



Ajuntament  
de Sabadell

INTERVENCIÓ GENERAL

---

## COMPTE GENERAL 2014

### 3.3. AGÈNCIA TRIBUTÀRIA DE SABADELL

- 3.3.1. BALANÇ
  - 3.3.2. COMPTE DE RESULTAT ECONÒMIC - PATRIMONIAL
  - 3.3.3. ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST
  - ⇒ • **3.3.4. MEMÒRIA**
  - 3.3.5. INFORME DE GESTIÓ
-

## Memòria de l'exercici 2014

### 1. Organització

L'Agència Tributària de Sabadell és un organisme autònom local depenent de l'Ajuntament de Sabadell, amb domicili social a Sabadell, carrer Indústria núm. 11

L'Ajuntament de Sabadell (\*), en exercici de la seva potestat d'autoorganització té tres organismes autònoms i tres empreses de capital íntegrament municipal. El 31 de desembre de 1990 va constituir el Servei Municipal de Recaptació de Sabadell, en règim de descentralització administrativa i funcional, conforme a la legislació de règim local vigent, i la seva durada és indefinida.

En data 21 de desembre de 2010, el ple municipal de l'Ajuntament de Sabadell aprova definitivament els acords de modificació del estatuts de l'Organisme Autònom Servei de Recaptació Municipal que passarà a denominar-se Agència Tributària de Sabadell, la vigència dels esmentats acords va ser efectiva a partir de l'1 de gener de 2011.

La finalitat de l'organisme autònom local és la gestió funcionalment descentralitzada de les actuacions administratives necessàries per a l'aplicació del sistema tributari i d'altres recursos que corresponguin a l'Ajuntament de Sabadell.

L'organisme autònom ha d'exercir, per al compliment dels seus fins, les competències següents:

- La gestió, liquidació, inspecció i revisió dels tributs i ingressos de dret públic que pertanyin a l'Ajuntament de Sabadell.
- La recaptació en període voluntari i/o executiu de tributs, taxes, preus públics i altres ingressos de dret públic de l'Ajuntament de Sabadell.
- La gestió i/o recaptació en període voluntari i/o executiu d'ingressos de dret públic o privat, que, pertanyents a altres entitats, se li encomani o que a tal efecte convingui.
- La gestió, tramitació i resolució dels expedients sancionadors pel que fa als impostos i ingressos de dret públic.
- L'anàlisi i disseny de la política global dels impostos i ingressos públics relatius al sistema de tributs municipals.
- La proposta, elaboració i interpretació de les normes tributàries pròpies de l'Ajuntament de Sabadell.
- El seguiment i la ordenació de la execució del pressupost d'ingressos pel que

fa als ingressos tributaris i de dret públic.

- La revisió en via administrativa dels actes administratius dictats per l'agència.
- La col·laboració amb altres institucions públiques en matèries objecte de l'agència.
- Les competències que li siguin delegades o encomanades en matèria tributària i d'ingressos de dret públic, per part de l'òrgan superior.
- La gestió del procediment d'aprovació, modificació o derogació de les ordenances fiscals i reguladores dels preus públics de l'Ajuntament i/o dels seus organismes que se li encomanin.
- El control de l'eficàcia de les delegacions efectuades per altres òrgans, organismes o entitats municipals.
- En general, totes les competències no especificades anteriorment i que estiguin relacionades amb la gestió dels recursos que corresponguin a l'organisme i tingui encomanats.

Atès que les competències de la Tresoreria Municipal, en matèria de recaptació, de conformitat amb allò que estableix l'article 5.3.c. del Reial Decret 1174/1987, de 18 de setembre, i l'article 6 del Decret 195/2008 de 7 d'octubre, són: dictar la provisió de constrenyiment als expedients administratius de caràcter tributari, autoritzar la subhasta de béns embargats així com la prefectura dels serveis de recaptació, l'organisme autònom facilitarà informació, reirà comptes i recaptarà les instruccions i autoritzacions que siguin necessàries de la Tresoreria en les actuacions que siguin de la seva competència.

Els òrgans de govern i administració de l'Agència Tributària de Sabadell són:

1. El Consell Rector
2. El president i el vicepresident
3. Els altres òrgans complementaris que acordi crear el Consell Rector

El màxim òrgan de direcció de l'organisme autònom és el Gerent sense perjudici de la seva subordinació als acords, resolucions i control superior dels òrgans de govern i l'Ajuntament.

El número de treballadors de l'organisme autònom durant l'any 2014, la plantilla i relació de llocs de treball està constituïda per 22 places ocupades per personal amb contracte laboral fix i 13 amb contracte laboral temporal.

Les places i llocs del personal laboral fix és distribueix de la manera següent:

- 1 Tècnic/a mitjà tributari A2
- 6 Tècnic/a auxiliar tributari C1
- 8 Auxiliar Tècnic/a tributari C2

- 7 Auxiliar administratiu-Informador/a C2

Les places i llocs del personal temporal es distribueixen en:

- 10 Notificador/a AP

- 3 Auxiliar administratiu-Informador/a C2

Les funcions relatives a les places i llocs de treball de la Gerència són exercides per una persona que ocupa una plaça de funcionari a l'Ajuntament de Sabadell. En la mateixa situació es troben les funcions exercides pel personal de gestió tributària i multes, 22 places i llocs, que formen part de la plantilla i relació de llocs de treball de l'Ajuntament de Sabadell, però que estan adscrits a l'Agència Tributària.

L'Agència Tributària de Sabadell no té organismes ni ens dependents ni participa en altres ens públics.

La principal font de finançament de l'Agència Tributària de Sabadell és l'aportació de l'Ajuntament de Sabadell que representa el 99,93 % dels ingressos liquidats. Tots aquests ingressos s'han destinat a despesa ordinària.

(\*) L'Ajuntament de Sabadell té el seu domicili social a Sabadell, Plaça Sant Roc, 1.

Sabadell és la co-capital del Vallès Occidental amb 207.444 habitants a 1 de gener de 2014 i una superfície de 37,8 quilòmetres quadrats, el que dóna una densitat de població de 5.487,9 habitants per quilòmetre quadrat. És un dels ajuntaments que formen part del Consell Comarcal del Vallès Occidental i de la Diputació de Barcelona.

Els principals sectors d'activitat econòmica són els serveis i la indústria. Al municipi durant l'any 2014 s'han donat d'alta 564 nous establiments d'activitats econòmiques i durant el curs 2013-2014 hi ha 12 escoles bressol públiques i 25 de privades; 38 escoles d'educació infantil i primària públiques i 23 de concertades; i 13 instituts d'educació secundària públics i 26 centres de secundària privat.

L'Ajuntament de Sabadell té 27 regidors. L'estructura organitzativa es de 4 àrees que integren els diferents serveis. El personal de l'Ajuntament, els seus organismes autònoms i les empreses 100% municipals durant el 2014 va ser de 1.570 persones. A nivell d'estructura territorial la ciutat està dividida en 7 Districtes Municipals i hi han creats diferents Consells sectorials i en exercici de la seva potestat d'autoorganització té tres organismes autònoms i tres empreses de capital íntegrament municipal, i participa en diverses entitats, consorcis, fundacions i associacions tan públiques com privades

El sistema comptable és l'adaptat a la Instrucció de Comptabilitat del model normal.

