

PRESSUPOST DE LA TRESORERIA

Pressupost Municipal 2016

Oficina Pressupostària i Serveis Financers

17 de desembre de 2015

Ajuntament de Rubí

**PRESSUPOST DE
TRESORERIA**

**EXERCICI
2016**

Tresoreria Municipal

Ajuntament de Rubí



PRESSUPOST DE TRESORERIA MUNICIPAL PER A L'EXERCICI 2016

I

CONSIDERACIONS PRÈVIES

Primera.- En l'elaboració del present pressupost de tresoreria enguany s'han tingut en compte els efectes dels fluxos monetaris que puguin derivar-se de l'execució del Pla d'Inversions financerament sostenibles aprovat pel ple Corporatiu (PIFS).

Segona.- L'horitzó temporal del present document és d'un exercici natural (de l'ú de gener fins al 31 de desembre), incorporant-se les consignacions inicialment previstes en els ordinals de la tresoreria a 31 de desembre de 2015.

A tal efecte, la dita previsió de saldo a 31-12-2015 s'ha obtingut partint de l'existent a 30-11-2015 i aplicant-se al mateix el càlcul estimatiu de previsions de cobraments i pagaments. Així les coses, cal puntualitzar que en aquesta previsió de saldo inicial ja ha estat descomptat l'efecte de l'amortització anticipada de préstecs aprovada durant el present exercici (Annex1).

Tercera.- Seguint el principi de prudència, que informa tota actuació corporativa, malgrat imputar dintre dels pagaments tota la despesa generable per la corporació, cal deixar palès que pel que respecta als ingressos, no s'han materialitzat els cobraments que han d'efectuar-se per operacions de la rúbrica pressupostària 396.10.

Quarta.- La Tresoreria municipal durant l'exercici 2016 efectuarà un seguiment del pressupost de tresoreria i elaborarà, d'acord amb el marc pressupostari plurianual, un document previsional amb el mateix abast temporal.

II

METODOLOGIA DE CàLCUL EMPRADA:

Primera.- Es parteix de les consignacions inicialment previstes, tant en els annexos d'ingressos i de despeses contingudes en el document pressupostari que serveix de base al present pressupost de la tresoreria.

Segona.- Pel que respecta als cobraments (tant d'exercici corrent com tancats), en primer lloc s'ha obtingut el percentatge de recaptació dels diferents capítols en un

històric de tres exercicis (el corrent, 2015, 2014 i 2013)¹. D'aquesta manera sobre les quantitats inicialment pressupostades s'obté la magnitud líquida que es preveu ingressar (annex 2 al present informe)

Un cop obtinguda la magnitud líquida de la quantitat a ingressar, s'obtenen els percentatges de temporalització dels mateixos en els diferents mesos de l'any. A tal efecte, cal assenyalar que els dits percentatges de cobrament mensual s'obtenen de l'històric dels tres darrers exercicis (2015, 2014 i 2013) amb les salvedats efectuades en el paràgraf anterior.

Tercera.- Pel que respecta als pagaments (annex 3 al present informe), la metodologia de càlcul ha estat exactament la mateixa que l'emprada pels ingressos, amb les següents especialitats:

- A) Pel que respecta als pagaments derivats del capítol I (despeses de personal): la despesa prevista es prorrateja en 14 mensualitats del mateix import, i es materialitza al desembre de l'any 2015 l'equivalent al 25% d'una mensualitat.
- B) Pel que respecta al capítol III (despeses financeres): partint del muntant previst per a l'exercici 2016 –i un cop efectuada l'amortització anticipada de préstecs en compliment de l'actual Llei Orgànica 2/2012)- per als tipus d'interès aplicables a cada operació creditícia formalitzada per la corporació per a l'exercici 2016, s'aplica l'esmentat tipus així com el corresponent diferencial a les operacions vigents i en els terminis temporals obtinguts dels quadres d'amortització. La quantitat restant, fins arribar al muntant total de les quanties pressupostades, es prorrategen temporalment segons percentatge d'execució dels tres darrers exercicis.
- C) Pel que respecta al capítol VI (inversions reals): sense perjudici de les consideracions efectuades anteriorment en el cos del present document en relació a l'efecte de les inversions financerament sostenible, les quantitats inicialment pressupostades s'han materialitzat temporalment segons els percentatges històrics dels tres darrers exercicis, si bé s'inicia la seva materialització a partir del mes d'abril.
- D) Pel que respecta al capítol IX (passius financers): S'han aplicat les quantitats obtingudes dels quadres d'amortització subministrats per les entitats financeres.
- E) Pel que respecta als pagaments procedents d'exercicis tancats i per operacions no pressupostàries només s'ha tingut en compte l'històric del any corrent, 2015, i l'anterior.

¹ A excepció feta de les rúbriques no pressupostàries on només s'ha tingut en compte l'històric del any corrent, 2015, i l'anterior.



Ajuntament
de Rubí

III

CONCLUSIONS

Primera.- La previsible materialització dels pagaments en relació a les previsions de despeses del document pressupostari de l'exercici 2016, suposen una execució de 81,44%, la qual cosa suposaria una previsible inexecució per import de 13.765.883,80€.

En canvi, pel que respecta als cobraments aquests suposarien la materialització del 91,04%, comportant una inexecució de només 6.647.871,09€ (annex 4²).

Segona.- De les dades resultants (que inclouen la materialització dels pagaments pels PIFS) se'n desprèn que l'ajuntament de Rubí disposa d'un excedent de tresoreria durant tot l'exercici 2016 (annex 5 al present informe).

Aquest excedent és inferior a l'obtingut durant l'exercici 2015, la qual cosa suposarà una reducció de les imposicions actual existents (aquest efecte es pot observar clarament durant el mes de febrer, on el saldo disponible cau fins a 20.214.733,82€, situació que comporta la impossibilitat de mantenir els imports actuals destinats a inversions financeres temporals).

Igualment, cal deixar l'oportuna constància que les previsions d'execució dels PIFS actuals poden ser objecte de modificacions, a la vista de la materialització real que pui efectuar-se per part dels centres gestors.

Així mateix, també cal esmentar que no s'han tingut en compte –donat que encara no s'ha efectuat la liquidació del pressupost de l'exercici 2015- possibles noves inversions financerament sostenibles que puguin efectuar-se durant l'any 2016 un cop obtingudes les dades de l'esmentada liquidació.

Tercera.- A la vista de les conclusions anteriors, mentre duri la situació d'excedents de tresoreria la Corporació hauria de dur a terme les mesures previstes en el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, mitjançant inversions que reuneixin les condicions de liquidesa i seguretat.

Rubí, 9 de desembre de 2015.

El tresorer,

Signat: Jordi Manau i Terrés

² Els percentatges de materialització de cobraments i pagaments apareixen detallats en els annexos 1 i 2.

