

LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DEL PATRONAT MUNICIPAL D'ESPORTS DE TARRAGONA, DE L'EXERCICI 2018

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

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	2.925.608	2.256.170	-669.437	77,1
C.4 - Transferències corrents	2.040.745	1.882.145	-158.600	92,2
C.5 - Ingressos patrimonials	1.500	---	-1.500	0,0
Total Operacions Corrents. .	4.967.853	4.138.315	-829.537	83,3
C.6 - Alienació inversions	---	---	---	---
C.7 - Transferències de Capital	---	---	---	---
Total Operacions de Capital .	---	---	---	---
Suma	---	---	---	---
C.8 - Variació actius financers	112.979	2.861	-110.118	2,5
C.9 - Variació passius financers	---	---	---	---
Total Operacions financeres .	112.979	2.861	-110.118	2,5
TOTAL GENERAL	5.080.832	4.141.176	-939.655	81,5

2.- Comparativa previsions i obligacions

ESTAT DE DESPESES

	Previsions Definitives	Obligacions Reconegudes	Diferència	%
C.1 - Despeses de Personal	1.983.883	1.748.229	-235.654	88,1
C.2 - Compra de Béns	2.937.615	2.332.619	-604.996	79,4
C.3 - Despeses financeres	5.500	3.739	-1.761	68,0
C.4 - Transferències corrents	---	---	---	---
C.5 - Fons contingència i altres imprevistos	5.000	---	---	---
Total Operacions Corrents. .	4.931.998	4.084.587	-847.411	82,8
C.6 - Inversions reals	143.834	29.964	-113.870	20,8
C.7 - Transferències de Capital	---	---	---	---
Total Operacions de Capital .	143.834	29.964	-113.870	20,8
C.8 - Variació actius financers	5.000	4.200	-800	84,0
C.9 - Variació passius financers	---	---	---	---

Total Operacions financeres .	5.000	4.200	-800	84,0
TOTAL GENERAL	5.080.832	4.118.751	-962.081	81,1

3.- Comparativa Drets Reconeguts 17/18

DRETS RECONEGUTS	2017	2018	Diferència	%
C.1 - Impostos Directes	---	---	---	---
C.2 - Impostos Indirectes	---	---	---	---
C.3 - Taxes i altres Ingressos	2.464.360	2.256.170	-208.190	-8,4
C.4 - Transferències corrents	1.537.263	1.882.145	344.882	22,4
C.5 - Ingressos patrimonials	---	---	---	---
Total Operacions Corrents. .	4.001.623	4.138.315	136.692	3,4
C.6 - Alienació inversions	---	---	---	---
C.7 - Transferències de Capital	---	---	---	---
Total Operacions de Capital .	---	---	---	---
C.8 - Variació actius financers	4.018	2.861	-1.157	-28,8
C.9 - Variació passius financers	---	---	---	---
Total Operacions financeres .	4.018	2.861	-1.157	-28,8
TOTAL GENERAL	4.005.641	4.141.176	135.535	3,4

4.- Comparativa Obligacions Reconegudes 17/18

OBLIGACIONS	2017	2018	Diferència	%
C.1 - Despeses de Personal	1.825.722	1.748.229	-77.493	-4,2
C.2 - Compra de Béns	2.034.553	2.332.619	298.066	14,7
C.3 - Despeses financeres	4.564	3.739	-825	-18,1
C.4 - Transferències corrents	---	---	---	---
C.5 - Fons contingència i altres imprevistos	---	---	---	---
Total Operacions Corrents. .	3.864.839	4.084.587	219.748	5,7
C.6 - Inversions reals	23.811	29.964	6.153	25,8
C.7 - Transferències de Capital	---	---	---	---
Total Operacions de Capital .	23.811	29.964	6.153	25,8
C.8 - Variació actius financers	3.118	4.200	1.082	34,7
C.9 - Variació passius financers	---	---	---	---
Total Operacions financeres .	3.118	4.200	1.082	34,7
TOTAL GENERAL	3.891.768	4.118.751	226.983	5,8

5.- Comparativa cobraments exercici corrent 17/18

COBRAMENTS	2017	2018	Diferència	%
C.1 - Impostos Directes	---	---	---	---
C.2 - Impostos Indirectes	---	---	---	---
C.3 - Taxes i altres Ingressos	2.368.115	2.170.930	-197.185	-8,3
C.4 - Transferències corrents	1.537.264	1.881.745	344.481	22,4
C.5 - Ingressos patrimonials	---	---	---	---
Total Operacions Corrents. .	3.905.379	4.052.675	147.296	3,8
C.6 - Alienació inversions	---	---	---	---
C.7 - Transferències de Capital	---	---	---	---
Total Operacions de Capital .	---	---	---	---
C.8 - Variació actius financers	4.017	2.861	-1.156	-28,8
C.9 - Variació passius financers	---	---	---	---
Total Operacions financeres .	4.017	2.861	-1.156	-28,8
TOTAL GENERAL	3.909.396	4.055.536	146.140	3,7