## **2. Gestió Indirecta de Serveis Públics**

L'Agència Tributària de Sabadell no té adjudicada a tercers la gestió indirecta de serveis.

### **3. Bases de Presentació dels Comptes**

- a) Els principis comptables aplicats són els principis i normes de comptabilitat pública que permeten presentar la imatge fidel de la situació econòmic patrimonial de l'Organisme Autònom, i concretament el Pla General de Comptabilitat Pública adaptat a l'Administració local així com tots els documents de principis comptables públics elaborats per la Comissió de Principis i Normes Comptables Públiques i per la Intervenció General de l'Administració de l'Estat.
- b) La informació es presenta comparada amb les del tancament de l'exercici anterior a nivell de balanços, compte de resultat econòmic patrimonial, romanent de tresoreria i resultat pressupostari.
- c) A l'exercici 2014 dins de les operacions de tancament s'han fet assentaments comptables per despeses diferides no financeres de les quals s'han rebut factures amb data 2015 i les despeses corresponien a l'exercici 2014.

#### 4. Normes de valoració

- a) **Immobilitzat immaterial:** Els béns que conformin l'immobilitzat immaterial es poden activar valorant-se a preu d'adquisició si la inversió té una imputació i distribució temporal, el seu finançament, èxit i rendibilitat estan assegurats. S'amortitzaran de forma lineal aplicant els coeficients d'acord amb els manuals de normes i procediments del Sistema de Gestió integral del Patrimoni aprovats per Ple de 26 de juliol de 2006.
- b) **Immobilitzat material:** Els béns compresos en aquest epígraf es valoren a preu d'adquisició. Les despeses financeres relacionades directa i objectivament amb el bé, podran incrementar el seu valor si s'han acreditat abans de la posada en funcionament. Les despeses d'ampliació, modernització o millora comportaran un increment dels béns corresponents sempre que suposin un perllongament de la vida dels béns. Les despeses de conservació i manteniment es carregaran al compte de resultats de l'exercici. Pel que fa als béns adquirits a títol gratuït o rebuts en cessió es valoren al seu valor venal. La reversió de béns cedits es donaran d'alta amb el mateix valor que figurava quan es van cedir, procedint després a la seva regularització d'acord amb l'estat del bé. S'amortitzaran de forma lineal aplicant els coeficients d'acord amb els manuals de normes i procediments del Sistema de Gestió integral del Patrimoni aprovats per Ple de 26 de juliol de 2006.
- En el cas d'existir Patrimoni Públic del sòl se li aplicaran els mateixos criteris de valoració que a la resta d'immobilitzat material.
- c) **Inversions financeres:** Es valoraran pel seu preu d'adquisició més les despeses inherents a la operació i també l'import dels drets preferents de subscripció. Els valors admesos a cotització es valoraran a final d'any a preu de mercat si aquest és inferior al preu de cost.
- d) **Existències:** Es valoraran al preu d'adquisició o al cost de producció.
- e) **Provisions del grup 1 del quadre de comptes – Finançament bàsic:** No se n'han realitzat.
- f) **Deutes:** Figuraran al balanç per l'import que caldrà pagar en el moment del venciment.
- g) **Provisions per insolvències:** No se n'han realitzat per tractar-se d'un organisme autònom amb ingressos que procedeixin en la seva majoria de l'aportació realitzada per l'Ajuntament de Sabadell.





INVERSIONS EN INFRAESTRUCTURA I BÉNS DESTINATS A L'ÚS GENERAL

EXERCICI: 2014

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL	ENTRADES O DOTACIONS	AUGMENTS PER TRANSFERÈNCIES O TRASPÀS D'ALTRE COMPTE	SORTIDES, BAIXES O REDUCCIONS	DISMINUCIONS PER TRANSFERÈNCIES O TRASPÀS A ALTRE COMPTE	SALDO FINAL
	TOTAL						

INVERSIONS EN INFRAESTRUCTURA I BÉNS DESTINATS A L'ÚS GENERAL

EXERCICI: 2014

PATRIMONI ENTREGAT A L'ÚS GENERAL

TIPUS DE BÉ	VALOR DEL BÉ
TOTAL	

**OBSERVACIONS.**

Aquest ens no ha realitzat en aquest exercici inversions destinades a l'ús general

IMMOBILITZAT INMATERIAL

EXERCICI: 2014

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL	ENTRADES O DOTACIONS	AUGMENTS PER TRANSFERÈNCIES O TRASPÀS D'ALTRE COMPTE	SORTIDES, BAIXES O REDUCCIONS	DISMINUCIONS PER TRANSFERÈNCIE S O TRASPÀS A ALTRE COMPTE	SALDO FINAL
2150	APLICACIONS INFORMÀTIQUES	21.301,32	0,00	0,00	0,00	0,00	21.301,32
	TOTAL	21.301,32					21.301,32

OBSERVACIONS.

## IMMOBILITZAT MATERIAL

EXERCICI: 2014

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SITUACIÓ	SALDO INICIAL	ENTRADES O DOTACIONS	AUGMENTS PER TRANSFERÈNCIE S O TRASPÀS D'ALTRE COMPTE	SORTIDES, BAIXES O REDUCCIONS	DISMINUCIONS PER TRANSFERÈNCIE S O TRASPÀS A ALTRE COMPTE	SALDO FINAL
2230	MAQUINÀRIA	Acabada	21.598,50	0,00	0,00	0,00	0,00	21.598,50
2260	MOBILIARI	Acabada	10.692,86	0,00	0,00	0,00	0,00	10.692,86
2270	EQUIPS PER A PROCESSOS D'INFORMACIÓ	Acabada	80.544,17	0,00	0,00	0,00	0,00	80.544,17
2820	AMORTITZACIÓ ACUMULADA DE L'IMMOBILITZAT MATERIAL	Acabada	80.662,36	5.175,55	0,00	0,00	0,00	85.837,91
	TOTAL		32.173,17	-5.175,55				26.997,62

OBSERVACIONS.

IMMOBILITZAT MATERIAL

EXERCICI: 2014

BÉNS EN RÈGIM DE CESSIÓ TEMPORAL

COMPTE	DESCRIPCIÓ	TIPUS DE BÉ	NIF CEDENT	DENOMINACIÓ CEDENT	VALOR DEL BÉ
TOTAL					

IMMOBILITZAT MATERIAL

EXERCICI: 2014

BÉNS EN RÈGIM D'ADSCRIPCIÓ

COMpte	DESCRIPCIÓ	TIPUS DE BÉ	VALOR DEL BÉ
2270	EQUIPS PER A PROCESSOS D'INFORMACIÓ	EQUIPS PER A PROCESSOS D'INFORMACIÓ	24.533,81
		TOTAL	24.533,81

IMMOBILITZAT MATERIAL

EXERCICI: 2014

BÉNS AFECTES A GARANTIES

COMPTE	DESCRIPCIÓ	TIPUS DE BÉ	TIPUS DE GARANTIA	IMPORT DE GARANTIA	VALOR DEL BÉ
TOTAL					

OBSERVACIONS.

