



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 31/12/2015**

Període: 4 trimestre 2015.
Data: 26 de gener de 2016.

Autor: Emili Santos i Bach
Càrrec: Secretari interventor

A.1 INGRESOS

Unidad: miles de euros

	Recaudación líquida ⁽²⁾			DRN	Tasa anual crecimiento media	PLA D'AJUST
	2012	2013	2014	2014	2012-2014	2015
INGRESOS ⁽¹⁾						
Ingresos corrientes	1.290,12	1.528,61	1.569,47	1.876,64	0,10	1.742,56
Ingresos de capital	321,13	22,16	0,00	21,25		491,03
Ingresos no financieros	1.611,25	1.550,77	1.569,47	1.897,89		2.233,59
Ingresos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Ingresos totales	1.611,25	1.550,77	1.569,47	1.897,89		2.233,59

PREVISIO LIQUIDACIÓ
2015
1.897,32
273,20
2.170,52
735,55
2.906,07

DIFERÈNCIA PREV. LIQU. PLA AJUST	
154,76	increment ingressos corrents
- 217,83	reducció ingressos de capital
- 63,07	reducció ingressos no financers
735,55	increment ingressos financers
672,48	increment ingressos totals

A.2 GASTOS

Unidad: miles de euros

	ORN	ORN previstos
	2014	2015
GASTOS ⁽³⁾		
Gastos corrientes	1.607,41	1.503,91
Gastos de capital	21,73	730,69
Gastos no financieros	1.629,14	2.234,60
Gastos operaciones financieras	143,28	126,80
Gastos totales	1.772,42	2.361,40

1.394,20
329,05
1.723,25
127,99
1.851,24

- 109,71	reducció despeses corrents
- 401,64	reducció despeses de capital
- 511,35	reducció despeses no financers
1,19	increment despeses financers
- 510,16	Reducció despeses totals

A.3 MAGNITUDES FINANCIERAS Y PRESUPUESTARIAS

Unidad: miles de euros

	2014	2015
Ahorro bruto	269,23	238,65
Ahorro neto	125,95	111,84
Saldo de operaciones no financieras	268,75	-1,01
Ajustes SEC (en términos de Contabilidad Nacional)	-15,03	0,00
Capacidad o necesidad de financiación	253,72	-1,01
Remanente de tesorería gastos generales	-114,97	313,03
Obligaciones pendientes de pago ejercicios cerrados	939,04	100,00
Derechos pendientes de cobro ejercicios cerrados	586,57	580,70
Saldos de dudoso cobro	295,65	292,67
Saldo obligaciones pendientes de aplicar al ppto al 31/12	0,00	0,00
Periodo medio de pago a proveedores	109,56	95,00

503,12
375,13
447,27
-
447,27

264,47	increment de l'estalvi brut
263,29	increment de l'estalvi net
448,28	increment del saldo d'op. no financ.
-	
448,28	increment capacitat finançament

522,41
46,87
587,05
292,67
-
104,37

209,38	increment romanent tesoreria
- 53,13	reducció pendents pagament
- 6,35	reducció pendents ingrés
-	
9,37	increment PMP

A.4 ENDEUDAMIENTO

Unidad: miles de euros

	2014	2015
Deuda viva a 31 de diciembre	1.097,88	1.737,18
A corto plazo		
A largo plazo :	1.097,88	1.737,18
- Nueva operación endeudamiento por acuerdos CDGAE (*)	0,00	766,11
- Operación endeudamiento FFPP	0,00	0,00
- Resto operaciones endeudamiento a l.p	1.097,88	971,07

	2014	2015
Anualidades operaciones endeudamiento a largo plazo	163,28	142,72
Cuota total de amortización del principal:	143,28	126,81
- Nueva operación endeudamiento por acuerdos CDGAE (**)	0,00	0,00
- Operación endeudamiento FFPP	0,00	0,00
- Resto operaciones endeudamiento a l.p	143,28	126,81
Cuota total de intereses:	20,00	15,91
- Nueva operación endeudamiento por acuerdos CDGAE (***)	0,00	0,00
- Operación endeudamiento FFPP	0,00	0,00
- Resto operaciones endeudamiento a l.p	20,00	15,91