ANNEX 1

PREVISIÓ SALDO A 31-12-2015	
Saldo bancari a 30-11-2015	38.713.639,06
Previsió cobraments desembre 2015	9.164.964,27
Previsió pagaments desembre 2015	-9.818.055,52
Despesa Amortització anticipada	-8.511.766,59
Total	29.548.781,22

Saldo bancari a 30-11-2015	38.713.639,06
COBRAMENTS PREV DESEMBRE 2015	
Cap. 1	5.830.262,07
Cap. 2	24.192,51
Cap. 3	983.429,38
Cap. 4	2.064.904,37
Cap. 5	84.990,12
Cap. 6	0,00
Cap. 7	0,00
Cap. 8	0,00
Cap. 9	0,00
Exercicis tancats	145.536,10
No pressupostari	31.649,73
TOTAL COBR	9.164.964,27

PAGAMENTS PREV DESEMBRE 2015	
Cap. 1	3.992.862,65
Cap. 2	2.381.936,61
Cap. 3	78.837,06
Cap. 4	410.786,72
Cap. 5	0,00
Cap. 6	30.608,15
CAP 6 - Càlcul de PIF's	1.950.459,45
Cap. 7	0,00
Cap. 8	0,00
Cap. 9	960.387,11
Exercicis tancats	0,00
No pressupostari	12.177,77
TOTAL PAG	9.818.055,52

Despesa Amortització anticipada	8.511.766,59
TOTAL FINAL	29.548.781,22

AD de PIF's a 30/11/2015 8.668.443,36

**DOCUMENT DE TREBALL DELS % ± AJUSTOS PER FER EL CàLCUL DE LA PREVISIÓ DELS COBRAMENTS PER L'EXERCICI
2016 - PRESSUPOST CORRENT
LES DADES EN VALORS ABSOLUTS**

Descripció	Exercici	Previsió Inicial	Modificacions	Previsió definitiva	Cobraments nets	Cob./Pto. Di	Mijana	Gener	Febrer	Març	Abril	Maig	Juny	Juliol	Agost	Setembre	Octubre	Novembre	Desembre	
Impostos directes.	2015	39.763.511,54	0,00	39.763.511,54	36.830.275,16	92,62	93,51%	301.960,19	353.835,14	5.996.626,28	4.106.961,76	3.775.944,57	6.116.860,83	2.470.931,98	1.450.182,75	5.102.615,39	810.210,15	513.884,05	5.830.262,07	
	2014	39.992.148,87	0,00	39.992.148,87	37.434.253,99	93,60		65.666,25	180.995,43	6.301.857,67	4.664.851,55	4.103.474,78	6.687.711,27	1.860.806,37	1.131.430,28	5.123.788,22	983.828,31	452.509,60	5.877.331,26	
	2013	39.994.000,00	0,00	39.994.000,00	37.716.340,56	94,30		86.828,69	179.893,84	6.161.919,51	4.849.612,43	4.218.707,58	14.491,04	8.580.773,75	822.643,92	5.214.419,94	907.772,75	748.731,22	5.930.545,89	
Impostos indirectes.	2015	305.000,00	0,00	305.000,00	119.482,89	39,17	39,17%	3.998,58	1.411,72	9.605,39	26.798,26	24.760,16	-980,44	8.410,27	-11.667,64	-551,97	12.371,69	21.134,36	24.192,51	
	2014	297.000,00	0,00	297.000,00	589.859,43	198,61		1.197,44	1.395,09	1.581,34	192,03	365.497,09	50.249,99	12.995,86	72.897,85	4.093,78	9.106,52	36.740,72	33.911,72	
	2013	275.000,00	0,00	275.000,00	257.537,57	93,65	107,06	36.324,44	677,65	29.768,56	16.246,29	8.178,65	0,00	26.499,20	48.977,60	17.263,31	15.576,31	27.433,91	26.591,65	
Taxes, preus públics i altres ingressos.	2015	12.053.677,27	1.187.629,92	13.241.307,19	10.562.671,98	79,77	75,48%	112.537,46	293.833,20	556.912,91	938.660,11	2.790.608,98	746.887,32	1.219.316,61	500.791,17	452.424,11	1.549.645,19	417.625,54	985.429,38	
	2014	12.167.481,16	3.617.703,64	15.785.184,80	11.500.860,66	72,96		106.594,06	581.539,35	562.592,99	1.309.180,55	2.940.472,62	598.315,99	820.898,57	433.073,84	482.269,71	2.129.480,68	542.966,65	1.000.600,65	
	2013	12.400.375,33	3.870.478,11	16.270.853,44	12.010.860,99	73,82	64,10	181.898,13	427.222,38	614.273,34	1.074.304,26	3.415.821,84	275.460,29	1.198.403,11	889.273,06	348.064,39	2.314.504,99	710.740,28	560.794,92	
Transferència corrents.	2015	20.508.888,69	2.692.250,06	23.201.138,75	23.394.813,39	100,83	96,24%	1.346.750,16	1.345.020,77	1.454.963,12	4.770.432,13	2.424.830,82	1.661.686,02	1.969.249,08	1.546.607,57	1.578.084,10	1.935.776,98	1.296.518,27	2.064.904,37	
	2014	20.281.409,33	1.931.633,28	22.213.042,61	19.847.255,85	89,35		81.136,65	2.705.636,82	1.984.335,74	1.584.179,97	1.353.619,46	1.881.609,56	2.063.490,13	1.642.007,76	1.774.346,79	1.918.994,51	1.303.284,16	1.554.614,30	
	2013	18.569.963,47	1.660.203,38	20.230.166,85	19.932.827,84	98,53	86,88	242.225,11	2.193.429,25	2.013.055,69	1.360.543,55	2.531.183,65	1.312.260,48	1.535.068,84	1.785.158,49	1.233.623,11	2.366.051,78	1.097.002,46	2.263.225,43	
Ingressos patrimonials.	2015	611.715,05	0,00	611.715,05	504.753,03	82,51	82,51%	28.639,68	22.969,96	532,22	532,22	239.357,70	532,22	239.357,70	532,22	96.005,66	15.036,37	33.288,26	27.663,26	39.663,26
	2014	409.000,00	0,00	409.000,00	637.113,98	155,77		14.901,18	53.375,73	48.983,46	45.706,28	23.629,08	103.302,88	13.511,70	90.598,83	28.861,18	75.759,43	89.515,27	48.968,96	
	2013	266.000,00	0,00	266.000,00	582.359,40	218,93	145,54	77.739,57	35.858,99	6.042,99	31.193,23	36.794,30	23,82	15.990,26	23.367,26	16.419,78	2.795,08	132.131,29	204.002,83	
Alienació d'inversions reals.	2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferències de capital.	2015	0,00	1.820.110,73	1.820.110,73	46.488,42	2,55	21,94%	0,00	0,00	0,00	6.411,86	0,00	30.021,91	0,00	10.054,65	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2014	1.425.475,01	1.240.024,19	2.665.499,20	263.160,34	9,87		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.523,73	8.505,25	246.131,38
	2013	0,00	883.062,14	883.062,14	471.555,20	53,40		0,00	0,00	0,00	417.211,20	0,00	42.344,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Actius financers.	2015	0,00	33.671.539,04	33.671.539,04	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2014	0,00	35.428.329,50	35.428.329,50	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2013	120.000,00	12.955.434,09	13.075.434,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Passius financers.	2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