No hi han Béns en Règim de Cessió Temporal ni tampoc Béns Afectes a Garanties

**INVERSIONS GESTIONADES**

**EXERCICI: 2014**

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL	ENTRADES O DOTACIONS	AUGMENTS PER TRANSFERÈNCIES O TRASPÀS D'ALTRE COMPTE	SORTIDES, BAIXES O REDUCCIONS	DISMINUCIONS PER TRANSFERÈNCIE S O TRASPÀS A ALTRE COMPTE	SALDO FINAL
	TOTAL						

**OBSERVACIONS.**

L'ens no disposa d'elements que corresponguin a aquest concepte



PATRIMONI PÚBLIC DEL SÒL

EXERCICI: 2014

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL	ENTRADES O DOTACIONS	AUGMENTS PER TRANSFERÈNCIES O TRASPÀS D'ALTRE COMPTE	SORTIDES, BAIXES O REDUCCIONS	DISMINUCIONS PER TRANSFERÈNCIE S O TRASPÀS A ALTRE COMPTE	SALDO FINAL
	TOTAL						

**OBSERVACIONS.**

L'ens no disposa d'elements que corresponguin a aquest concepte

**INVERSIONS FINANCERES**

**EXERCICI: 2014**

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL	ENTRADES O DOTACIONS	AUGMENTS PER TRANSFERÈNCIES O TRASPÀS D'ALTRE COMPTE	SORTIDES, BAIXES O REDUCCIONS	DISMINUCIONS PER TRANSFERÈNCIES O TRASPÀS A ALTRE COMPTE	SALDO FINAL
5660	DIPOÏTS CONSTITUÏDES A CURT TERMINI	79,66	0,00	0,00	0,00	0,00	79,66
	<b>TOTAL</b>	79,66					79,66

**OBSERVACIONS.**



INVERSIONS FINANCERES

EXERCICI: 2014

PRÉSTECES SINGULARS SIGNIFICATIUS

COMPTE	DESCRIPCIÓ	CARACTERÍSTIQUES	IDENTIFICACIÓ DEL DEUTOR	IMPORT
5660	DIPOÏITS CONSTITUÏDES A CURT TERMINI	Fiança font aigua	B62193792 - AQUARENT SL	79,66
			TOTAL	79,66

**EXISTÈNCIES**

**EXERCICI: 2014**

GRUP	PREU D'ADQUISICIÓ O COST DE PRODUCCIÓ	IMPORT DE LA PROVISIÓ PER DEPRECIACIÓ
TOTAL		

**OBSERVACIONS.**

L'ens no disposa d'elements que corresponguin a aquest concepte

## TRESORERIA

EXERCICI: 2014

COMPTA	DESCRIPCIÓ	C.C.C	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL	COBR.	PAGAMENTS	SALDO FINAL
5700	CAIXA OPERATIVA		CAJA CORPORACION	104,62	200,00	104,02	200,60
			<b>TOTAL</b>	<b>104,62</b>	<b>200,00</b>	<b>104,02</b>	<b>200,60</b>
5719	BANCS I INSTITUCIONS DE CRÈDIT C/C OPERATIU	ES6000815154240001741876	BANC DE SABADELL	45.694,28	1.497.148,43	1.397.823,50	145.019,21
			<b>TOTAL</b>	<b>45.694,28</b>	<b>1.497.148,43</b>	<b>1.397.823,50</b>	<b>145.019,21</b>
			<b>TOTAL</b>	<b>45.798,90</b>	<b>1.497.348,43</b>	<b>1.397.927,52</b>	<b>145.219,81</b>

OBSERVACIONS.

FONS PROPIS

EXERCICI: 2014

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL	ENTRADES O DOTACIONS	AUGMENTS PER TRANSFERÈNCIES O TRASPÀS D'ALTRE COMPTE	SORTIDES, BAIXES O REDUCCIONS	DISMINUCIONS PER TRANSFERÈNCIE S O TRASPÀS A ALTRE COMPTE	SALDO FINAL
1000	PATRIMONI	360.642,84	0,00	0,00	0,00	0,00	360.642,84
1010	PATRIMONI REBUT EN ADSCRIPCIÓ	24.533,81	0,00	0,00	0,00	0,00	24.533,81
1200	RESULTATS D'EXERCICIS ANTERIORS	-189.125,33	0,00	28.913,36	0,00	0,00	-160.211,97
1290	RESULTATS DE L'EXERCICI	28.913,36	0,00	52.617,28	0,00	28.913,36	52.617,28
	TOTAL	224.964,68		81.530,64		28.913,36	277.581,96

OBSERVACIONS.

ESTAT DEL DEUTE. CAPITALS

1.1) DEUTES EN MONEDA NACIONAL

EXERCICI 2014

IDENTIFICACIÓ DEL DEUTE	PENDENT A 1 DE GENER	CREACIONS	AMORTITZAT. I ALTRES DISMINUCIONS	PENDENT A 31 DE DESEMBRE		
				LLARG TERMINI	CURT TERMINI	TOTAL
TOTAL						

OBSERVACIONS.

ESTAT DEL DEUTE. INTERESSOS EXPLÍCITS

2.1) DEUTES EN MONEDA NACIONAL

EXERCICI 2014

IDENTIFICACIÓ DEL DEUTE	MERITATS I NO VENÇUTS A 1 DE GNER		MERITACIONS	VENÇUTS A L'EXERCICI	RECTIFICACIONS I TRASPASSOS	MERITATS I NO VENÇUTS A 31 DE DESEMBRE	
	LLARG TERMINI	CURT TERMINI				LLARG TERMINI	CURT TERMINI
TOTAL							

OBSERVACIONS.



**AVALS CONCEDITS**

EXERCICI 2014

NIF Avalat	CARACTERÍSTIQUES DE L' AVAL			AVALS A 1 DE GENER	AVALS CONCEDITS EN L' EXERCICI	AVALS CANCEL·LATS EN L' EXERCICI	AVALS A 31 DE DESEMBRE
	Denominació	Data Concessió	Data Venciment				
Finalitat de l' Aval							
TOTAL							

**OBSERVACIONS.**

L' entitat no ha concedit cap aval

AVALS REINTEGRATS

EXERCICI 2014

Any	Import Reintegrat	Econòmica	Descripció
<b>TOTAL</b>			

**OBSERVACIONS.**

No s'han reintegrat avals

AGÈNCIA TRIBUTÀRIA DE SABADELL

Data obtenció 19/05/2015

Pàg. 1

ESTAT D'EVOLUCIÓ I SITUACIÓ DELS RECURSOS ADMINISTRATS PER COMPTE D'ALTRES ENS PÚBLICS.

I. DESENVOLUPAMENT DEL PROCÉS DE GESTIÓ DELS RECURSOS

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL DRETS PEND. DE COBRAMENT	DRETS RECONEGUTS A L'EXERCICI	DRETS ANUL·LATS	EXERCICI 2014			DRETS PENDENTS DE COBRAMENT
					RECAPTACIÓ			
					BRUTA	DEVOLUCIONS	LIQUIDA	
	Totals .....							