PREVISIO LIQUIDACIÓ	DIFERENCIA PREV. LIQU. PLA AJUST
1.754,00	16,82
-	-
1.754,00	16,82
735,55	- 30,56
-	-
1.018,45	47,38
182,45	39,73
127,99	1,18
-	-
-	-
127,99	1,18
54,46	38,55
-	-
-	-
54,46	38,55

PRESSUPOST D'INGRESSOS 2015

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE 1/1/2015 FINS A 31/12/2015

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	854.864,73		854.864,73	979.200,09	849.268,36	14.677,60	834.590,76	144.609,33	124.335,36
2	IMPOSTOS INDIRECTES	40.000,00		40.000,00	24.808,10	35.189,68	10.381,58	24.808,10		-15.191,90
3	TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS	375.524,78		375.524,78	399.023,23	307.018,62	535,08	306.483,54	92.539,69	23.498,45
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	466.044,33		466.044,33	474.184,61	391.025,19	11.580,19	379.445,00	94.739,61	8.140,28
5	INGRESSOS PATRIMONIALS	6.123,00		6.123,00	20.104,39	20.141,37	36,98	20.104,39		13.981,39
6	ALIENACIÓ D'INVERSIONS				17.020,00	17.020,00		17.020,00		17.020,00
7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	245.745,55	245.284,38	491.029,93	256.178,98	110.875,35		110.875,35	145.303,63	-234.850,95
8	ACTIUS FINANCERS		127.812,89	127.812,89						-127.812,89
9	PASSIUS FINANCERS				735.551,14	735.551,14		735.551,14		735.551,14
	Suma total ingressos	1.988.302,39	373.097,27	2.361.399,66	2.906.070,54	2.466.089,71	37.211,43	2.428.878,28	477.192,26	544.670,88

PRESSUPOST DE DESPESES 2015

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	414.325,18	23.404,25	437.729,43	412.673,00	412.673,00		412.673,00		25.056,43
2	DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS	1.002.489,22	-33.944,76	968.544,46	919.881,71	872.318,76		872.318,76	47.562,95	48.662,75
3	DESPESES FINANCERES	79.409,66	-1.182,79	78.226,87	54.459,24	54.459,24		54.459,24		23.767,63
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	10.639,00	-1.367,53	9.271,47	7.185,72	6.654,86		6.654,86	530,86	2.085,75
5	FONS DE CONTINGENCIA I ALTRES IMPREVISTOS	9.261,18	-6.602,00	2.659,18						2.659,18
6	INVERSIONS REALS	345.372,61	391.607,31	736.979,92	329.055,47	329.055,47		329.055,47		407.924,45
9	PASSIUS FINANCERS	126.805,54	1.182,79	127.988,33	127.988,33	127.988,33		127.988,33		
	Suma total despeses	1.988.302,39	373.097,27	2.361.399,66	1.851.243,47	1.803.149,66		1.803.149,66	48.093,81	510.156,19

	Diferència. . .				1.054.827,07	662.940,05	37.211,43	625.728,62	429.098,45	1.054.827,07
--	------------------------	--	--	--	---------------------	-------------------	------------------	-------------------	-------------------	---------------------

PRESSUPOST D'INGRESSOS 2014

ESTAT D'EXECUCIÓ DES DE

1/1/2014

FINS A

31/12/2014

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.	909.750,00		909.750,00	893.467,79	765.621,54	4.457,71	761.163,83	132.303,96	-16.282,21
2	IMPOSTOS INDIRECTES.	60.000,00		60.000,00	40.126,58	40.187,17	60,59	40.126,58		-19.873,42
3	TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS.	475.550,00		475.550,00	479.677,63	458.198,14	2.222,63	455.975,51	23.702,12	4.127,63
4	TRANSFERÈNCIA CORRENTS.	381.792,68	27.702,00	409.494,68	457.275,84	312.273,66	6.161,16	306.112,52	151.163,32	47.781,16
5	INGRESSOS PATRIMONIALS.	2.341,00		2.341,00	6.092,98	6.092,98		6.092,98		3.751,98
7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL.	301.250,00	14.899,76	316.149,76	21.250,00				21.250,00	-294.899,76
8	ACTIUS FINANCERS.		108.634,15	108.634,15						-108.634,15
	Suma total ingressos	2.130.683,68	151.235,91	2.281.919,59	1.897.890,82	1.582.373,51	12.902,09	1.569.471,42	328.419,40	-384.028,77