LES DADES EN PERCENTATGES

Clau	Descripció	Exercici	Gener	Febrer	Març	Abril	Maig	Juny	Juliol	Agost	Setembre	Octubre	Novembre	Desembre
1	Impostos directes.	2015	0,82%	0,96%	16,28%	11,15%	10,25%	16,61%	6,71%	3,94%	13,85%	2,20%	1,40%	15,83%
		2014	0,18%	0,48%	16,83%	12,46%	10,96%	17,87%	4,97%	3,02%	13,69%	2,63%	1,21%	15,70%
		2013	0,23%	0,48%	16,34%	12,86%	11,19%	0,04%	22,75%	2,18%	13,83%	2,41%	1,99%	15,72%
2	Impostos indirectes.	2015	3,35%	1,18%	8,04%	22,43%	20,72%	-0,82%	7,04%	-9,77%	-0,46%	10,35%	17,69%	20,25%
		2014	0,20%	0,24%	0,27%	0,03%	61,96%	8,52%	2,20%	12,36%	0,69%	1,54%	6,23%	5,75%
		2013	14,10%	0,26%	11,56%	6,31%	3,18%	0,00%	10,29%	19,02%	6,70%	7,60%	10,33%	
3	Taxes, preus públics i altres ingressos.	2015	1,07%	2,78%	5,27%	8,89%	26,42%	7,07%	11,54%	4,74%	4,28%	14,67%	3,95%	9,31%
		2014	0,94%	5,06%	4,89%	11,38%	25,57%	5,12%	7,14%	3,77%	4,19%	18,52%	4,72%	8,70%
		2013	1,51%	3,56%	5,11%	8,94%	28,44%	2,29%	9,98%	7,40%	2,90%	19,27%	5,92%	4,67%
4	Transferència corrents.	2015	5,76%	5,75%	6,22%	20,39%	10,36%	7,10%	8,42%	6,61%	6,75%	8,27%	5,54%	8,83%
		2014	0,41%	13,63%	10,00%	7,98%	6,82%	9,48%	10,40%	8,27%	8,94%	9,67%	6,57%	7,83%
		2013	1,22%	11,00%	10,10%	6,83%	12,70%	6,58%	7,70%	8,96%	6,19%	11,87%	5,50%	11,35%
5	Ingressos patrimonials.	2015	5,67%	0,11%	0,11%	47,42%	0,11%	47,42%	0,11%	19,02%	2,98%	6,59%	5,48%	7,86%
		2014	2,34%	8,38%	7,69%	7,17%	3,71%	16,21%	2,12%	14,22%	4,53%	11,89%	14,05%	7,69%
		2013	13,35%	1,04%	5,36%	6,32%	0,00%	6,32%	2,75%	4,01%	2,82%	0,48%	22,69%	35,03%
6	Alienació d'inversions reals.	2015	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
		2014	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
		2013	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
7	Transferències de capital.	2015	0,00%	0,00%	13,79%	0,00%	64,58%	0,00%	21,63%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
		2014	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	3,24%	3,23%	93,53%
		2013	0,00%	0,00%	0,00%	88,48%	0,00%	8,98%	2,54%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8	Actius financers.	2015	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
		2014	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
		2013	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
9	Passius financers.	2015	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
		2014	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
		2013	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!

PROMIG ANYS 2013-2014 I 2015 PER MESOS

CAPITOL	Descripció	Exercici	Gener	Febrer	Març	Abril	Maig	Juny	Juliol	Agost	Setembre	Octubre	Novembre	Desembre
1	Impostos directes.	2015	0,41%	0,64%	16,48%	12,16%	10,80%	11,50%	11,48%	3,05%	13,79%	2,41%	1,53%	15,75%
2	Impostos indirectes.	2015	5,88%	0,56%	6,62%	9,59%	28,62%	2,57%	6,51%	7,20%	2,31%	6,50%	11,52%	12,11%
3	Taxes, preus públics i altres ingressos.	2015	1,17%	3,80%	5,09%	9,74%	26,81%	4,83%	9,55%	5,30%	3,79%	17,49%	4,86%	7,56%
4	Transferència corrents.	2015	2,46%	10,13%	8,77%	11,73%	9,96%	7,72%	8,84%	7,95%	7,29%	9,94%	5,87%	9,34%
5	Ingressos patrimonials.	2015	7,12%	6,36%	2,94%	4,21%	3,38%	21,21%	1,66%	12,42%	3,44%	6,32%	14,07%	16,86%
6	Alienació d'inversions reals.	2015	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
7	Transferències de capital.	2015	0,00%	0,00%	4,60%	29,49%	21,53%	2,99%	8,06%	0,00%	0,00%	1,08%	1,08%	31,18%
8	Actius financers.	2015	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
9	Passius financers.	2015	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!

DOCUMENT DE TREBALL DELS % ± AJUSTOS PER FER EL CàLCUL DE LA PREVISIÓ DELS COBRAMENTS PER L'EXERCICI 2016 - PRESSUPOST EXERCICI TANCAT

LES DADES EN VALORS ABSOLUTS

Claui	Descripció	Exercici	Cobraments	Mitjana	Gener	Febrer	Març	Abril	Maig	Juny	Juliol	Agost	Setembre	Octubre	Novembre	Desembre
	EXERCICIS TANCATS	2015	6.741.320,34	6.783.871,78	2.207.831,47	470.029,16	558.314,62	1.242.059,56	242.553,07	682.289,76	212.047,74	242.166,46	214.351,46	299.104,74	225.036,20	145.536,10
		2014	6.826.423,22		1.118.301,99	763.429,52	599.063,00	510.504,05	805.586,95	532.907,18	337.543,42	260.710,34	284.642,93	426.303,63	925.236,57	262.193,64
		2013	9.850.792,91		2.619.149,27	1.474.573,02	655.581,78	2.168.418,17	623.692,28	40.983,20	885.660,93	211.699,62	162.682,54	364.372,59	440.371,88	203.607,63