AGÈNCIA TRIBUTÀRIA DE SABADELL

Data obtenció 19/05/2015

Pàg. 1

**ESTAT D'EVOLUCIÓ I SITUACIÓ DELS RECURSOS ADMINISTRATS PER COMPTE D'ALTRES ENS PÚBLICS.**

II. DESENVOLUPAMENT DE LES DEVOLUCIONS DE RECURSOS D'ALTRES ENS PÚBLICS.

EXERCICI 2014

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	DEVOLUCIONS RECONEGUDES			DEVOLUCIONS EFECTUADES A L'EXERCICI	PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE DE DESEMBRE
		SALDO INICIAL PENDENT DE	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	A L'EXERCICI		
	Totals .....					

AGÈNCIA TRIBUTÀRIA DE SABADELL

Data obtenció 19/05/2015

Pàg. 1

ESTAT D'EVOLUCIÓ I SITUACIÓ DELS RECURSOS ADMINISTRATS PER COMPTE D'ALTRES ENS PÚBLICS.

III. OBLIGACIONS DERIVADES DE LA GESTIÓ.

EXERCICI 2014

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	PENDENT DE PAGAMENT				PAGAMENTS REALITZATS	PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
		SALDO INICIAL	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	RECAPTACIÓ LÍQUIDA	REINTEGRAME		
	Totals . . . . .						



OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

EXERCICI: 2014

1.- DEUTORS

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	CÀRRECS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL DEUTORS	ABONAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	DEUTORS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE DESEMBRE
10100	ALTRES DEUTORS NO PRESSUPOSTARIS PER IRPF	79,66			79,66		79,66
10300	FIANCES I DIPÒSITS CONSTITUÏTS						
10900	ALTRES DEUTORS NO PRESSUPOSTARIS	238,44			238,44		238,44
	<b>TOTAL</b>	<b>318,10</b>			<b>318,10</b>		<b>318,10</b>

OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

EXERCICI: 2014

2.- CREDITORS

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	ABONAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL CREDITORS	CÀRRECS REALITZATS EN EXERCICI	CREDITORS PDTS. DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
20100	IMPOST RENDA PERSONES FÍSQUES	42.627,02		151.301,22	193.928,24	145.622,93	48.305,31
20101	H.P.CREDITORA PER IRPF S/ RENDES VITALÍCIES						
20110	H.P. CREDITORA PER IRPF NO RESIDENTS	2.153,71		8.704,17	10.857,88	7.960,28	2.897,60
20120	HISENDA PÚBLICA CREDITORA PER RET LLOGUER	127,43		109,73	237,16	127,43	109,73
20200	RETENCIONS JUDICIALS						
20206	RETENCIONS PER EMBARGAMENTS						
20300	FIANCES DEFINITIVES	2.238,25		914,21	3.152,46		3.152,46
20400	ASSEGURANCES SOCIALS PERSONAL	26.022,57		328.024,60	354.047,17	317.612,00	36.435,17
	TOTAL	73.168,98		489.053,93	562.222,91	471.322,64	90.900,27



OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

EXERCICI: 2014

3.- APLICAC. PENDENTS D'APLICACIÓ. INGRESSOS.

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	COBRAMENTS PDTs. D'APLICACIÓ A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	COBRAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL COBRAMENTS PDTs. APLICACIÓ	COBRAMENTS APLICATS EN EXERCICI	COBRAMENTS PDTs. D'APLICACIÓ A 31 DE DESEMBRE
30006	INGRESSOS PENDNETS D'APLICACIÓ	99,05			99,05		99,05
	TOTAL	99,05			99,05		99,05

OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

EXERCICI: 2014

4.- APLICACIONS PENDENTS D'APLICACIÓ. PAGAM.

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	PAGAMENTS PENDINGS A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	PAGAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL PAGAMENTS PENDINGS A 31 DE DESEMBRE	PAGAMENTS APLICATS EN EXERCICI	PAGAMENTS PENDINGS A 31 DE DESEMBRE
40001	PAGAMENTS PENDINGS D'APLICACIÓ			827,63	827,63	109,09	718,54
	TOTAL			827,63	827,63	109,09	718,54

EXERCICI: 2014

SUBVENCIONS REBUDES PENDENTS DE JUSTIFICAR

CARACTERÍSTIQUES	IMPORT REBUT	IMPORT PENDENT DE JUSTIFICAR
<b>TOTAL</b>		

**OBSERVACIONS.**

L'entitat no té subvencions pendents de justificar

**EXERCICI:**  
**TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS CONCEDIDES SIGNIFICATIVES**

CARACTERÍSTIQUES DE LA SUBVENCIÓ	DADES IDENTIFICATIVES DEL PERCEPTOR	IMPORT
	<b>TOTAL</b>	

**OBSERVACIONS.**

L'entitat no concedeix transferències

## ESTAT DE VALORS REBUTS EN DIPÒSIT

EXERCICI: 2014

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DIPÒSITS REBUTS EN EXERCICI	TOTAL DIPÒSITS REBUTS	DIPÒSITS CANCEL·LATS	DIPÒSITS PENDENTS DE DEVOLUCIÓ A 31 DE DESEMBRE
70602	FIANCES DEFINITIVES	15.128,72		495,00	15.623,72	604,50	15.019,22
	TOTAL	15.128,72		495,00	15.623,72	604,50	15.019,22

QUADRE DE FINANÇAMENT - ( PART I)

