	848.265,31	144.073,19	89.338,50
2	IMPOSTOS INDIRECTES	12.000,00		12.000,00	54.904,81	38.013,49	130,77	37.882,72	17.022,09	42.904,81
3	TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS	325.090,00		325.090,00	372.809,99	286.809,29	6.471,78	280.337,51	92.472,48	47.719,99
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	489.207,13	3.164,88	492.372,01	515.926,56	502.248,11	23.175,78	479.072,33	36.854,23	23.554,55
5	INGRESSOS PATRIMONIALS	12.903,00		12.903,00	11.188,55	11.188,55		11.188,55		-1.714,45
7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL		52.416,45	52.416,45	52.416,45	37.419,15		37.419,15	14.997,30	
8	ACTIUS FINANCERS		223.593,99	223.593,99						-223.593,99
	Suma total ingressos	1.742.200,13	279.175,32	2.021.375,45	1.999.584,86	1.728.397,59	34.232,02	1.694.165,57	305.419,29	-21.790,59

PRESSUPOST DE DESPESES

2017

Classificació CAPÍTOL	DENOMINACIÓ DELS CAPÍTOLS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Obligacions reconegudes	Pag. realitzats	Reintegr. de despeses	Pag. líquids	Pendent de pag.	Estat d'execució
1	DESPESES DE PERSONAL	468.946,43	6.487,48	475.433,91	475.433,91	475.433,91		475.433,91		
2	DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS	1.045.779,26	-56.678,75	989.100,51	878.290,67	733.153,54	5.942,24	727.211,30	151.079,37	110.809,84
3	DESPESES FINANCERES	12.016,22	9.643,08	21.659,30	18.576,85	17.620,60		17.620,60	956,25	3.082,45
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	27.415,58	-5.667,15	21.748,43	13.411,88	13.039,53		13.039,53	372,35	8.336,55
5	FONS DE CONTINGENCIA I ALTRES IMPREVISTOS	20.449,15	-16.170,70	4.278,45						4.278,45
6	INVERSIONS REALS	61.000,00	244.601,52	305.601,52	170.778,10	142.357,55		142.357,55	28.420,55	134.823,42
9	PASSIUS FINANCERS	106.593,49	96.959,84	203.553,33	202.108,04	194.534,79		194.534,79	7.573,25	1.445,29
	Suma total despeses	1.742.200,13	279.175,32	2.021.375,45	1.758.599,45	1.576.139,92	5.942,24	1.570.197,68	188.401,77	262.776,00

	Diferència . . .				240.985,41	152.257,67	28.289,78	123.967,89	117.017,52	240.985,41
--	-------------------------	--	--	--	-------------------	-------------------	------------------	-------------------	-------------------	-------------------

AJUNTAMENT DE PALAU-SAVARDERA

Data obtenció 17/01/2019

11:17:26

PRESSUPOST D'INGRESSOS

2018

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE

1/1/2018

FINS A

31/12/2018

Pàg.

1

Classificació CAPÍTOL	DENOMINACIÓ DELS CAPÍTOLS	Previsions inicials	Modificacions	Previsions definitives	Drets nets	Ingressos realitzats	Devolucions d'ingressos	Recaptació liquida	Pendent de cobr.	Estat d'execució
1	IMPOSTOS DIRECTES	1.039.877,55		1.039.877,55	1.026.944,17	873.667,05	7.954,54	865.712,51	161.231,66	-12.933,38
2	IMPOSTOS INDIRECTES	35.000,00		35.000,00	54.719,71	54.735,71	16,00	54.719,71		19.719,71
3	TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS	248.566,76		248.566,76	239.937,87	165.623,41	152,10	165.471,31	74.466,56	-8.628,89
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	495.359,72	6.870,69	502.230,41	464.257,06	458.383,56	6.589,56	451.794,00	12.463,06	-37.973,35
5	INGRESSOS PATRIMONIALS	19.224,76		19.224,76	4.635,18	4.635,18		4.635,18		-14.589,58
6	ALIENACIÓ D'INVERSIONS				19.660,96	19.660,96		19.660,96		19.660,96
7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL		44.713,00	44.713,00	44.713,00				44.713,00	
8	ACTIUS FINANCERS		439.119,73	439.119,73						-439.119,73
	Suma total ingressos	1.838.028,79	490.703,42	2.328.732,21	1.854.867,95	1.576.705,87	14.712,20	1.561.993,67	292.874,28	-473.864,28