DADES PREVISIÓ PRESSUPOST ANUAL TRESORERIA PER L'EXERCICI 2015

LES DADES EN PERCENTATGES

Claui	Descripció	Exercici	Cobraments	Gener	Febrer	Març	Abril	Maig	Juny	Juliol	Agost	Setembre	Octubre	Novembre	Desembre	TOTAL
	EXERCICIS TANCATS	2015		32,75%	6,97%	8,28%	18,42%	3,60%	10,12%	3,15%	3,59%	3,18%	4,44%	3,34%	2,16%	1,00
		2014		16,38%	11,18%	8,78%	7,48%	11,80%	7,81%	4,94%	3,82%	4,17%	6,24%	13,55%	3,84%	1,00
		2013		26,59%	14,97%	6,66%	22,01%	6,33%	0,42%	8,99%	2,15%	1,65%	3,70%	4,47%	2,07%	1,00

PROMIG ANYS 2014-2015 PER MESOS

Claui	Descripció	Exercici	Cobraments	Gener	Febrer	Març	Abril	Maig	Juny	Juliol	Agost	Setembre	Octubre	Novembre	Desembre	
	EXERCICIS TANCATS			24,57%	9,08%	8,53%	12,95%	7,70%	8,96%	4,05%	3,71%	3,67%	5,34%	8,45%	3,00%	100,00%

PROMIG x LA MITJANA de 2014-2015 PER MESOS

Claui	Descripció	Exercici	Cobraments	Gener	Febrer	Març	Abril	Maig	Juny	Juliol	Agost	Setembre	Octubre	Novembre	Desembre	
				1.686.549,30	615.833,40	578.583,78	878.610,69	522.324,76	608.090,89	274.412,79	251.390,13	249.286,55	362.319,52	572.962,94	203.507,01	6.783.871,78

DOCUMENT DE TREBALL DELS % ± AJUSTOS PER FER EL CÀLCUL DE LA PREVISIÓ DELS COBRAMENTS PER L'EXERCICI 2016 - PRESSUPOST NO PRESSUPOSTARI

LES DADES EN VALORS ABSOLUTS

Clau	Descripció	Exercici	Cobraments	Mitjana	Gener	Febrer	Març	Abril	Maig	Juny	Juliol	Agost	Setembre	Octubre	Novembre	Desembre
	NO PRESSUPOSTARI	2015	401.716,46	548.159,50	36.498,51	42.391,15	70.041,37	26.298,22	24.699,07	26.896,21	51.758,40	13.180,92	35.723,63	26.379,10	16.200,15	31.649,73
		2014	694.602,54		7.259,40	49.507,51	21.549,12	5.491,39	327.137,37	22.376,53	53.089,15	26.456,11	42.445,98	23.179,71	65.505,06	50.605,21

DADES PREVISIÓ PRESSUPOST ANUAL TRESORERIA PER L'EXERCICI 2015

LES DADES EN PERCENTATGES

Clau	Descripció	Exercici	Cobraments	Gener	Febrer	Març	Abril	Maig	Juny	Juliol	Agost	Setembre	Octubre	Novembre	Desembre	TOTAL
	NO PRESSUPOSTARI	2015		9,09%	10,55%	17,44%	6,55%	6,15%	6,70%	12,88%	3,28%	8,89%	6,57%	4,03%	7,88%	1,00
		2014		1,05%	7,13%	3,10%	0,79%	47,10%	3,22%	7,64%	3,81%	6,11%	3,34%	9,43%	7,29%	1,00

PROMIG ANYS 2014-2015 PER MESOS

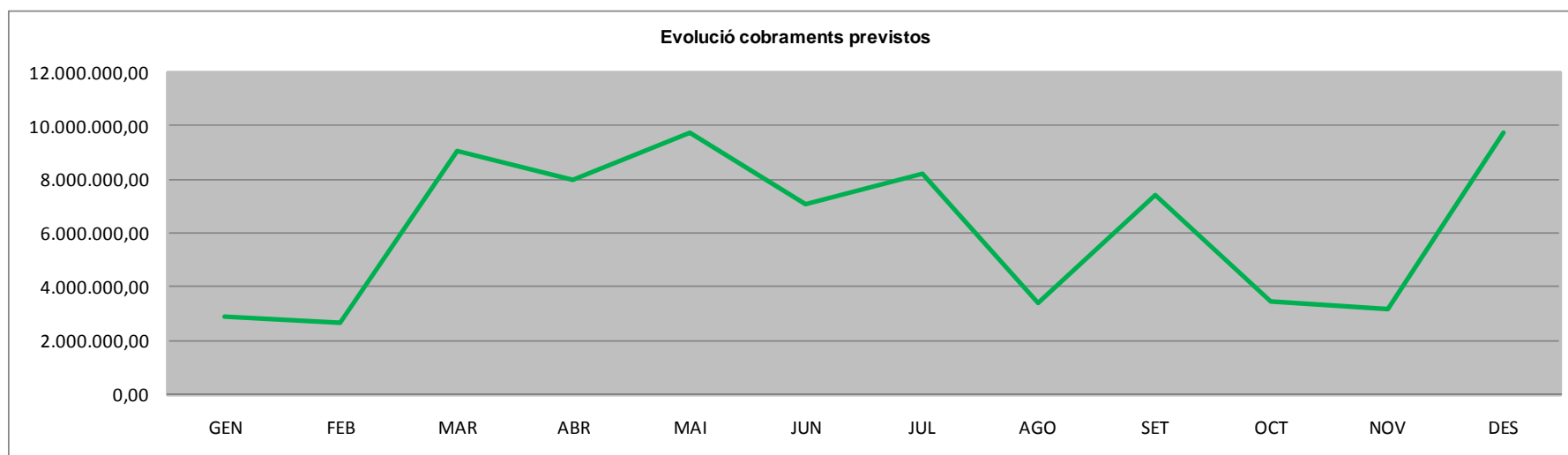
Clau	Descripció	Exercici	Cobraments	Gener	Febrer	Març	Abril	Maig	Juny	Juliol	Agost	Setembre	Octubre	Novembre	Desembre	TOTAL
	NO PRESSUPOSTARI			5,07%	8,84%	10,27%	3,67%	26,62%	4,96%	10,26%	3,54%	7,50%	4,95%	6,73%	7,58%	100,00%

PROMIG x LA MITJANA de 2014-2015 PER MESOS

Clau	Descripció	Exercici	Cobraments	Gener	Febrer	Març	Abril	Maig	Juny	Juliol	Agost	Setembre	Octubre	Novembre	Desembre	TOTAL
	NO PRESSUPOSTARI			27.766,35	48.457,20	56.290,20	20.109,35	145.934,98	27.179,96	56.261,47	19.432,15	41.121,77	27.144,08	36.900,22	41.561,77	548.159,50

