

2.- Liquidació operacions exercici corrent (dades en unitats d'euro)

2.1.- Comparació previsions i drets

ESTAT D'INGRESSOS

	Previsions Definitives	Drets Reconeguts	Diferència	%
C.1 - Impostos Directes	---	---	---	---
C.2 - Impostos Indirectes	---	---	---	---
C.3 - Taxes i altres Ingressos	3.065.689	2.464.360	-601.329	80,4
C.4 - Transferències corrents	1.540.963	1.537.263	-3.700	99,8
C.5 - Ingressos patrimonials	1.500	---	-1.500	0,0
Total Operacions Corrents .	4.608.152	4.001.623	-606.529	86,8
C.6 - Alienació inversions	---	---	---	---
C.7 - Transferències de Capital	---	---	---	---
Total Operacions de Capital .	---	---	---	---
Suma	---	---	---	---
C.8 - Variació actius financers	16.000	4.018	-11.982	25,1
C.9 - Variació passius financers	---	---	---	---
Total Operacions financeres .	16.000	4.018	-11.982	25,1
TOTAL GENERAL	4.624.152	4.005.641	-618.511	80,4

2.2.- Comparativa previsions i obligacions

ESTAT DE DESPESES

	Previsions Definitives	Obligacions Reconegudes	Diferència	%
C.1 - Despeses de Personal	2.005.000	1.825.722	-179.278	91,1
C.2 - Compra de Béns	2.553.152	2.034.553	-518.599	79,7
C.3 - Despeses financeres	5.000	4.564	-436	91,3
C.4 - Transferències corrents	---	---	---	---
C.5 - Fons contingència i altres imprevistos	5.000	---	-5.000	---
Total Operacions Corrents .	4.568.152	3.864.839	-703.313	84,6
C.6 - Inversions reals	51.000	23.811	-27.189	46,7
C.7 - Transferències de Capital	---	---	---	---
Total Operacions de Capital .	51.000	23.811	-27.189	46,7
C.8 - Variació actius financers	5.000	3.118	-1.882	62,4
C.9 - Variació passius financers	---	---	---	---
Total Operacions financeres .	5.000	3.118	-1.882	62,4
TOTAL GENERAL	4.624.152	3.891.768	-732.384	84,2



2.3.- Comparativa Drets Reconeguts 16/17

	DRETS RECONEGUTS	2016	2017	Diferència	%
C.1 -	Impostos Directes	---	---	---	---
C.2 -	Impostos Indirectes	---	---	---	---
C.3 -	Taxes i altres Ingressos	2.645.725	2.464.360	-181.364	-6,9
C.4 -	Transferències corrents	1.335.016	1.537.263	202.247	15,2
C.5 -	Ingressos patrimonials	192	---	-192	-100,0
	Total Operacions Corrents. .	3.980.933	4.001.623	20.690	0,5
C.6 -	Alienació inversions	---	---	---	---
C.7 -	Transferències de Capital	---	---	---	---
	Total Operacions de Capital .	---	---	---	---
C.8 -	Variació actius financers	1.600	4.018	2.418	151,1
C.9 -	Variació passius financers	---	---	---	---
	Total Operacions financeres .	1.600	4.018	2.418	151,1
	TOTAL GENERAL	3.982.533	4.005.641	23.108	0,6

2.4.- Comparativa Obligacions Reconegudes 16/17

	OBLIGACIONS	2016	2017	Diferència	%
C.1 -	Despeses de Personal	1.851.951	1.825.722	-26.229	-1,4
C.2 -	Compra de Béns	2.155.478	2.034.553	-120.925	-5,6
C.3 -	Despeses financeres	3.697	4.564	867	23,5
C.4 -	Transferències corrents	---	---	---	---
	Total Operacions Corrents. .	4.011.126	3.864.839	-146.287	-3,7
C.6 -	Inversions reals	14.409	23.811	9.402	65,3
C.7 -	Transferències de Capital	---	---	---	---
	Total Operacions de Capital .	14.409	23.811	9.402	65,3
C.8 -	Variació actius financers	3.200	3.118	-82	---
C.9 -	Variació passius financers	---	---	---	---
	Total Operacions financeres .	3.200	3.118	-82	-2,6
	TOTAL GENERAL	4.028.735	3.891.768	-136.967	-3,4



2.5.- Comparativa cobraments exercici corrent 16/17

COBRAMENTS	2016	2017	Diferència	%
C.1 - Impostos Directes	---	---	---	---
C.2 - Impostos Indirectes	---	---	---	---
C.3 - Taxes i altres Ingressos	2.551.767	2.368.115	-183.652	-7,2
C.4 - Transferències corrents	1.315.016	1.537.264	222.248	16,9
C.5 - Ingressos patrimonials	192	---	-192	---
Total Operacions Corrents .	3.866.975	3.905.379	38.404	1,0
C.6 - Alienació inversions	---	---	---	---
C.7 - Transferències de Capital	---	---	---	---
Total Operacions de Capital .	---	---	---	---
C.8 - Variació actius financers	1.600	4.017	2.417	151,1
C.9 - Variació passius financers	---	---	---	---
Total Operacions financeres .	1.600	4.017	2.417	151,1
TOTAL GENERAL	3.868.575	3.909.396	40.821	1,1