PRESSUPOST DE DESPESES 2014

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.	456.661,25	-64.912,56	391.748,69	388.513,51	388.513,51		388.513,51		3.235,18
2	DESPESES CORRENTS EN BENS I SERVEIS.	1.088.954,11	91.424,50	1.180.378,61	1.130.764,90	1.059.229,39		1.059.229,39	71.535,51	49.613,71
3	DESPESES FINANCERES.	125.498,87		125.498,87	77.136,79	77.136,79		77.136,79		48.362,08
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS.	12.040,00		12.040,00	10.994,48	9.827,02		9.827,02	1.167,46	1.045,52
6	INVERSIONS REALS.	301.250,00	124.723,97	425.973,97	21.725,05				21.725,05	404.248,92
9	PASSIUS FINANCERS.	146.279,45		146.279,45	143.278,44	143.278,44		143.278,44		3.001,01
	Suma total despeses	2.130.683,68	151.235,91	2.281.919,59	1.772.413,17	1.677.985,15		1.677.985,15	94.428,02	509.506,42

	Diferència...				125.477,65	-95.611,64	12.902,09	-108.513,73	233.991,38	125.477,65
--	----------------------	--	--	--	------------	------------	-----------	-------------	------------	------------



AJUNTAMENT
DE
PALAU SAVERDERA
(Girona)

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 31.12.2015:

OBLIGACIONS PENDIENTS DE PAGAMENT A 31.12.2015

	1er tte 2015	2on tte 2015	3er tte 2015	4art tte 2015	2014	2013	Anteriors
Cap. II				47.562,95			
Cap. IV				530,86			
Cap. VI							46.870,33
Total				48.093,81			46.870,33