PREVISIÓ PRESSUPOST ANUAL DE TRESORERIA PER A L'EXERCICI 2016

PREVISIÓ DE COBRAMENTS													
Concepte	Cobraments previstos	GEN	FEB	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OCT	NOV	DES
Cap. 1	37.985.846,58	151.096,97	185.613,32	6.040.130,05	4.930.877,95	4.418.547,18	4.084.700,53	4.752.709,42	854.857,47	5.371.675,53	814.885,20	516.849,25	5.863.903,70
Cap. 2	111.256,20	6.099,63	1.471,02	7.460,95	7.631,72	12.978,38	10.717,28	8.051,92	17.376,17	5.326,24	7.320,90	12.506,17	14.315,82
Cap. 3	9.172.136,63	114.838,07	299.037,86	449.759,33	745.772,12	2.478.628,45	378.941,98	840.868,96	556.890,20	277.237,21	1.132.813,18	565.560,64	1.331.788,64
Cap. 4	19.859.903,71	838.460,09	1.465.908,30	1.938.126,64	1.407.771,73	2.157.307,42	1.962.129,31	2.255.615,52	1.685.596,11	1.475.601,68	1.046.209,52	1.399.021,26	2.228.156,12
Cap. 5	389.104,36	41.271,92	26.070,05	4.266,50	14.121,59	30.131,50	43.784,00	23.385,37	16.142,78	30.957,93	42.579,93	33.613,00	82.779,80
Cap. 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Exercicis tancats	6.783.871,78	1.666.549,30	615.833,40	578.583,78	878.610,69	522.324,76	608.090,89	274.412,79	251.390,13	249.286,55	362.319,52	572.962,94	203.507,01
No pressupostari	548.159,50	27.766,35	48.457,20	56.290,20	20.109,35	145.934,98	27.179,96	56.261,47	19.432,15	41.121,77	27.144,08	36.900,22	41.561,77
TOTALS	74.850.278,77	2.846.082,33	2.642.391,15	9.074.617,45	8.004.895,15	9.765.852,66	7.115.543,96	8.211.305,46	3.401.685,02	7.451.206,92	3.433.272,33	3.137.413,49	9.766.012,85



DOCUMENT DE TREBALL DELS % ± AJUSTOS PER FER EL CàLCUL DE LA PREVISIÓ DELS PAGAMENTS PER L'EXERCICI 2016 - PRESSUPOST CORRENT

Cla	Descripció	Exercici	Previsió Inicial	Modificacions	Previsió definitiva	pagaments nets	Pag/Pl. Del.	Mitjana	Gener	Febrer	Març	Abril	Maig	Juny	Juliol	Agost	Setembre	Octubre	Novembre	Desembre	
1	DESPESES DE PERSONAL.	2015	26.219.258,68	1.726.929,55	27.946.188,23	17.876.959,22	63,98	85,81%	0,00	0,00	1.419.713,99	3.433.335,05	1.435.062,32	2.453.980,33	3.154.817,06	1.523.654,37	1.409.841,20	3.048.554,90	0,00	0,00	0,00
		2014	26.991.544,20	569.591,11	27.561.135,31	27.357.480,28	99,26		0,00	0,00	1.434.894,64	1.420,92	5.349.077,47	1.938.506,86	3.747.480,65	2.111.304,91	1.885.191,47	1.930.266,95	1.927.009,62	1.961.511,02	5.070.815,77
		2013	25.045.086,20	985.204,51	26.030.290,71	24.514.093,51	94,18		0,00	0,00	0,00	0,00	1.320.107,60	7.145.221,23	2.597.448,79	1.794.704,93	1.746.884,80	1.896.618,46	1.496.943,18	1.888.372,39	4.627.792,13
2	DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS.	2015	30.631.670,49	909.296,95	31.539.967,44	20.369.422,45	64,58	69,46%	0,00	0,00	28.910,97	1.617.893,78	2.345.079,78	1.535.049,14	2.135.760,73	3.035.845,20	1.564.148,92	1.173.332,05	2.297.092,93	2.294.222,74	2.381.836,81
		2014	29.083.714,83	811.070,70	29.895.885,53	21.613.415,41	72,30		0,00	0,00	5.183,09	956.218,84	2.447.456,75	5.140.402,57	3.102.980,80	1.354.473,10	860.345,52	1.203.224,43	2.384.009,25	1.051.775,73	2.188.345,33
		2013	27.073.939,74	423.377,12	27.497.316,86	19.661.426,75	71,90		0,00	0,00	3.108,41	1.049.499,77	2.340.344,11	2.140.619,60	2.570.395,45	1.771.220,29	2.031.127,10	997.292,83	2.304.407,84	2.203.124,38	2.250.286,97
3	DESPESES FINANCERES.	2015	1.043.813,72	20.312,02	1.064.125,74	358.113,06	33,65	47,72%	0,00	0,00	0,00	0,00	181,68	156.856,97	64.903,03	9.217,21	126.954,17	0,00	0,00	0,00	0,00
		2014	1.596.528,00	29.876,21	1.626.404,21	937.648,02	57,65		0,00	0,00	0,00	92,59	129,05	325.437,83	2.866,54	0,00	0,00	0,00	302.239,27	84.348,35	222.534,39
		2013	2.284.438,65	-368.193,64	1.916.245,01	993.795,51	51,86		0,00	0,00	0,00	103.637,36	104.110,97	84.553,70	32.757,44	89.553,50	189.555,54	81.241,34	163.328,87	145.056,79	
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS.	2015	7.062.409,30	-314.472,51	6.747.936,79	4.491.672,22	66,56	65,93%	60.000,00	63.500,00	345.815,61	464.424,80	508.036,64	611.482,04	477.889,16	5.873,85	487.327,18	664.257,63	392.279,19	410.786,12	
		2014	7.379.307,83	-293.854,03	7.085.453,80	5.125.019,86	72,33		0,00	0,00	427.796,40	499.128,70	905.441,02	333.904,21	590.852,46	247.333,73	189.352,94	757.331,30	404.496,82	769.382,28	
		2013	8.244.952,95	942.750,25	9.187.703,20	5.411.187,61	58,90		0,00	0,00	28.380,37	440.305,11	631.320,68	511.833,21	824.924,81	570.451,13	346.969,00	499.446,22	732.069,28	236.485,28	589.002,52
5	FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPRE	2015	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	INVERSIONS REALS.	2015	1.987.282,35	27.324.140,48	29.311.422,83	10.841.708,39	36,99	19,03%	0,00	0,00	0,00	0,00	658.144,63	632.593,77	990.491,88	1.657.438,49	916.779,41	43.057,41	1.981.067,60	1.981.067,60	1.981.067,60
		2014	3.010.766,31	39.433.114,14	42.443.880,45	3.279.020,24	7,73		0,00	0,00	0,00	63.079,89	298.192,85	160.261,30	96.370,37	236.467,05	73.207,55	1.872.891,44	303.670,61	174.879,18	
		2013	1.439.240,53	15.717.251,66	17.156.492,19	2.121.653,57	12,37		0,00	0,00	0,00	258.979,45	279.023,05	203.402,24	235.384,62	392.537,51	59.043,32	297.500,17	204.758,06	191.025,15	
7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL.	2015	0,00	950.000,00	950.000,00	0,00	0,00	0,28%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		2014	0,00	1.432.000,00	1.432.000,00	6.000,00	0,42		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	
		2013	0,00	1.430.964,50	1.430.964,50	6.000,00	0,42		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	
8	ACTIUS FINANCERS.	2015	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		2013	120.000,00	12.020,00	132.020,00	0,00	0,00	0,00	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	PASSIUS FINANCERS.	2015	6.298.339,01	8.756.323,26	15.054.662,27	3.042.099,80	20,24	66,16%	0,00	0,00	0,00	0,00	1.538.101,96	223.581,30	208.011,56	1.072.314,98	0,00	0,00	0,00	0,00	
		2014	6.510.653,20	234.982,48	6.745.635,68	6.267.087,55	94,39		0,00	0,00	0,00	0,00	1.759.431,51	2.727,27	0,00	0,00	0,00	1.878.765,43	932.480,07	1.773.683,27	
		2013	7.417.681,23	225.803,32	7.643.484,55	6.411.200,28	83,88		0,00	0,00	0,00	484.239,91	895.034,28	393.868,06	350.690,43	785.177,26	606.096,15	638.222,71	987.385,83	1.270.485,65	