2.6.- Comparativa pagaments exercici corrent 16/17

PAGAMENTS	2016	2017	Diferència	%
C.1 - Despeses de Personal	1.813.345	1.757.344	-56.001	-3,1
C.2 - Compra de Béns	1.925.094	1.896.263	-28.831	-1,5
C.3 - Despeses financeres	3.697	4.564	867	23,5
C.4 - Transferències corrents	---	---	---	---
Total Operacions Corrents .	3.742.136	3.658.171	-83.965	-2,2
C.6 - Inversions reals	14.409	10.480	-3.929	-27,3
C.7 - Transferències de Capital	---	---	---	---
Total Operacions de Capital .	14.409	10.480	-3.929	-27,3
C.8 - Variació actius financers	3.200	3.118	-82	-2,6
C.9 - Variació passius financers	---	---	---	---
Total Operacions financeres .	3.200	3.118	-82	-2,6
TOTAL GENERAL	3.759.745	3.671.768	-87.977	-2,3

2.7.- Terminis de pagament exercici corrent

Amb les dades dels diferents informes trimestrals redactats, es pot configurar el següent quadre:

PAGAMENTS REALITZATS			
Període	Nombre	Import	Dies transcorreguts des del registre
Primer trimestre	383	594.052	10.961
Segon trimestre	295	479.724	8.219
Tercer trimestre	250	360.443	6.868
Quart trimestre	344	510.624	9.966
TOTAL ANUAL . . .	1.272	1.944.843	36.013

Mes	Período Medio de Pago Mensual
GENER	-6,09 dies
FEBRER	-4,55 dies
MARÇ	-5,72 dies
ABRIL	-13,35 dies
MAIG	-8,29 dies
JUNY	-6,39 dies
JULIOL	-6,22 dies
AGOST	-10,50 dies
SETEMBRE	-7,15 dies
OCTUBRE	-6,38 dies
NOVEMBRE	-8,92 dies
DESEMBRE	-9,71 dies

4.- Resultat Pressupostari (dades en unitats d'euro)

	2016	2017	Diferència	%
Drets reconeguts nets	3.982.533	4.005.641	23.108	0,6
Obligacions reconegudes netes	4.028.735	3.891.768	-136.967	-3,4
Resultat Pressupostari	-46.202	113.873	160.075	346,5
Desviacions positives de finançament				
Desviacions negatives de finançament				
Despeses finançades amb romanent de tresoreria	14.464	11.000	-3.464	-23,9
Resultat d'operacions comercials				
Resultat Pressupostari ajustat	-31.738	124.873	156.611	493,4

5.- Romanent de Tresoreria (dades en unitats d'euro)

	2016	2017	Diferèn.	%
1 FONS LIQUIDS A LA TRESORERIA	418.016	484.936	66.920	16,0
2 DRETS PENDENTS DE COBRAMENT				
Del pressupost de l'exercici corrent	113.958	98.144	-15.814	-13,9
Del pressupost d'exercicis tancats	30.833	24.510	-6.323	-20,5
D'operacions no pressupostàries	654	2.789	2.135	326,5
Menys cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	78.901	75.006	-3.895	-4,9
	66.545	50.437	18.405	-24,2
3 OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT				
Del pressupost de l'exercici corrent	268.991	220.000	-48.991	-18,2
Del pressupost d'exercicis tancats				
D'operacions no pressupostàries	126.630	112.561	-14.069	-11,1
Menys pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva				
	395.621	332.561	-63.060	-15,9
I ROMANENT DE TRESORERIA TOTAL	88.939	202.812	113.873	128,0
II SALDOS DE DUBTÓS COBRAMENT	10.316	16.429	6.113	59,3
II EXCÈS DE FINANÇAMENT AFECTAT				
IV ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES	78.623	186.383	107,760	137,1

L'origen d'aquest Romanent de Tresoreria es el següent :

Romanent exercicis anteriors, sense aplicar	78.623
Economies de despeses exercici corrent	732.384
Menors ingressos exercici corrent	-618.511
SalDOS de dubtós cobrament de l'exercici corrent . . .	-6.113

TOTAL	186.383
------------------------	----------------



7.- Estalvi corrent i llei d'estabilitat

INGRESSOS	Liquidació
Capítol 1	
Capítol 2	
Capítol 3	2.464.360,00
Capítol 4	1.537.263,56
Capítol 5	
Operacions corrents	4.001.623,56
Capítol 6	
Capítol 7	
Capítol 8	4.017,74
Capítol 9	
Totals	4.005.641,30
DESPESES	Liquidació
Capítol 1	1.825.721,69
Capítol 2	2.034.553,63
Capítol 3	4.563,95
Capítol 4	
Capítol 5	
Operacions corrents	3.864.839,27
Capítol 6	23.811,04
Capítol 7	
Capítol 8	3.117,76
Capítol 9	
Totals	3.891.768,07
Estalvi corrent :	
	Liquidació
Ingressos corrents	4.001.623,56
Despeses corrents (capítols 1 a 4)	3.864.839,27
Amortització financera (capítol 9)	0,00
Suma de despeses	3.864.839,27
Estalvi corrent després d'amortitzacions	136.784,29
Capacitat/Necessitat de Finançament :	
	Liquidació
Capítol 1 a 7 ingressos	4.001.623,56
Capítol 1 a 7 despeses	3.888.650,31
Capac. (+) / Nec. (-) de finançament	(+) 112.973,25
Ajustos SEC	
Drets reconeguts nets capítol 3	2.464.360,00



PMET Patronat Municipal
d'Esports de Tarragona



Recaptació líquida exercici corrent + tancats 2.466.497,71

Ajust recaptació capítol 3 2.137,71

Saldo inicial 413 62.205,35

Saldo final 413 147.203,24

Ajust 413 -84.997,89

TOTAL AJUSTOS SEC -82.860,18

Capacitat / necessitat finançament +112.973,25

Ajustos SEC -82.860,18

Capacitat / necessitat finançament 30.113,07