FONS APLICATS	Ex: 2014	Ex: 2013	FONS OBTINGUTS	Ex: 2014	Ex: 2013
<p>1. Recursos aplicats en operacions de gestió</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>a) Reducció d'existències de productes acabats i en curs de fabricació</li> <li>b) Aprovisionaments</li> <li>c) Serveis exteriors</li> <li>d) Tributs</li> <li>e) Despeses de personal i prestacions socials</li> <li>f) Transferències i Subvencions</li> <li>g) Despeses financeres</li> <li>h) Altres pèrdues de gestió corrent i despeses excepcionals</li> <li>i) Dotació provisions d'actius circulants</li> </ul> <p>2. Pagaments pendents d'aplicació</p> <p>3. Despeses Amortitzables</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>a) Despeses Amortitzables</li> </ul> <p>4. Adquisicions i altres altes d'immobilitzat</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>a) Inversions destinades a l'ús general</li> <li>b) Inversions immaterials</li> <li>c) Inversions materials</li> <li>d) Inversions gestionades</li> <li>3) Patrimoni Públic del Sòl</li> <li>f) Inversions financeres</li> </ul> <p>5. Disminucions directes de patrimoni</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>a) En adscripció</li> <li>b) En cessió</li> <li>c) Lliurat a l'ús general</li> </ul> <p>6. Cancel·lació o traspàs a curt plaç de deutes a llarg plaç</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>a) Emprèstits i altres passius</li> <li>b) Per préstecs rebuts</li> <li>c) Altres conceptes</li> </ul> <p>7. Provisions per a riscos i despeses</p>	<p>1.498.951,93</p> <p>313.172,99</p> <p>1.185.778,94</p> <p><b>718,54</b></p>	<p>1.505.367,83</p> <p>317.907,13</p> <p>1.187.460,70</p> <p><b>42.899,82</b></p> <p>21.301,32</p> <p>21.598,50</p>	<p>1. Recursos procedents d'operacions de gestió</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>a) Vendes i prestacions de serveis</li> <li>b) Augment d'existències de productes acabats i en curs de fabricació</li> <li>c) Ingressos tributaris</li> <li>d) Ingressos urbanístics</li> <li>e) Transferències i subvencions</li> <li>f) Ingressos financers</li> <li>g) Altres Ingressos de gestió corrents i ingressos excepcionals</li> <li>h) Provisions aplicades d'actius circulants</li> </ul> <p>2. Cobraments pendents d'aplicació</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>a) Cobraments pendents d'aplicació</li> </ul> <p>3. Incrementos directes de patrimoni</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>a) En adscripció</li> <li>b) En cessió</li> </ul> <p>4. Deutes a llarg plaç</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>a) Emprèstits i passius anàlegs</li> <li>b) Préstecs rebuts</li> <li>c) Altres conceptes</li> </ul> <p>5. Alienacions i altres baixes d'immobilitzat</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>a) Inversions destinades a l'ús general</li> <li>b) Inversions immaterials</li> <li>c) Inversions materials</li> <li>d) Inversions gestionades</li> <li>e) Patrimoni Públic del Sòl</li> <li>f) Inversions financeres</li> </ul> <p>6. Cancel·lació anticipada o traspàs a curt plaç d'immobilitzats financers</p>	<p>1.556.744,76</p> <p>1.542.352,26</p> <p>51,49</p> <p>44,74</p> <p>22,54</p> <p>14.341,01</p>	<p>1.542.419,54</p> <p>1.542.352,26</p> <p>51,49</p> <p>44,74</p> <p>22,54</p>
TOTAL APLICACIONS (AUGMENT DE CAPITAL CIRCULANT)	1.499.670,47	1.548.267,65	TOTAL ORIGENS (DISMINUCIÓ DE CAPITAL CIRCULANT)	1.556.744,76	1.542.419,54
	57.074,29				5.848,11

QUADRE DE FINANÇAMENT- ( PART I I )

VARIACIONS DE CAPITAL CIRCULANT ( Resum )	EXERCICI 2014		EXERCICI 2013	
	AUGMENTS	DISMINUCIONS	AUGMENTS	DISMINUCIONS
1. Existències				
a) Existències				
2. Deutors	<b>59.676,14</b>			<b>6.323,40</b>
a) Pressupostaris	59.676,14		238,44	6.561,84
b) No pressupostaris				
3. Per Administració de Recursos d'altres ens				
d) Variació de provisions				
3. Creditors		<b>101.126,25</b>	<b>14.475,31</b>	
a) Pressupostaris		87.917,33	15.575,93	
b) No pressupostaris		13.208,92		1.100,62
c) Per Administració de recursos d'altres ens				
4. Inversions financeres temporals				
5. Emprèstits i altres deutes a curt termini		<b>896,51</b>		<b>1.273,68</b>
a) Emprèstits i altres emissions				
b) Préstecs rebuts i altres conceptes		896,51		1.273,68
6. Altres comptes no bancaris				
7. Tresoreria	<b>99.420,91</b>			<b>12.726,34</b>
a) Caixa	95,98		2,27	
b) Bancs i institucions de crèdit	99.324,93			12.728,61
8. Ajustaments per periodificació				
a) Ajustaments per periodificació Deutors				
b) Ajustaments per periodificació Creditors				
<b>TOTAL</b>	<b>159.097,05</b>	<b>102.022,76</b>	<b>15.816,64</b>	<b>21.664,75</b>
<b>VARIACIÓ DEL CAPITAL CIRCULANT</b>	<b>57.074,29</b>			<b>5.848,11</b>

**PRESSUPOST DE DESPESES. EXERCICI CORRENT**

**MODIFICACIONS DE CRÈDIT**

EXERCICI 2014

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS EXTRAORD.	SUPLEMENTS DE CRÈDIT	AMPLIACIONS DE CRÈDIT	TRANSFERÈNCIES CRÈDIT		INCORPORACIÓ ROMANENTS DE CRÈDIT	CRÈDITS GENERATS	BAIXES PER ANUL·L.	AJUSTAMENTS PER PRORROGA	TOTAL MODIFICACIÓ
					POSITIVES	NEGATIVES					
376.9340B.15000	PRODUCTIVITAT.										23.000,00
376.9340B.16204	Acció social				23.000,00		183,26				183,26
376.9340B.21300	Mant. maquinària, instal·lacions i utilitatge						1.936,00				1.936,00
376.9340B.22000	Material d'oficina ordinari no inventariable						1.681,90				1.681,90
376.9340B.22201	Postals						2.155,66				-20.844,34
376.9340B.22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i professional						3.267,00				3.267,00
	<b>TOTAL</b>				23.000,00		9.223,82				9.223,82



## ROMANENTS DE CRÈDIT

EXERCICI 2014

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS		ROMANENTS NO COMPROMESOS	
		INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	INCORPORABLES	NO INCORPORABLES
2014 376 9340B 13000	Retribucions bàsiques personal laboral fix				-131.988,95
2014 376 9340B 13002	Altres remuneracions				89.137,76
2014 376 9340B 13100	Laboral temporal				82.911,97
2014 376 9340B 14300	Altre personal				10,00
2014 376 9340B 15000	PRODUCTIVITAT.			-5.167,59	
2014 376 9340B 16000	Seguretat social				-8.833,11
2014 376 9340B 16200	Formació i perfeccionament del personal				-2.900,00
2014 376 9340B 16204	Acció social				-1.654,17
2014 376 9340B 20200	Lloguer edificis				-1.793,82
2014 376 9340B 20500	Arrendament de mobiliari i bens	0,01			-760,78
2014 376 9340B 21300	Mant. maquinària, instal·lacions i utilitatge	1.940,94			-760,46
2014 376 9340B 22000	Material d'oficina ordinari no inventariable	2.816,40			-6.894,32
2014 376 9340B 22001	Prensa, revistes, llibres i altres publicacions				-3.753,00
2014 376 9340B 22002	Material informàtic no inventariable				2.562,33
2014 376 9340B 22100	Energia elèctrica				2.539,67
2014 376 9340B 22101	Aigua				-46,07
2014 376 9340B 22102	Gas				960,27
2014 376 9340B 22110	Material de neteja				452,46
2014 376 9340B 22199	Altres subministraments				148,20
2014 376 9340B 22200	Serveis de telecomunicacions				965,30
2014 376 9340B 22201	Postals	1.042,64			21.500,00
2014 376 9340B 22400	Assegurances i responsabilitat civil i altres				548,10
2014 376 9340B 22601	Atencions protocol·làries i representatives				10,00
2014 376 9340B 22603	Publicació en diaris oficials				250,00
2014 376 9340B 22604	Despeses jurídiques				-11.407,75
2014 376 9340B 22691	Fons de contingència				10,00
2014 376 9340B 22699	Altres despeses diverses				241,16
2014 376 9340B 22700	Servei de neteja				485,80
2014 376 9340B 22706	Estudis i treballs tècnics				1.000,00

