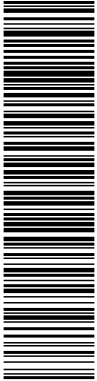


DOCUMENT INFORME (TD13-013): INFORME_CONTROL_FINANCER_DIBA_2017	IDENTIFICADORS	
ALTRES DADES Codi per a validació: BARD0-BJP4T-YZ3W1 Pàgina 1 de 12	SIGNATURES	ESTAT NO REQUEREIX SIGNATURES



Diputació Barcelona | #DibaOberta

Rbla. Catalunya, 126 / 08008 Barcelona
Tel. 934 022 262 / Fax. 934 022 294
s.assistenciaief@diba.cat / www.diba.cat

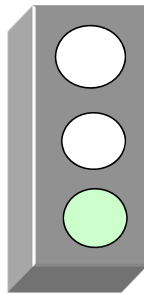
Àrea de Presidència
Intervenció General
Servei d'Assistència Económico-Financera

**ASSISTÈNCIA A LA GESTIÓ ECONÒMICA LOCAL
(ASGEL)**
DIAGNOSI ECONÒMICA I FINANCERA

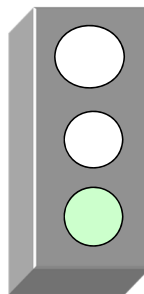
AJUNTAMENT : Papiol

EXERCICI : 2017

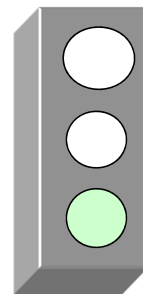
Equilibri Econòmic



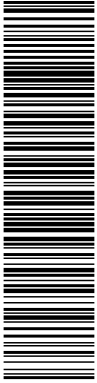
Romanent



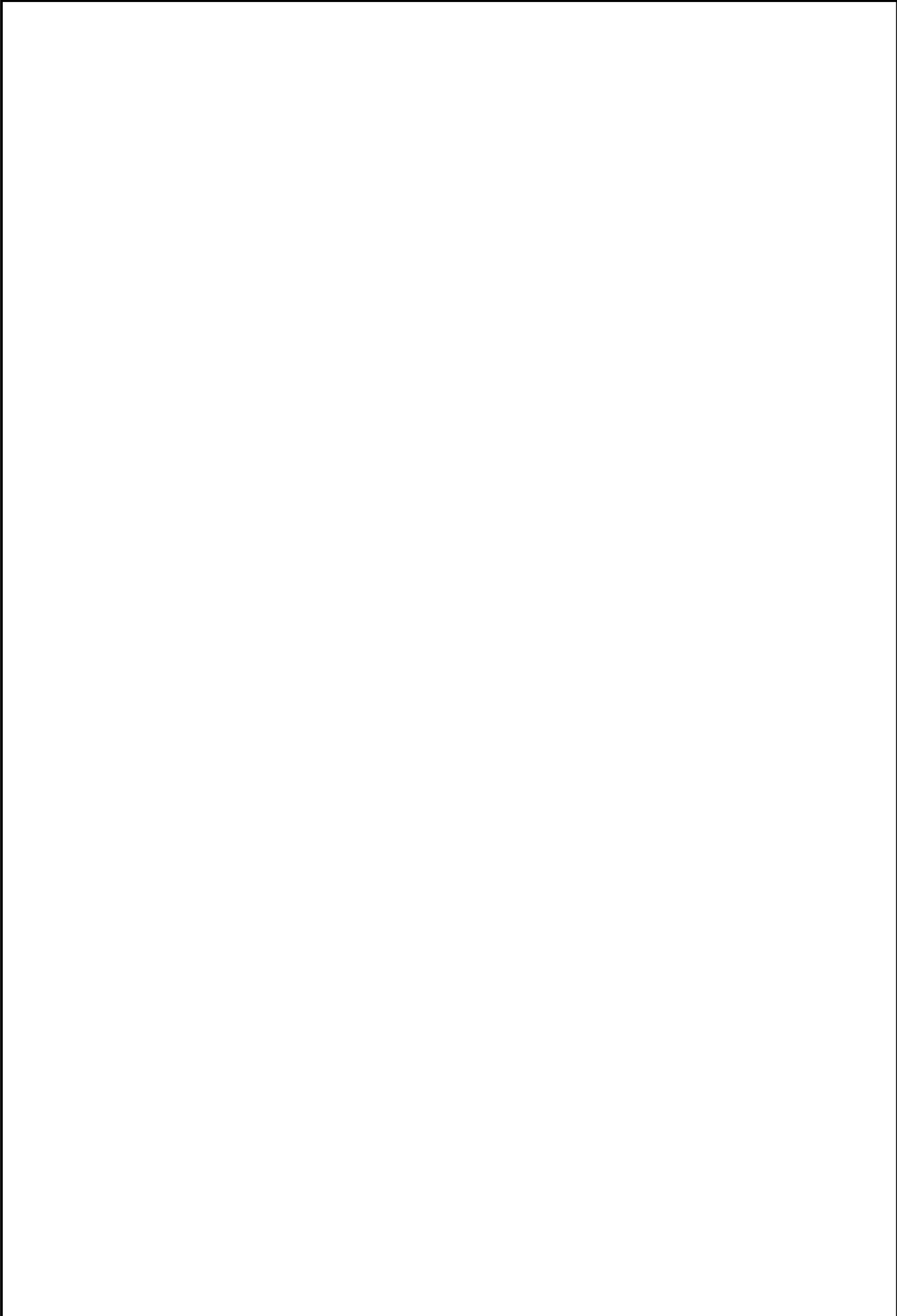
Endeutament



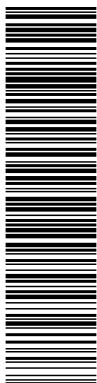
DOCUMENT INFORME (TD13-013): INFORME_CONTROL_FINANCER_DIBA_2017	IDENTIFICADORS	
ALTRES DADES Codi per a validació: BARD0-BJP4T-YZ3W1 Pàgina 2 de 12	SIGNATURES	ESTAT NO REQUEREIX SIGNATURES



