



AJUNTAMENT DE MAÇANET DE CABRENYS

Carrer Paret Nova 14
17720 Maçanet de Cabrenys
Correu-e: ajuntament@massanet.org
T: 972544005

PROPOSTA A PLE

INFORME DEL SECRETARI - INTERVENTOR EN RELACIÓ A L'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DEL PRIMER TRIMESTRE DE L'EXERCICI 2020

Es dóna compte del següents informe del Sr. MARIÀ VILARNAU MASSA, secretari interventor de l'Ajuntament de Maçanet de Cabrenys, en relació al compliment de les obligacions trimestrals de subministrament de la informació previst a l'Ordre HAP/2105/2012, d'1 d'octubre, pel qual es desenvolupen les obligacions de subministrament d'informació que preveu la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera,

FONAMENTS JURÍDICS

- Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i Sostenibilitat Financera (LOEPSF).
- Llei 15/2010, de 5 de juliol, de modificació de la Llei 3/2004, de 29 de desembre, per la qual s'estableixen mesures de lluita contra la morositat de les operacions comercials.
- Ordre Ministerial HAP/2015/2012, d'1 d'octubre, per la qual es desenvolupen les obligacions de subministrament d'informació previstes a la LOEPSF.
- Ordre Ministerial HAP/2082/2014, de 7 de novembre per la qual es modifica l'ordre HAP/2105/2012, d'1 d'octubre, per la qual es desenvolupen les obligacions de subministrament d'informació previstes a la LOEPSF.
- Reial Decret Llei 8/2020, de 17 de març, de mesures urgents extraordinàries per fer front a l'impacte econòmic i social del COVID-19

Tal com estableix l'article 16.10 de l'Ordre HAP/2082/2014 "d'Obligacions trimestrals de subministrament d'informació", diu que en els tres primers trimestres de cada any, queden excloses del compliment de l'obligació de subministrament d'informació



AJUNTAMENT DE MAÇANET DE CABRENYS

Carrer Paret Nova 14
17720 Maçanet de Cabrenys
Correu-e: ajuntament@massanet.org
T: 972544005

trimestral, les Corporacions Locals de població no superior a 5.000 habitants, excepte la informació relativa al Calendari i pressupost de tresoreria, endeutament viu i l'estimació de l'endeutament en els pròxims deu anys.

De la documentació corresponent al primer trimestre de l'exercici 2020 (acumulat fins 31/03/2020) segons informació de la comptabilitat i previsions fins a finals d'any, el resultat obtingut és el següent:

En relació a l'estat d'ingressos:

CONCEPTO	RECAUDACION/PAGOS REALES Y ESTIMADOS						PREVISIONES TRIMESTRE EN CURSO				PREVISION RECAUD./PAGOS RESTO DEL EJERCICIO (5)
	TRIMESTRE CERRADO RECAUDACIÓN/PAGOS ACUMULADA AL FINAL DEL TRIMESTRE VENCIDO (2)						PREVISION RECAUDACIÓN/PAGOS EN CADA MES(3)				
	CORRIENTE		TOTAL	CERRADOS		TOTAL	TOTAL	ABRIL	MAYO	JUNIO	
NO INCLUIDOS EN LOS CÁLCULOS DEL PERIODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES	INCLUIDOS EN LOS CÁLCULOS DEL PERIODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES	NO INCLUIDOS EN LOS CÁLCULOS DEL PERIODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES		INCLUIDOS EN LOS CÁLCULOS DEL PERIODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES							
Fondos líquidos al inicio del periodo (1)						258.040,92	152.124,08	219.322,96	176.723,92	152.124,08	238.656,48
Cobros presupuestarios		87.478,91		19.843,06	107.322,87	79.224,37	48.109,45	72.689,88	200.023,70	734.766,70	
1. Impuestos directos		5.042,89		3.664,91	8.707,80	1.494,70	34.338,01	11.437,63	47.270,34	407.131,88	
2. Impuestos indirectos		1.154,25		0,00	1.154,25	0,00	224,82	2.241,15	2.465,97	1.379,78	
3. Tasas y otros ingresos		53.693,51		91,70	53.785,21	44.408,39	4.764,84	50.229,32	99.402,55	120.702,24	
4. Transferencias corrientes		27.588,26		810,32	28.398,58	8.781,73	8.781,73	8.781,78	26.345,24	136.356,83	
5. Ingresos patrimoniales		0,00		0,00	0,00	0,00	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	0,00	
7. Transferencias de capital		0,00		15.277,03	15.277,03	24.539,50	0,00	0,00	24.539,50	69.195,97	
8. Activos financieros		0,00		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	0,00	
Cobros no presupuestarios		206.341,84		0,00	206.341,84	42.982,23	47.552,19	49.761,29	140.295,71	350.000,00	
Cobros realizados pendientes de aplicación definitiva		90.129,50		0,00	90.129,50	37.537,18	40.757,99	51.828,71	130.123,48	0,00	

En relació a l'estat de despeses:

CONCEPTO	RECAUDACION/PAGOS REALES Y ESTIMADOS						PREVISIONES TRIMESTRE EN CURSO				PREVISION RECAUD./PAGOS RESTO DEL EJERCICIO (5)	
	TRIMESTRE CERRADO RECAUDACIÓN/PAGOS ACUMULADA AL FINAL DEL TRIMESTRE VENCIDO (2)						PREVISION RECAUDACIÓN/PAGOS EN CADA MES(3)					
	CORRIENTE		TOTAL	CERRADOS		TOTAL	TOTAL	ABRIL	MAYO	JUNIO		PREVISION RECAUD./PAGOS EN EL TRIMESTRE(4)
NO INCLUIDOS EN LOS CÁLCULOS DEL PERIODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES	INCLUIDOS EN LOS CÁLCULOS DEL PERIODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES	NO INCLUIDOS EN LOS CÁLCULOS DEL PERIODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES		INCLUIDOS EN LOS CÁLCULOS DEL PERIODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES								
Pagos Presupuestarios	112.178,62	164.899,08	277.077,70	0,00	887,33	887,33	277.965,03	64.445,77	114.314,23	69.095,77	247.855,77	581.881,65
1. Gastos de personal	86.171,51	0,00	86.171,51	0,00	0,00	0,00	86.171,51	26.342,63	26.342,63	40.530,35	93.215,61	243.173,50
2. Gastos en bienes corrientes y servicios	0,00	164.899,08	164.899,08	0,00	887,33	887,33	165.786,41	31.164,80	63.028,63	17.090,01	111.283,44	281.017,79
3. Gastos financieros	1.741,49	0,00	1.741,49	0,00	0,00	0,00	1.741,49	499,65	1.899,42	266,74	2.665,81	2.586,67
4. Transferencias corrientes	5.983,73	0,00	5.983,73	0,00	0,00	0,00	5.983,73	1.128,45	139,61	0,00	1.268,06	13.330,54
5. Fondo de contingencia y Otros imprevistos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Inversiones reales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.141,70	6.000,00	21.141,70	0,00
7. Transferencias de capital	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
9. Pasivos financieros	18.281,89	0,00	18.281,89	0,00	0,00	0,00	18.281,89	5.310,24	7.762,24	5.208,67	18.281,15	41.773,15
Pagos no presupuestarios	230.108,07	0,00	230.108,07	0,00	0,00	0,00	230.108,07	28.099,53	64.703,64	43.251,55	136.054,72	350.000,00
Pagos realizados pendientes de aplicación definitiva	1.637,95	0,00	1.637,95	0,00	0,00	0,00	1.637,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondos líquidos al final del periodo							152.124,08	219.322,96	176.723,92	238.656,48	238.656,48	391.541,53



AJUNTAMENT DE MAÇANET DE CABRENYS

Carrer Paret Nova 14
17720 Maçanet de Cabrenys
Correu-e: ajuntament@massanet.org
T: 972544005

CONCEPTO	DEUDA VIVA FINAL TRIMESTRE VENCIDO	VENCIMIENTO PREVISTO		
		ABRIL	MAYO	JUNIO
Deuda a corto plazo (operaciones de tesorería)	0,00	0,00	0,00	0,00
Deuda a largo plazo	589.687,29	5.310,98	7.762,23	5.208,67
Emisiones de deuda	0,00	0,00	0,00	0,00
Operaciones con entidades de crédito	589.687,29	5.310,98	7.762,23	5.208,67
Factoring sin recurso	0,00	0,00	0,00	0,00
Deuda con Administraciones publicas (exclusivamente FFEL)(1)	0,00	0,00	0,00	0,00
Arrendamiento financiero	0,00	0,00	0,00	0,00
Asociaciones público-privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Pagos aplazados por operaciones con terceros	0,00	0,00	0,00	0,00
Otras operaciones de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Total deuda viva PDE	589.687,29	5.310,98	7.762,23	5.208,67

L'Ajuntament de Maçanet de Cabrenys presenta el següent deute viu i venciment

CONCEPTO	VENCIMIENTOS PREVISTOS EN EL EJERCICIO (INCLUYENDO LAS OPERACIONES PREVISTO REALIZAR HASTA 31/12/2020)									
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Emisiones de deuda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operaciones con entidades de crédito	96.094,13	90.783,23	54.424,00	38.899,52	38.899,52	38.899,52	38.899,52	38.899,52	38.899,52	38.899,52
Factoring sin recurso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deuda con Administraciones publicas (exclusivamente FFEL)(1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Arrendamiento financiero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Asociaciones público-privadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pagos aplazados por operaciones con terceros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otras operaciones de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total vencimiento	96.094,13	90.783,23	54.424,00	38.899,52	38.899,52	38.899,52	38.899,52	38.899,52	38.899,52	38.899,52

mensual previst en el proper trimestre d'acord el formulari F1.1.13

I el seu perfil de venciment del deute en els propers 10 anys serà el següent d'acord el formulari F1.1.14.

Donat que l'entitat encara no ha realitzat despeses derivades de la gestió del COVID19 no procedeix emplenar els formularis relacionats a la plataforma.