Palau-saverdera, a 25 de gener de 2016

Carme Jiménez i Valls
Administrativa

N. Operació	Fase	Data	Aplicació	Import	Saldo	Nom terc.	
220050001879	O	01/01/2015	2005 450 61909	46.870,33	46.870,33	AGUSTI Y MASOLIVER SA	46.870,33 (Capítol VI)
				46.870,33	46.870,33		
220150003338	O	01/11/2015	2015 920 22799	804,72	402,36	CONSELL COMARCAL DE L'ALT EMPORDA	
220150003530	ADO	20/11/2015	2015 420 48005	530,86	530,86	ASSOCIACIO ADRINOC	530,86 (Capítol IV)
220150003585	O	10/12/2015	2015 162 22700	5.322,83	5.322,83	FOMENTO DE OBRAS I CONSTRUCCIONES S.A.	
220150003586	O	10/12/2015	2015 162 22702	1.576,10	1.576,10	FOMENTO DE OBRAS I CONSTRUCCIONES S.A.	
220150003587	O	10/12/2015	2015 163 22700	5.575,89	5.575,89	FOMENTO DE OBRAS I CONSTRUCCIONES S.A.	
220150003591	O	10/12/2015	2015 920 22200	207,82	207,82	TELEFONICA DE ESPAÑA S.A.	
220150003624	ADO	10/12/2015	2015 920 22799	269,85	269,85	UNIVERSAL PREVENCION Y SALUD	
220150004003	O	30/12/2015	2015 920 22799	1.573,00	1.573,00	RIMBLAS GRAU, JORDI	
220150004004	ADO	30/12/2015	2015 920 22000	40,40	40,40	EMILIANNA S.A.	
220150004005	O	30/12/2015	2015 311 21200	246,33	246,33	ISS HIGIENE AMBIENTAL 3D SA	
220150004006	O	30/12/2015	2015 450 22706	1.649,18	1.649,18	ILLA BONANY, ADRIA	
220150004006	O	30/12/2015	2015 920 22799	183,23	183,23	ILLA BONANY, ADRIA	
220150004007	O	30/12/2015	2015 338 22610	657,76	657,76	SIMSA	
220150004008	O	30/12/2015	2015 338 22610	236,53	236,53	MIQUEL ALIMENTACIO GRUP S.A.	
220150004009	O	30/12/2015	2015 338 22610	61,91	61,91	MARISA FURCAT RICART	
220150004009	O	30/12/2015	2015 912 23100	159,42	159,42	MARISA FURCAT RICART	
220150004010	ADO	30/12/2015	2015 920 22103	600,05	600,05	PETROLIS FIGUERES SL	
220150004011	ADO	30/12/2015	2015 920 22103	484,52	484,52	PETROLIS FIGUERES SL	
220150004012	O	30/12/2015	2015 165 22100	48,92	48,92	FECSAENDESA	
220150004013	O	30/12/2015	2015 162 22703	226,60	226,60	RUNES EMPORDA SL	
220150004014	O	30/12/2015	2015 450 21000	211,75	211,75	BOR SEÑALIZACIONES Y COMPLEMENTOS SL	
220150004015	ADO	30/12/2015	2015 920 21200	177,14	177,14	CASANOVAS ESPELT, JOSEP	
220150004016	O	30/12/2015	2015 450 22706	5.445,00	5.445,00	FERRER PONT, ESTHER	
220150004017	ADO	30/12/2015	2015 450 21000	224,75	224,75	JOSEP REINA	
220150004018	O	30/12/2015	2015 912 23100	6,84	6,84	CORTADA SOLER, ISABEL MARIA	
220150004019	O	30/12/2015	2015 912 23100	60,73	60,73	SANTOS BACH, EMILI	
220150004020	O	30/12/2015	2015 912 23100	6,84	6,84	CALVO CABANAS, PAULINA	
220150004021	O	30/12/2015	2015 912 23100	31,44	31,44	CARME JIMENEZ I VALLS	
220150004022	O	30/12/2015	2015 912 23100	88,16	88,16	NAJES QUEROL, JOSEP MARIA	
220150004023	O	30/12/2015	2015 920 22200	121,00	121,00	GIRO BARTRA, ALBERT	

220150004024	O	30/12/2015	2015	912 23100	64,79	64,79	CELIA CORTADA
220150004025	ADO	30/12/2015	2015	920 21300	38,53	38,53	SISTEMES D'OFICINA DE GIRONA SA CANON
220150004026	O	30/12/2015	2015	912 23100	34,96	34,96	SUÑE GELADA, JAUME
220150004027	O	30/12/2015	2015	162 22702	1.576,10	1.576,10	FOMENTO DE OBRAS I CONSTRUCCIONES S.A.
220150004029	O	30/12/2015	2015	320 22799	4.046,81	4.046,81	ORIO EDUSERVEIS SL
220150004032	O	30/12/2015	2015	162 22700	5.322,83	5.322,83	FOMENTO DE OBRAS I CONSTRUCCIONES S.A.
220150004034	ADO	30/12/2015	2015	163 22700	5.575,89	5.575,89	FOMENTO DE OBRAS I CONSTRUCCIONES S.A.
220150004039	ADO	30/12/2015	2015	450 21000	352,17	352,17	SIMSA
220150004053	O	30/12/2015	2015	450 22706	2.667,83	2.667,83	VIÑAS BUXEDA, MARC
220150004138	ADO	30/12/2015	2015	338 22610	1.639,55	1.639,55	SOCIETAT GENERAL D'AUTORS I EDITORS
220150004139	O	30/12/2015	2015	920 22203	128,07	128,07	BRETX COMAMALA, JORDI
220150004140	ADO	30/12/2015	2015	920 22199	219,07	219,07	JOAN AYTER OLIVERAS
					48.496,17	48.093,81	