## PRESSUPOST DE DESPESES

## ROMANENTS DE CRÈDIT

EXERCICI 2014

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS		ROMANENTS NO COMPROMESOS	
		INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	INCORPORABLES	NO INCORPORABLES
2014 376 9340B 22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i professional	5.897,79			6.608,25
2014 376 9340B 23020	Dietes del personal no directiu				1.000,00
2014 376 9340B 23120	Locomoció del personal no directiu				2.000,00
2014 376 9340B 23300	Altres indemnitzacions				10,00
2014 376 9340B 62300	Maquinària, instal·lacions i utilitatge				
2014 376 9340B 64000	Despeses en inversions de caràcter immaterial			5,00	
2014 376 9340B 83000	Concessió de préstecs a fora del sector públic a c/t			5,00	
2014 376 9340B 83100	Concessió de préstecs a fora del sector públic a l/t				
<b>TOTAL</b>		<b>11.697,78</b>		<b>-5.157,59</b>	<b>42.558,84</b>



PRESSUPOST DE DESPESES. EXERCICI CORRENT

EXERCICI 2014

CREDITORS PER OPERACIONS PENDENTS D'APLICAR A PRESSUPOST

DESCRIPCIÓ	APLIC. PRESSUPOSTÀRIA	IMPORT	PAGAT
..			
TOTAL			

**PRESSUPOST D' INGRESSOS. EXERCICI CORRENT  
PROCÉS DE GESTIÓ**

DRETS ANUL·LATS				EXERCICI 2014	
APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	ANUL·LACIÓ DE LIQUIDACIONS	APLAÇAMENT I FRACCIONAMENT	DEVOLUCIÓ D' INGRESSOS	TOTAL DRETS ANUL·LATS
38999	PAGAMENTS INDEGUTS EXERCICIS ANTERIORS				
39999	Altres ingressos				
40000	De l'administració general de l'entitat local				
52000	Interessos de dipòsits				
83000	Reintegrament de préstecs de fora del sector públic a c/t				
83100	Reintegrament de préstecs de fora del sector públic a l/t				
87000	PER A DESPESES GENERALS.				
87010	PER A DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT.				
TOTAL					

**PRESSUPOST D' INGRESSOS. EXERCICI CORRENT  
PROCÉS DE GESTIÓ**

DRETS CANCEL·LATS		EXERCICI 2014			
APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COBROS EN ESPÈCIE	INSOLVÈNCIES	ALTRES CAUSES	TOTAL DRETS CANCEL·LATS
38999	PAGAMENTS INDEGUTS EXERCICIS ANTERIORS				
39999	Altres ingressos				
40000	De l'administració general de l'entitat local				
52000	Interessos de dipòsits				
83000	Reintegrament de préstecs de fora del sector públic a c/t				
83100	Reintegrament de préstecs de fora del sector públic a l/t				
87000	PER A DESPESES GENERALS.				
87010	PER A DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT.				
	TOTAL				

**PRESSUPOST D' INGRESSOS. EXERCICI CORRENT  
PROCÉS DE GESTIÓ**

RECAPTACIÓ NETA		EXERCICI 2014		
APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	RECAPTACIÓ TOTAL	DEVOLUCIONS D'INGRÉS	RECAPTACIÓ NETA
38999	PAGAMENTS INDEGUTS EXERCICIS ANTERIORS	6,61		6,61
39999	Altres ingressos	834,40		834,40
40000	De l'administració general de l'entitat local	1.240.000,00		1.240.000,00
52000	Interessos de dipòsits	51,49		51,49
83000	Reintegrament de préstecs de fora del sector públic a c/t			
83100	Reintegrament de préstecs de fora del sector públic a l/t			
87000	PER A DESPESES GENERALS.			
87010	PER A DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT.			
TOTAL		1.240.892,50		1.240.892,50

**PRESSUPOST D' INGRESSOS. EXERCICI CORRENT  
PROCÉS DE GESTIÓ**

**DEVOLUCIONS D'INGRESSOS**

DEVOLUCIONS D'INGRESSOS		EXERCICI 2014						
APLIC. PRESSUPOST.	DESCRIPCIÓ	PENDENT DE PAGAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS A LA SALUTACIÓ INICIAL I	RECONEGUDES A L'EXERCICI	TOTAL DEVOLUCIONS RECONEGUDES	PRESCRIPCIONS	PAGADES A L'EXERCICI	PENDENT DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
38999	PAGAMENTS INDEGUTS EXERCICIS ANTERIORS							
39999	Altres ingressos							
40000	De l'administració general de l'entitat local							
52000	Interessos de dipòsits							
83000	Reintegrament de préstecs de fora del sector públic a c/t							
83100	Reintegrament de préstecs de fora del sector públic a l/t							
87000	PER A DESPESES GENERALS.							
87010	PER A DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT.							
	<b>TOTAL</b>							



**PRESSUPOST D' INGRESSOS. EXERCICI CORRENT  
PROCÉS DE GESTIÓ**

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COMPROMISOS CONCERTATS		EXERCICI 2014	
		INCORPORATS DE PTS. TANCATS	A L'EXERCICI	COMPROMISOS REALITZATS	COMPROMISOS PENDENTS DE REALITZAR A 31 DE DESEMBRE
38999	PAGAMENTS INDEGUTS EXERCICIS ANTERIORS				
39999	Altres ingressos				
40000	De l'administració general de l'entitat local				
52000	Interessos de dipòsits				
83000	Reintegrant de préstecs de fora del sector públic a c/t				
83100	Reintegrant de préstecs de fora del sector públic a l/t				
87000	PER A DESPESES GENERALS.				
87010	PER A DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT.				
	<b>TOTAL</b>				

EXERCICIS TANCATS  
OBLIGACIONS DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI 2014

Aplic. Pressupostària	Descripció	Obligacions pendents de pagament a 1 de Gener	Modificacions saldo inicial i anul·lacions	Total Obligacions	Prescripcions	Pagaments realitzats	Obligacions pendents de pagament a 31 de Desembre
2013.376.9340B.16204	Acció social	961,63		961,63		961,63	
2013.376.9340B.20200	Lloguer edificis	4.136,50		4.136,50		4.136,50	
2013.376.9340B.211300	Mant. maquinària, instal·lacions i utilitatge	3.201,14		3.201,14		3.201,14	
2013.376.9340B.22000	Material d'oficina ordinari no inventariable	10.299,58		10.299,58		10.299,58	
2013.376.9340B.22001	Prensa, revistes, llibres i altres publicacions	132,08		132,08		132,08	
2013.376.9340B.22100	Energia elèctrica	2.953,09		2.953,09		2.953,09	
2013.376.9340B.22101	Aigua	82,09		82,09		82,09	
2013.376.9340B.22102	Gas	99,36		99,36		99,36	
2013.376.9340B.22110	Material de neteja	2.900,79		2.900,79		2.900,79	
2013.376.9340B.22201	Postals	15.450,04		15.450,04		15.450,04	
2013.376.9340B.22604	Despeses jurídiques	4.096,66		4.096,66		4.096,66	
2013.376.9340B.22699	Altres despeses diverses	144,46		144,46		144,46	
2013.376.9340B.22700	Servei de neteja	2.202,20		2.202,20		2.202,20	
2013.376.9340B.22706	Estudis i treballs tècnics	2.000,00		2.000,00		2.000,00	
2013.376.9340B.22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i professionala	2.975,60		2.975,60		2.975,60	
		51.635,22		51.635,22		51.635,22	