DADES PREVISIÓ PRESSUPOST ANUAL TRESORERIA PER L'EXERCICI 2015
DADES CALCULADES

LES DADES EN PERCENTATGES

Cla	Descripció	Exercici	Gener	Febrer	Març	Abril	Maig	Juny	Juliol	Agost	Setembre	Octubre	Novembre	Desembre	TOTAL
1	DESPESES DE PERSONAL.	2015	0,00%	7,94%	19,20%	8,03%	13,73%	17,65%	8,52%	7,89%	17,05%	0,00%	0,00%	0,00%	1,00
		2014	0,00%	5,24%	0,01%	19,55%	7,09%	13,70%	7,72%	6,89%	7,06%	7,04%	7,17%	18,54%	1,00
		2013	0,00%	0,00%	0,00%	5,39%	29,15%	10,60%	7,13%	7,32%	7,13%	7,47%	6,11%	18,88%	1,00
2	DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS.	2015	0,00%	0,14%	7,94%	11,51%	10,49%	14,90%	7,68%	5,76%	11,08%	11,26%	11,69%	1,00	
		2014	0,00%	0,02%	4,47%	11,32%	23,83%	14,36%	6,27%	3,98%	5,57%	11,03%	9,03%	10,12%	1,00
		2013	0,00%	0,02%	5,34%	11,90%	10,89%	13,07%	9,01%	10,33%	5,07%	11,72%	11,21%	11,45%	1,00
3	DESPESES FINANCERES.	2015	0,00%	0,00%	0,00%	0,05%	43,80%	18,12%	2,57%	35,45%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	1,00
		2014	0,00%	0,00%	0,01%	0,01%	34,71%	0,31%	0,00%	0,00%	0,00%	32,23%	9,00%	23,73%	1,00
		2013	0,00%	0,00%	0,00%	10,43%	10,48%	8,51%	3,30%	9,01%	19,07%	8,17%	16,43%	14,60%	1,00
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS.	2015	1,34%	7,70%	10,34%	11,31%	10,64%	10,13%	10,64%	0,13%	10,85%	14,79%	8,73%	9,15%	1,00
		2014	0,00%	0,00%	8,35%	9,74%	17,67%	6,52%	11,53%	4,83%	3,69%	14,78%	7,89%	15,01%	1,00
		2013	0,00%	0,52%	8,14%	11,67%	9,46%	15,24%	10,54%	6,41%	9,23%	13,53%	4,37%	10,88%	1,00
5	FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPRE	2015	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
		2014	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
		2013	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
6	INVERSIONS REALS.	2015	0,00%	0,00%	0,00%	6,07%	5,83%	9,14%	15,29%	8,46%	0,40%	18,27%	18,27%	1,00	
		2014	0,00%	0,00%	0,00%	1,92%	9,09%	4,89%	2,94%	7,21%	2,23%	57,12%	9,26%	5,33%	1,00
		2013	0,00%	0,00%	0,00%	12,21%	13,15%	9,59%	11,09%	18,50%	2,78%	14,02%	9,65%	9,00%	1,00
7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL.	2015	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
		2014	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	1,00
		2013	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	1,00
8	ACTIUS FINANCERS.	2015	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
		2014	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
		2013	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
9	PASSIUS FINANCERS.	2015	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	50,56%	7,35%	6,84%	35,25%	0,00%	0,00%	0,00%	1,00	
		2014	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	27,63%	0,36%	0,00%	0,00%	0,00%	29,51%	14,65%	27,86%	1,00
		2013	0,00%	0,00%	0,00%	7,55%	13,96%	6,14%	5,47%	12,25%	9,45%	15,40%	19,87%	1,00	

PROMIG ANYS 2013-2014 I 2015 PER MESOS

CAPITOL	Descripció	Exercici	Gener	Febrer	Març	Abril	Maig	Juny	Juliol	Agost	Setembre	Octubre	Novembre	Desembre	
1	DESPESES DE PERSONAL.	2015	0,00%	4,40%	6,40%	10,99%	16,65%	13,98%	7,85%	7,30%	10,61%	4,38%	4,96%	12,47%	100,00%
2	DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS.	2015	0,00%	0,06%	5,92%	11,58%	14,08%	12,64%	10,06%	7,33%	5,47%	11,28%	10,50%	11,09%	100,00%
3	DESPESES FINANCERES.	2015	0,00%	0,00%	0,00%	3,50%	29,66%	8,98%	1,96%	14,82%	6,36%	13,47%	8,48%	12,78%	100,00%
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS.	2015	0,45%	0,65%	8,06%	10,58%	12,81%	11,79%	10,90%	3,79%	7,92%	14,36%	7,00%	11,68%	100,00%
5	FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPRE	2015	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!
6	INVERSIONS REALS.	2015	0,00%	0,00%	0,00%	6,73%	9,36%	7,87%	9,77%	11,39%	1,80%	29,80%	12,39%	10,87%	
7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL.	2015	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!
8	ACTIUS FINANCERS.	2015	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!
9	PASSIUS FINANCERS.	2015	0,00%	0,00%	0,00%	2,52%	30,72%	4,62%	4,10%	15,83%	3,15%	13,15%	10,02%	15,89%	100,00%