6.- Comparativa pagaments exercici corrent 17/18

PAGAMENTS	2017	2018	Diferència	%
C.1 - Despeses de Personal	1.757.344	1.705.759	-51.585	-2,9
C.2 - Compra de Béns	1.896.263	2.119.524	223.261	11,8
C.3 - Despeses financeres	4.564	3.738	-826	-18,1
C.4 - Transferències corrents	---	---	---	---
Total Operacions Corrents. .	3.658.171	3.829.021	170.850	4,7
C.6 - Inversions reals	10.480	18.878	8.398	80,1
C.7 - Transferències de Capital	---	---	---	---
Total Operacions de Capital .	10.480	18.878	8.398	80,1
C.8 - Variació actius financers	3.118	4.200	1.082	34,7
C.9 - Variació passius financers	---	---	---	---
Total Operacions financeres .	3.118	4.200	1.082	34,7
TOTAL GENERAL	3.671.768	3.852.099	180.331	4,9

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	417	592.912,95	11.721
Segon trimestre	340	554.755,28	10.196
Tercer trimestre	343	525.026,25	10.454
Quart trimestre	373	568.568,50	10.473
TOTAL ANUAL . . .	1.473	2.241.262,98	42.844

Mes	Període Mitjà de Pagament Mensual
GENER	25,73 dies
FEBRER	19,67 dies
MARÇ	23,80 dies
ABRIL	19,39 dies
MAIG	20,14 dies
JUNY	17,50 dies
JULIOL	22,40 dies
AGOST	19,39 dies
SETEMBRE	16,72 dies
OCTUBRE	19,34 dies
NOVEMBRE	15,32 dies
DESEMBRE	12,73 dies

Resultat Pressupostari (dades en unitats d'euro)

	2017	2018	Diferència	%
Drets reconeguts nets	4.005.641	4.141.176	135.535	3,4
Obligacions reconegudes netes	3.891.768	4.118.751	226.983	5,8
Resultat Pressupostari	113.873	22.425	-91.448	-80,3
Desviacions positives de finançament				
Desviacions negatives de finançament				
Despeses finançades amb romanent de tresoreria	11.000	107.979	96.979	881,6
Resultat d'operacions comercials				
Resultat Pressupostari ajustat	124.873	130.404	5.531	4,4

Romanent de Tresoreria (dades en unitats d'euro)

	2017	2018	Diferèn.	%
1 FONS LIQUIDS A LA TRESORERIA	484.936	558.359	73.423	15,1
2 DRETS PENDENTS DE COBRAMENT				
Del pressupost de l'exercici corrent	98.144	85.641	-12.503	-12,7
Del pressupost d'exercicis tancats	24.510	28.849	4.339	17,7
D'operacions no pressupostàries	2.789	4.905	2.116	75,9
Menys cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	75.006	71.619	-3.387	-4,5
	50.437	47.776	-2.661	-5,3
3 OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT				
Del pressupost de l'exercici corrent	220.000	266.651	46.651	21,2
Del pressupost d'exercicis tancats				
D'operacions no pressupostàries	112.561	114.246	1.685	1,5
Menys pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva				
	332.561	380.897	48.336	14,5
I ROMANENT DE TRESORERIA TOTAL	202.812	225.238	22.426	11,1
II SALDOS DE DUBTÓS COBRAMENT	16.429	23.326	6.897	42,0
II EXCÈS DE FINANÇAMENT AFECTAT				
IV ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES GENERALS	186.383	201.911	15.528	8,3

Estalvi corrent i llei d'estabilitat

INGRESSOS	Liquidació
Capítol 1	
Capítol 2	
Capítol 3	2.256.170,58
Capítol 4	1.882.145,21
Capítol 5	
Operacions corrents	4.138.315,79
Capítol 6	
Capítol 7	
Capítol 8	2.860,88
Capítol 9	
Totals	4.141.176,67
DESPESES	Liquidació
Capítol 1	1.748.229,09
Capítol 2	2.332.618,86
Capítol 3	3.739,49
Capítol 4	
Capítol 5	
Operacions corrents	4.084.587,44
Capítol 6	29.963,85
Capítol 7	
Capítol 8	4.200,00
Capítol 9	
Totals	4.118.751,29

Estalvi corrent :

	Liquidació
Ingressos corrents	4.138.315,79
Despeses corrents (capítols 1 a 4)	4.084.587,44
Amortització financera (capítol 9)	0,00
Suma de despeses	4.084.587,44

Estalvi corrent després d'amortitzacions **53.728,35**

Capacitat/Necessitat de Finançament :

	Liquidació
Capítol 1 a 7 ingressos	4.138.315,79
Capítol 1 a 7 despeses	4.114.551,29

Capac. (+) / Nec. (-) de finançament	(+) 23.764,5
---	---------------------

Ajustos SEC

Drets reconeguts nets capítol 3	2.256.170,58
Recaptació líquida exercici corrent + tancats	2.264.734,21



PMET Patronat Municipal
d'Esports de Tarragona



Ajust recaptació capítol 3	8.563,63
-----------------------------------	-----------------

Saldo inicial 413	147.203,24
-------------------	------------

Saldo final 413	121.093,34
-----------------	------------

Ajust 413	26.109,9
------------------	-----------------

TOTAL AJUSTOS SEC	34.673,53
--------------------------	------------------

Capacitat / necessitat finançament	23.764,50
------------------------------------	-----------

Ajustos SEC	34.673,53
-------------	-----------

Capacitat / necessitat finançament	58.438,03
---	------------------