EXERCICI 2014

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	PENDENT DE COBRAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DRETS ANUL·LATS		TOTAL DRETS ANUL·LATS
				ANUL·LACIÓ DE LIQUIDACIONS	APLAÇAMENT I FRACCIONAMENT	
2013.40000	De l'administració general de l'entitat local	256.176,12				
	TOTAL	256.176,12				

**EXERCICIS TANCATS**  
**DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS**

EXERCICI	2014	APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	DRETS CANCEL·LATS				TOTAL DRETS CANCEL·LATS	RECAPTACIÓ	PENDENT DE COBRAMENT A 31 DE DESEMBRE
				COBROS EN ESPÈCIE	INSOLVÈNCIES	PRESCRIPCIONS	ALTRES CAUSES			
2013.40000			De l'administració general de l'entitat local					256.176,12		
			TOTAL					256.176,12		

EXERCICIS TANCATS

Data obtenció 19/05/2015

Pàg. 1

VARIACIÓ DE RESULTATS PRESSUPOSTARIS D' EXERCICIS ANTERIORS

	EXERCICI		2014
	TOTAL VARIACIÓ DRETS	TOTAL VARIACIÓ OBLIGACIONS	VARIACIÓ DE RESULTATS PRESSUPOSTARIS D'EXERCICIS ANTERIORS
- a) Operacions corrents			
- b) Altres operacions no financeres			
- Operacions no financeres (a + b)			
- Actius financers			
- Passius financers			
TOTAL			

EXERCICIS POSTERIORIS

COMPROMISOS DE DESPESA AMB CÀRREC A PRESSUPOSTOS D'EXERCICIS POSTERIORIS

EXERCICI 2014

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COMPROMISOS DE DESPESES ADQUIRITS B CÀRREC AL PRESSUPOST DE L'EXERCICI				
		2.015	2.016	2.017	2.018	ANYS SUCCESSIUS
2014.376.9340B.13000	Retribucions bàsiques personal laboral fix					
2014.376.9340B.13002	Altres remuneracions					
2014.376.9340B.13100	Laboral temporal					
2014.376.9340B.14300	Altre personal					
2014.376.9340B.16000	Seguretat social					
2014.376.9340B.16200	Formació i perfeccionament del personal					
2014.376.9340B.16204	Acció social	595,98				
2014.376.9340B.20200	Lloguer edificis					
2014.376.9340B.20500	Arrendament de mobiliari i bens	1.980,96	1.557,56	1.557,56	1.557,56	519,19
2014.376.9340B.21300	Mant. maquinària, instal·lacions i utilitatge	2.867,22	2.867,22	2.867,22	2.867,22	955,74
2014.376.9340B.22000	Material d'oficina ordinari no inventariable					
2014.376.9340B.22001	Prensa, revistes, llibres i altres publicacions					
2014.376.9340B.22002	Material informàtic no inventariable					
2014.376.9340B.22100	Energia elèctrica					
2014.376.9340B.22101	Aigua					
2014.376.9340B.22102	Gas					
2014.376.9340B.22110	Material de neteja					
2014.376.9340B.22199	Altres subministraments					
2014.376.9340B.22200	Serveis de telecomunicacions					
2014.376.9340B.22201	Postals	120.000,00	100.000,00			
2014.376.9340B.22400	Assegurances i responsabilitat civil i altres					

EXERCICIS POSTERIORIS

COMPROMISOS DE DESPESA AMB CÀRREC A PRESSUPOSTOS D'EXERCICIS POSTERIORIS

EXERCICI 2014

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COMPROMISOS DE DESPESES ADQUIRITS B CÀRREC AL PRESSUPOST DE L'EXERCICI			
		2.015	2.016	2.017	2.018
2014.376.9340B.22601	Atencions protocol·làries i representatives				
2014.376.9340B.22603	Publicació en diaris oficials				
2014.376.9340B.22604	Despeses jurídiques				
2014.376.9340B.22699	Altres despeses diverses				
2014.376.9340B.22700	Servei de neteja	7.707,70			
2014.376.9340B.22706	Estudis i treballs tècnics				
2014.376.9340B.22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i professional	29.231,18			
2014.376.9340B.23020	Diètes del personal no directiu				
2014.376.9340B.23120	Locomoció del personal no directiu				
2014.376.9340B.23300	Altres indemnitzacions				
2014.376.9340B.62300	Maquinària, instal·lacions i utilitatge				
2014.376.9340B.64000	Despeses en inversions de caràcter immaterial				
TOTAL		162.383,04	104.424,78	4.424,78	4.424,78
					1.474,93

**EXERCICIS POSTERIORIS**

**COMPROMISOS D'INGRÉS AMB CÀRREC A PRESSUPOSTOS D'EXERCICIS POSTERIORIS**

EXERCICI	2014	APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COMPROMISOS D'INGRESSOS CONCERTATS IMPUTABLES A L'EXERCICI				
				2015	2016	2017	2018	ANYS SUCCESSIUS
			TOTAL					



**DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTADA**

DESVIACIONS DE FINANÇAMENT		EXERCICI 2014	
CODI DE DESPESA	DESCRIPCIÓ	DESVIACIONS DE L'EXERCICI	
		POSITIVES	NEGATIVES
TOTAL		POSITIVES	NEGATIVES



## ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA

EXERCICI 2014

COMPONENTS	IMPORTS ANY		IMPORTS ANY ANTERIOR
1. Fons líquids			45.798,90
2. Drets pendents de cobrament			256.395,17
+ del Pressupost corrent	315.852,26		256.176,12
+ del Pressupost tancat			
+ d'Operacions no pressupostàries	318,10		318,10
- cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	99,05		99,05
3. Obligacions pendents de pagament			124.804,20
+ del Pressupost corrent	139.552,55		51.635,22
+ del Pressupost tancat			
+ d'Operacions no pressupostàries	90.900,27		73.168,98
- pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva	718,54		
I. romanents de tresoreria total (1 + 2 - 3)		231.556,84	177.389,87
II. Saldos de dubtós cobrament			
III. Excés de finançament afectat			
IV. romanent de tresoreria per a despeses generals (I - II - III)		231.556,84	177.389,87

## INDICADORS FINANCERS I PATRIMONIALS

EXERCICI 2014

$\text{LIQUIDITAT IMMEDIATA} = \frac{\text{FONS LÍQUIDS}}{\text{OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT}}$		
<b>LIQUIDITAT IMMEDIATA</b>	<b>FONS LÍQUIDS</b>	<b>OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT</b>
0,63	145.219,81	229.734,28