PRESSUPOST DE DESPESES

2018

Classificació CAPÍTOL	DENOMINACIÓ DELS CAPÍTOLS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Obligacions reconegudes	Pag. realitzats	Reintegr. de despeses	Pag. líquids	Pendent de pag.	Estat d'execució
1	DESPESES DE PERSONAL	438.285,89	6.460,16	444.746,05	440.804,39	440.804,39		440.804,39		3.941,66
2	DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS	951.390,14	66.930,13	1.018.320,27	868.640,34	802.392,24	2.066,87	800.325,37	68.314,97	149.679,93
3	DESPESES FINANCERES	21.659,30	3.457,13	25.116,43	19.656,20	20.467,07	810,87	19.656,20		5.460,23
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	147.462,10	-15.732,09	131.730,01	43.196,72	43.196,72		43.196,72		88.533,29
5	FONS DE CONTINGÈNCIA I ALTRES IMPREVISTOS	21.055,09	-21.055,09							
6	INVERSIONS REALS	71.625,00	218.811,26	290.436,26	94.227,51	74.072,58		74.072,58	20.154,93	196.208,75
9	PASSIUS FINANCERS	186.551,27	231.831,92	418.383,19	308.521,61	308.521,61		308.521,61		109.861,58
	Suma total despeses	1.838.028,79	490.703,42	2.328.732,21	1.775.046,77	1.689.454,61	2.877,74	1.686.576,87	88.469,90	553.685,44

	Diferència. . .					79.821,18	-112.748,74	11.834,46	-124.583,20	204.404,38	79.821,18
--	------------------------	--	--	--	--	------------------	--------------------	------------------	--------------------	-------------------	------------------



AJUNTAMENT DE
PALAU-SAVERDERA

Carme Jiménez Valls, Funcionària Administrativa de Comptabilitat de l'Ajuntament de Palau-saverdera (Girona) i en relació a la petició efectuada pel Secretari Interventor de l'Ajuntament de Palau-saverdera, s'entrega el següent desglossat de les obligacions pendents de pagament a 31.12.2018:

OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31.12.2018

	1er tte 2018	2on tte 2018	3er tte 2018	4art tte 2018	2017	2016	Anteriors
Cap. II	0,00	0,00	0,00	68.314,97			
Cap. IV	0,00	0,00	0,00	0,00			
Cap. VI	0,00	0,00	0,00	20.154,93			
Total	0,00	0,00	0,00	88.469,90			

Palau-saverdera, a 17 de gener de 2019

Carme Jiménez i Valls
Administrativa

220180005214	O	31/12/2018	2018	450 2100001	122,51	122,51	VILA-CLARA GARRIGA, JOAN
220180005216	O	31/12/2018	2018	1621 2270001	726,00	726,00	DUÑACH SOLER, PEDRO
220180005217	ADO	31/12/2018	2018	1622 2270003	972,97	972,97	TERRES VEGETALS CASTELLO SA
220180005218	ADO	31/12/2018	2018	320 2279903	6.059,06	6.059,06	ORIO EDUSERVEIS SL
220180005219	O	31/12/2018	2018	320 2279904	125,92	125,92	ORIO EDUSERVEIS SL
220180005220	O	31/12/2018	2018	320 2210302	6.455,34	6.455,34	PETROLIS FIGUERES SL
220180005220	O	31/12/2018	2018	920 2210303	920,15	920,15	PETROLIS FIGUERES SL
220180005228	O	31/12/2018	2018	338 2260901	233,20	233,20	MIQUEL ALIMENTACIO GRUP S.A.
220180005229	O	31/12/2018	2018	338 2260901	560,04	560,04	MAGATZEMS J.FRANCH
220180005230	O	31/12/2018	2018	338 2260901	544,50	544,50	RODRIGUEZ MARTIN, RAUL
220180005231	O	31/12/2018	2018	450 2100001	423,50	423,50	JARDINERIA JOAN CASAS SLU
220180005233	O	31/12/2018	2018	171 6210118	9.960,24	9.960,24	SANTALARIA EQUIPAMENTS URBANS SL
220180005234	O	31/12/2018	2018	450 2270600	726,00	726,00	E.P. ENGINYERIA GRUP 7 S.L.P.
220180005235	O	31/12/2018	2018	932 2270800	322,14	322,14	XALOC
					88.469,90	88.469,90	

Capitol II	68.314,97
Capitol VI	20.154,93
	88.469,90

HOJA_1

F.1.1.8 Remanente de Tesorería

Comunicación ejecución trimestral correspondiente a fecha: 31/12/2018 del ejercicio 2018

Organización: 010

Entidad: AJUNTAMENT DE PALAU-SAVARDERA

Ejecución trimestral de los Presupuestos de las Entidades Locales

Remanente de Tesorería

	Código	Situación a final trimestre vencido
1.-Fondos Líquidos	R29t	718.072,82 €
Derechos pendientes de cobro:		
(+) Del Presupuesto Corriente	R01	292.874,28 €
(+) De Presupuesto Cerrados	R02	632.700,26 €
(+) De Otras Operaciones No Presupuestarias	R04	0,00 €
2.- Total Derechos pendientes de cobro	R09t	925.574,54 €
Obligaciones Pendientes de pago		
(+) Del Presupuesto Corriente	R11	88.469,90 €
(+) De Presupuesto Cerrados	R12	0,00 €
(+) De Otras Operaciones No Presupuestarias	R15	153.669,41 €
3.- Total Obligaciones pendientes de pago	R19t	242.139,31 €
I. Remanente de Tesorería (1+2-3+4)	R39t	1.401.720,55 €
II. Saldos de dudoso cobro	R41	393.840,55 €
III. Exceso de financiación afectada	R42	44.713,00 €
IV. Remanente de Tesorería para Gastos generales (I- II - III)	R49t	963.167,00 €
V. Saldo de obligaciones pendientes de aplicar al Presupuesto a final de periodo	R59t	0,00 €
VI. Saldo de acreedores por devolución de ingresos a final de periodo	R69t	9.593,19 €
VII. REMANENTE DE TESORERÍA PARA GASTOS GENERALES AJUSTADO(IV-V-VI)	R79t	953.573,81 €
4.- Partidas pendientes de aplicación	R89t	212,50 €
(-) Cobros realizados pendientes de Aplicación Definitiva	R06	0,00 €
(+) Pagos realizados pendientes de aplicación definitiva	R16	212,50 €