DOCUMENT DE TREBALL DELS % + AJUSTOS PER FER EL CàLCUL DE LA PREVISIÓ DELS PAGAMENTS PER L'EXERCICI 2016 - PRESSUPOST EXERCICI TANCAT

LES DADES EN VALORS ABSOLUTS

Clau	Descripció	Exercici	Pagaments	Mitjana	Gener	Febrer	Març	Abril	Maig	Juny	Juliol	Agost	Setembre	Octubre	Novembre	Desembre
	EXERCICIS TANCATS	2015	8.200.791,02	9.367.214,30	3.098.171,85	4.560.678,90	468.248,97	17.755,35	26.881,05	29.028,58	26,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2014	10.533.637,57		2.645.937,14	7.404.352,01	348.483,93	69.493,85	46.817,40	1.569,60	0,00	0,00	0,00	420,00	16.563,64	0,00

DADES PREVISIÓ PRESSUPOST ANUAL TRESORERIA PER L'EXERCICI 2015

LES DADES EN PERCENTATGES

Clau	Descripció	Exercici	Pagaments	Gener	Febrer	Març	Abril	Maig	Juny	Juliol	Agost	Setembre	Octubre	Novembre	Desembre	TOTAL
	EXERCICIS TANCATS	2015		37,78%	55,61%	5,71%	0,22%	0,33%	0,35%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	1,00
		2014		25,12%	70,29%	3,31%	0,66%	0,44%	0,01%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,16%	0,00%	1,00

PROMIG ANYS 2014-2015 PER MESOS

Clau	Descripció	Exercici	Pagaments	Gener	Febrer	Març	Abril	Maig	Juny	Juliol	Agost	Setembre	Octubre	Novembre	Desembre	
	EXERCICIS TANCATS			31,45%	62,95%	4,51%	0,44%	0,39%	0,18%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,08%	0,00%	100,00%

PROMIG x LA MITJANA de 2014-2015 PER MESOS

Clau	Descripció	Exercici	Pagaments	Gener	Febrer	Març	Abril	Maig	Juny	Juliol	Agost	Setembre	Octubre	Novembre	Desembre	
	EXERCICIS TANCATS			2.945.889,14	5.896.901,27	422.372,31	41.039,66	36.168,79	17.276,60	15,03	0,00	0,00	186,75	7.364,75	0,00	9.367.214,30

DOCUMENT DE TREBALL DELS % + AJUSTOS PER FER EL CÀLCUL DE LA PREVISIÓ DELS PAGAMENTS PER L'EXERCICI 2016 – PRESSUPOST NO PRESSUPOSTARI

LES DADES EN VALORS ABSOLUTS

Clau	Descripció	Exercici	Pagaments	Mitjana	Gener	Febrer	Març	Abril	Maig	Juny	Juliol	Agost	Setembre	Octubre	Novembre	Desembre
	NO PRESSUPOSTARI	2015	293.569,92	247.898,05	7.541,62	1.115,80	8.052,37	5.016,40	47.245,02	17.288,68	19.925,14	17.993,41	38.836,58	43.501,47	74.875,66	12.177,77
		2014	202.226,18		9.586,71	12.294,06	4.883,70	15.831,74	16.776,37	25.950,54	10.831,01	16.472,62	30.175,32	15.584,45	10.453,25	33.386,41

DADES PREVISIÓ PRESSUPOST ANUAL TRESORERIA PER L'EXERCICI 2015

LES DADES EN PERCENTATGES

Clau	Descripció	Exercici	Pagaments	Gener	Febrer	Març	Abril	Maig	Juny	Juliol	Agost	Setembre	Octubre	Novembre	Desembre	TOTAL
	NO PRESSUPOSTARI	2015		2,57%	0,38%	2,74%	1,71%	16,09%	5,89%	6,79%	6,13%	13,23%	14,82%	25,51%	4,15%	1,00
		2014		4,74%	6,08%	2,41%	7,83%	8,30%	12,83%	5,36%	8,15%	14,92%	7,71%	5,17%	16,51%	1,00

PROMIG ANYS 2014-2015 PER MESOS

Clau	Descripció	Exercici	Pagaments	Gener	Febrer	Març	Abril	Maig	Juny	Juliol	Agost	Setembre	Octubre	Novembre	Desembre	TOTAL
	NO PRESSUPOSTARI			3,65%	3,23%	2,58%	4,77%	12,19%	9,36%	6,07%	7,14%	14,08%	11,26%	15,34%	10,33%	100,00%

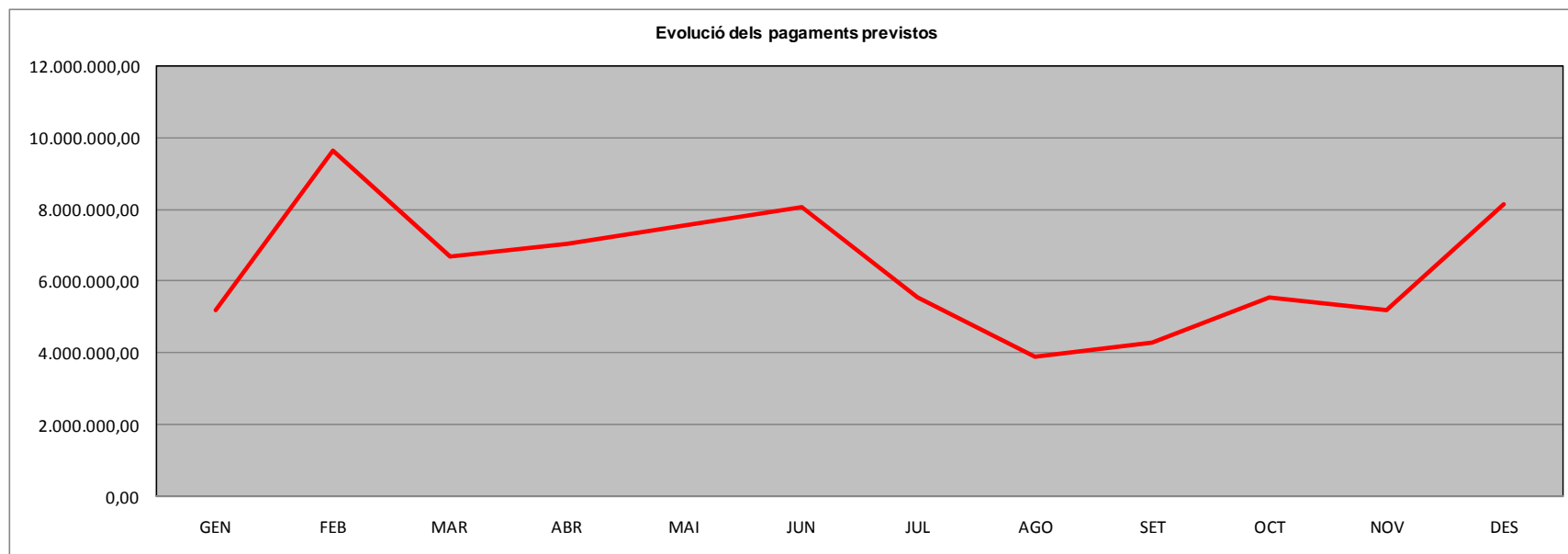
PROMIG x LA MITJANA de 2014-2015 PER MESOS