$\text{SOLVÈNCIA A CURT TERMINI} = \frac{(\text{FONS LÍQUIDS} + \text{DRETS PENDENTS DE COBRAMENT})}{\text{OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT}}$			
<b>SOLVÈNCIA A CURT TERMINI</b>	<b>FONS LÍQUIDS</b>	<b>DRETS PENDENTS DE COBRAMENT</b>	<b>OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT</b>
2,01	145.219,81	316.071,31	229.734,28

$\text{ENDEUTAMENT PER HABITANT} = \frac{\text{PASSIU EXIGIBLE (FINANCER)}}{\text{N. D'HABITANTS}}$		
<b>ENDEUTAMENT PER HABITANT</b>	<b>PASSIU EXIGIBLE (FINANCER)</b>	<b>N. D'HABITANTS</b>
0,00	0,00	207.444

INDICADORS PRESSUPOSTARIS

DEL PRESSUPOST CORRENT

EXERCICI 2014

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES / CRÈDITS DEFINITIVUS		
EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	CRÈDITS DEFINITIVUS
0,97	1.502.577,79	1.551.676,82

REALITZACIÓ DE PAGAMENTS = PAGAMENTS LÍQUIDS / OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES		
REALITZACIÓ DE PAGAMENTS	PAGAMENTS LÍQUIDS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
0,91	1.363.025,24	1.502.577,79

DESPESA PER HABITANT = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES / N. D'HABITANTS		
DESPESA PER HABITANT	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	N. D'HABITANTS
7,24	1.502.577,79	207.444

INVERSIÓ PER HABITANT = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII) / N. D'HABITANTS		
INVERSIÓ PER HABITANT	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII)	N. D'HABITANTS
0,00	0,00	207.444

ESFORÇ INVERSOR = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII) / OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES		
ESFORÇ INVERSOR	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII)	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
0,00	0,00	1.502.577,79

PERÍODE MEDI DE PAGAMENT = 365 * (OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT (Cap. II y VI) / OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. II y VI))		
PERÍODE MEDI DE PAGAMENT	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT (Cap. II y VI)	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. II y VI)
159,19	138.164,59	316.798,85

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D' INGRESSOS = DRETS RECONEGUTS NETS / PREVISIONS DEFINITIVES		
EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D' INGRESSOS	DRETS RECONEGUTS NETS	PREVISIONS DEFINITIVES
1,00	1.556.744,76	1.551.676,82

REALITZACIÓ DE COBRAMENTS = RECAPTACIÓ NETA / DRETS RECONEGUTS NETS		
REALITZACIÓ DE COBRAMENTS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS RECONEGUTS NETS
0,80	1.240.892,50	1.556.744,76

**INDICADORS PRESSUPOSTARIS**

AUTONOMIA	=	DRETS RECONEGUT NETS (dels cap I, II, III, V, VI, VIII i transferències rebudes)	/	DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS
AUTONOMIA		DRETS RECONEGUT NETS (dels cap I, II, III, V, VI, VIII i transferències rebudes)		DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS
1,00		1.556.744,76		1.556.744,76

AUTONOMIA FISCAL	=	DRETS RECONEGUTS NETS D'INGRESSOS TRIBUTARIS	/	DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS
AUTONOMIA FISCAL		DRETS RECONEGUTS NETS D'INGRESSOS TRIBUTARIS		DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS
0,00		0,00		1.556.744,76

MITJANA DE PERÍODE DE COBRAMENT	=	365 * ( DRETS PENDENTS DE COBRAMENT cap I, II, III	/	DRETS RECONEGUTS NETS cap I, II, III )
MITJANA DE PERÍODE DE COBRAMENT		DRETS PENDENTS DE COBRAMENT cap I, II, III		DRETS RECONEGUTS NETS cap I, II, III
343,60		13.500,00		14.341,01

SUPERÀVIT (o DÉFICIT) PER HABITANT	=	RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT	/	N. D'HABITANTS
SUPERÀVIT (o DÉFICIT) PER HABITANT		RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT		N. D'HABITANTS
0,31		63.390,79		207.444

CONTRIBUCIÓ DEL PRESSUPOST AL ROMANENT DE TRESORERIA	=	RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT	/	ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS
CONTRIBUCIÓ DEL PRESSUPOST AL ROMANENT DE TRESORERIA		RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT		ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS
0,27		63.390,79		231.556,84

**DE PRESSUPOSTOS TANCATS**

REALITZACIÓ DE PAGAMENTS	=	PAGAMENT	/	SALDO INICIAL D'OBLIGACIONS (+/- Modificacions i Anul·lacions)
REALITZACIÓ DE PAGAMENTS		PAGAMENTS		SALDO INICIAL D'OBLIGACIONS (+/- Modificacions i Anul·lacions)
1,00		51.635,22		51.635,22

REALITZACIÓ DE COBRAMENTS	=	COBR.	/	SALDO INICIAL DE DRETS (+/- Modificacions i Anul·lacions)
REALITZACIÓ DE COBRAMENTS		COBR.		SALDO INICIAL DE DRETS (+/- Modificacions i Anul·lacions)
1,00		256.176,12		256.176,12

## AGÈNCIA TRIBUTÀRIA DE SABADELL

## INDICADORS DE GESTIÓ

EXERCICI		2014									
Cod. C. Cost	Descripció	Tipus de Centre	Descripció Tipus Centre	CH	RC	CP	CC	EH	PP	PH	
9340B	Recaptació			7,24	0,04	2,97	0,97	0,00	1,00	2,43	

Nota: CH = Cost del Servei / N. d'habitants; RC = Rendiment del servei / Cost del Servei; CP = Cost del Servei / N. prestacions; CC = Cost del servei / Cost estimat del servei; EH = N. empleats del servei / N. habitants; PP = N. Prestacions realitzades / N. de prestacions previstes; PH = N. de prestacions realitzades / N. d'habitants

## 22. Esdeveniments posteriors al tancament

En data 1 de gener de 2015 entra en vigor l'ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, per la que s'aprova la Instrucció del model normal de comptabilitat local. L'assentament d'obertura de l'exercici 2015 s'ha fet d'acord amb aquesta nova instrucció de comptabilitat.

La llei 25/2013, de 27 de desembre, d'impuls de la factura electrònica i creació del registre comptable de factures en el Sector Públic estableix l'obligació a partir del dia 15 de gener de 2015 que determinats proveïdors han de presentar les factures en format electrònic. Durant el primer trimestre de 2015 s'han fet les actuacions necessàries per a que el sistema comptable incorpori les factures en aquest format.

## 23. Conciliació del resultat econòmic-patrimonial i el resultat pressupostari

<b>RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL</b>	<b>52.617,28</b>
+ Dotació amortització de l'exercici	5.175,55
+ Creditors per despeses meritades (periodificacions 31/12/14)	2.273,82
- Creditors per despeses meritades (periodificacions 31/12/13)	-5.899,68
<b>RESULTAT PRESSUPOSTARI</b>	<b>54.166,97</b>

Resum Electrònic: 13422637add3a2bceb832b0045be56c4