CÀRREGA FINANCERA ANUAL - PREVISIO AMORTITZACIONS I INTERESSOS

	2018		2019		2020		2021		2022		2023		2024	
	AMORTITZACIO	INTERESSOS	AMORTITZACIO	INTERESSOS	AMORTITZACIO	INTERESSOS	AMORTITZACIO	INTERESSOS	AMORTITZACIO	INTERESSOS	AMORTITZACIO	INTERESSOS	AMORTITZACIO	INTERESSOS
ICF (7)	5.571,08	235,24	4.456,88	219,42	4.456,88	207,19	4.456,88	187,80	4.456,88	171,97	4.456,88	156,16	4.456,88	140,75
LA CAIXA (9)	10.510,52	0,00	10.510,52	0,00	10.510,52	0,00	10.510,52	0,00	10.510,53	0,00	10.510,54	0,00		
LA CAIXA (10)														
LA CAIXA (11)	4.493,24	0,00	4.493,24	0,00	4.493,24	0,00	4.493,24	0,00	4.493,24	0,00	4.493,24	0,00	4.493,24	0,00
BBVA (12)	6.844,00	0,00	6.844,00	0,00	6.844,00	0,00	6.844,00	0,00	6.844,00	0,00	6.844,00	0,00	6.844,00	0,00
LA CAIXA (13)														
BBVA (14)	5.619,00	0,00	4.495,16	0,00	4.495,16	0,00	4.495,16	0,00	4.495,16	0,00	4.495,16	0,00	4.495,16	0,00
BBVA (15)														
BBVA (16)	6.666,64	53,92	6.666,68	45,50	6.666,68	35,10	6.666,68	24,70	6.666,68	14,30	4.999,91	3,90		
BBVA (17)	9.050,80	706,88	7.240,64	591,92	7.240,64	477,80	7.240,64	360,82	7.240,64	245,27	7.240,64	129,72	3.620,39	21,60
BBVA (18)	8.000,00	764,87	8.000,00	652,77	8.000,00	538,30	8.000,00	420,64	8.000,00	304,56	8.000,00	188,49	8.000,00	72,74
BBVA (19)	41.972,23	349,57												
BBVA (20)														
BBVA (21)	17.625,40	2.553,53	14.100,32	2.208,35	14.100,32	1.867,28	14.100,32	1.515,28	14.100,32	1.168,74	14.100,32	822,19	14.100,32	477,33
FFPP	199.741,94	9.165,17	76.544,17	7.024,46	76.544,17	6.020,96	76.544,17	5.017,47	76.544,17	4.013,98	76.544,17	3.010,48	76.544,17	2.006,99
TOTAL CARREGA	316.094,85	13.829,18	143.351,61	10.742,42	143.351,61	9.146,63	143.351,61	7.526,71	143.351,62	5.918,82	141.684,86	4.310,94	122.554,16	2.719,41

DEUTE VIU A 31 DE DESEMBRE

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
ICF (7)	63.510,30	59.053,42	54.596,54	50.139,66	45.682,78	41.225,90	36.769,02
LA CAIXA (9)	52.552,63	42.042,11	31.531,59	21.021,07	10.510,54	0,00	0,00
LA CAIXA (10)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LA CAIXA (11)	37.069,25	32.576,01	28.082,77	23.589,53	19.096,29	14.603,05	10.109,81
BBVA (12)	47.907,98	41.063,98	34.219,98	27.375,98	20.531,98	13.687,98	6.843,98
LA CAIXA (13)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BBVA (14)	32.589,97	28.094,81	23.599,65	19.104,49	14.609,33	10.114,17	5.619,01
BBVA (15)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BBVA (16)	31.666,59	24.999,91	18.333,23	11.666,55	4.999,87	-0,04	-0,04
BBVA (17)	39.823,59	32.582,95	25.342,31	18.101,67	10.861,03	3.620,39	0,00
BBVA (18)	48.000,00	40.000,00	32.000,00	24.000,00	16.000,00	8.000,00	0,00
BBVA (19)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BBVA (20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BBVA (21)	95.177,29	81.076,97	66.976,65	52.876,33	38.776,01	24.675,69	10.575,37
FFPP	535.809,20	459.265,03	382.720,86	306.176,69	229.632,52	153.088,35	76.544,18
TOTAL DEUTE VI	984.106,80	0,00	840.755,19	0,00	697.403,58	0,00	554.051,97