Clau	Descripció	Exercici	Pagaments	Gener	Febrer	Març	Abril	Maig	Juny	Juliol	Agost	Setembre	Octubre	Novembre	Desembre	TOTAL
	NO PRESSUPOSTARI			9.060,08	8.006,41	6.393,15	11.821,62	30.230,08	23.205,18	15.051,22	17.693,49	34.892,45	27.918,95	38.020,51	25.604,90	247.898,05

PREVISIÓ PRESSUPOST ANUAL DE TRESORERIA PER A L'EXERCICI 2016

PREVISIÓ DE PAGAMENTS

Concepte	Pagaments previstos	GEN	FEB	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OCT	NOV	DES
Cap. 1	27.208.846,59	1.908.783,88	1.908.783,88	1.908.783,88	1.908.783,88	1.908.783,88	3.817.567,76	1.908.783,88	1.908.783,88	1.908.783,88	1.908.783,88	1.908.783,88	4.303.440,02
Cap. 2	22.490.059,02	0,00	13.623,26	1.330.738,94	2.604.330,62	3.167.235,89	2.842.380,41	2.262.451,60	1.648.523,78	1.229.501,87	2.536.224,46	2.361.364,37	2.493.683,80
Cap. 3	665.270,00	59.400,24	8.884,05	79.691,32	57.292,49	8.482,98	75.638,99	135.761,82	8.118,29	73.357,81	53.330,60	33.805,35	71.506,07
Cap. 4	4.586.331,23	20.421,49	29.630,81	369.707,13	485.320,94	587.608,47	540.784,46	500.067,59	173.804,29	363.453,45	658.820,33	320.987,70	535.724,57
Cap. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 6	354.415,54	0,00	0,00	0,00	23.864,83	33.173,28	27.892,95	34.639,40	40.366,80	6.394,41	105.630,19	43.929,26	38.524,41
Cap. 7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 9	5.095.312,44	243.615,04	90.025,34	895.179,08	243.615,04	90.025,34	711.741,84	678.615,04	90.025,34	669.278,81	243.615,04	470.025,34	669.551,16
Exercicis tancats	9.367.214,30	2.945.889,14	5.896.901,27	422.372,31	41.039,66	36.168,79	17.276,60	15,03	0,00	0,00	186,75	7.364,75	0,00
Control PIFS	6.717.983,91	0,00	1.679.495,98	1.679.495,98	1.679.495,98	1.679.495,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
No pressupostari	247.898,05	9.060,08	8.006,41	6.393,15	11.821,62	30.230,08	23.205,18	15.051,22	17.693,49	34.892,45	27.918,95	38.020,51	25.604,90
TOTAL	76.733.331,07	5.187.169,87	9.635.351,00	6.692.361,78	7.055.565,08	7.541.204,69	8.056.488,19	5.535.385,60	3.887.315,88	4.285.662,68	5.534.510,20	5.184.281,16	8.138.034,93



PREVISIONS PRESSUPOST 2016

COBRAMENTS

	Previsions inicials 2016	% cobraments anys anteriors	Cobraments previstos
1 Impostos directes.	40.623.200,00	93,51%	37.985.846,58
2 Impostos indirectes.	284.000,00	39,17%	111.256,20
3 Taxes, preus públics i altres ingressos.	12.151.174,81	75,48%	9.171.110,07
4 Transferència corrents.	20.636.184,45	96,24%	19.859.903,71
5 Ingressos patrimonials.	471.559,32	82,51%	389.104,36
6 Alienació d'inversions reals.	0,00	0,00%	0,00
7 Transferències de capital.	0,00	0,00%	0,00
8 Actius financers.	0,00	0,00%	0,00
9 Passius financers.	0,00	0,00%	0,00
TOTAL	74.166.118,58	91,04%	67.517.220,93

PAGAMENTS

	Previsions inicials 2016	% pagament anys anteriors	Pagaments previstos
1 Despeses de personal	27.208.846,59	100,00%	27.208.846,59
2 Despeses corrents en béns i serveis	32.377.983,18	69,46%	22.490.059,02
3 Despeses financeres	665.270,00	100,00%	665.270,00
4 Transferències corrents	6.956.236,73	65,93%	4.586.331,23
6 Inversions reals	1.862.469,64	19,03%	354.415,54
7 Transferències de capital.	0,00	0,00%	0,00
8 Actius financers.	0,00	0,00%	0,00
9 Passius financers	5.095.312,44	100,00%	5.095.312,44
TOTAL	74.166.118,58	81,44%	60.400.234,82

OPERACIONS TANCATS

Exercicis tancats	Cobraments previstos 6.783.871,78
-------------------	---

Exercicis tancats	Pagaments previstos 9.367.214,30
PIF'S	6.717.983,91

OPERACIONS NO PRESSUPOSTARIS

No pressupostari	Cobraments previstos 548.159,50
------------------	---

No pressupostari	Pagaments previstos 247.898,05
------------------	--

ANNEX 5

Concepte	ANUAL	GEN	FEB	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OCT	NOV	DES
saldo anterior prev.		29.548.781,22	27.207.693,67	22.555.821,36	31.931.036,89	30.498.111,30	31.773.429,19	28.607.836,99	32.224.701,06	29.063.150,36	32.714.325,46	27.447.543,35	27.501.913,55
TOTAL COBRAMENTS	74.850.278,77	2.846.082,33	2.642.391,15	9.074.617,45	8.004.895,15	9.765.852,66	7.115.543,96	8.211.305,46	3.401.685,02	7.451.206,92	3.433.272,33	3.137.413,49	9.766.012,85
TOTAL PAGAMENTS	76.733.331,07	5.187.169,87	9.635.351,00	6.692.361,78	7.055.565,08	7.541.204,69	8.056.488,19	5.535.385,60	3.887.315,88	4.285.662,68	5.534.510,20	5.184.281,16	8.138.034,93
SALDO BANCARI		27.207.693,67	20.214.733,82	24.938.077,03	32.880.366,96	32.722.759,27	30.832.484,96	31.283.756,85	31.739.070,22	32.228.694,59	30.613.087,58	25.400.675,67	29.129.891,47