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 6556868 BARD0-BJP4T-YZ3W1 9E16E7B5D183C838B61DFB236A5815AC139A17231) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El document no requereix signatures. Mitjançant el codi de verificació podeu comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats a l'adreça web: https://accde.diba.cat/verificador.jsp?codigo_entidad=diba



DOCUMENT INFORME (TD13-013): INFORME_CONTROL_FINANCER_DIBA_2017	IDENTIFICADORS	
ALTRES DADES Codi per a validació: BARD0-BJP4T-YZ3W1 Pàgina 3 de 12	SIGNATURES	ESTAT NO REQUEREIX SIGNATURES



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 6556969 BARD0-BJP4T-YZ3W1) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El document no requereix signatures. Mitjançant el codi de verificació podeu comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats a l'adreça web: https://sede.diba.cat/verificador.jsp?codigo_entidad=diba

En les pàgines següents trobareu una diagnosi de la situació econòmica i financera del vostre Ajuntament, referida al darrer exercici liquidat. Aquesta diagnosi té les limitacions lògiques que té qualsevol estudi fet sense procedir a efectuar comprovacions documentals que permetin garantir la fiabilitat de la informació i per tant estan efectuats a partir de la informació que disposem a la pròpia Diputació, respectant l'obligació de confidencialitat de la mateixa.

Creiem oportú fer un seguit d'aclariments previs per tal que entengueu millor el document que posem al vostre abast. En primer lloc cal dir que per efectuar la diagnosi ens hem basat en l'anàlisi de la variació del romanent de tresoreria (cal tenir present que el romanent de tresoreria a final d'any és pràcticament igual al romanent de tresoreria a l'inici de l'exercici més/menys el resultat pressupostari de l'exercici), analitzant els components que han provocat aquesta variació. En l'anàlisi, el Romanent per Despeses Generals s'ha ajustat amb els imports que consten en els comptes 413 de "Despeses Pendants d'Aplicar" i 408 de "Devolucions d'ingressos pendants de pagar", per millorar l'imatge de solvència de l'Entitat.

En aquest sentit hem diferenciat tres blocs que, entenem, analitzats separatament ens ajuden a entendre millor perquè el nostre ROMANENT AJUSTAT ha variat en un sentit o en un altre.

A) Variacions d'origen pressupostari

A1) Les de procedència d'operacions corrents (Recurs Generat Net).
Aquesta s'ha subdividit a la vegada en tres causes, segons el origen:

A1-a) De les fonts de finançament no finalista (tributs i aportació de l'estat, bàsicament)

A1-b) De dèficit de serveis públics, analitzant-se aquests darrers, l'import de la despesa a nivell de classificació econòmica (Cap 1, 2 i 4) i funcional, els ingressos derivats d'aquests serveis (Cap 3) i les subvencions (Cap 4, llevat del econòmic 420) que els hi són finalistes.

A1-c) De carrega financera (Cap 3 i 9 de despeses)

O sigui analitzem si amb les fonts de finançament no finalistes (a) menys els imports destinats a la càrrega financera derivada dels préstecs(c) ens dona per cobrir el dèficit que se'ns genera en la gestió dels diferents serveis públics (b).

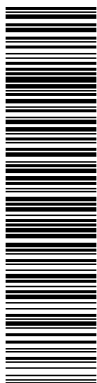
A2) Les de procedència d'inversions. És a dir, amb motivació en desfasaments entre el finançament previst de les inversions i el que finalment s'ha produït.

B) Altres variacions (d'origen no pressupostari o desviacions negatives de finançament)

Els drets i obligacions del pressupost s'han ajustat amb els imports de Despeses Pendants d'Aplicar i Devolucions d'Ingressos Pendants de Pagar inicial i finals, per obtenir els imports generats a l'exercici.

Aquests imports són expressats tant en xifres absolutes com en tant per habitant. Aquesta darrera xifra és comparada amb uns valors mitjans(ponderats en funció de la població), obtinguts en les liquidacions de l'exercici precedent, i que han assolit un indicadors adequats (en el cas del romanent de tresoreria el valor mitja està calculat prenent en consideració només els ajuntaments que el tenen positiu, donat que la pròpia norma ens obliga a prendre les mesures correctores en cas contrari.)

Donat que no tots els Ajuntament tenen una capacitat de generació d'ingressos per habitant igual, en la pàgina de resum podeu trobar el nivell de referència sobre la mitjana, que indica els valors esperats en el vostre Ajuntament respecta als mitjans. Els valors mitjans obtinguts, descrits en el punt anterior, s'han multiplicat per aquest coeficient, per tal d'ajustar els valors al nivell de capacitat de recursos del vostre Ajuntament.



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 6556969 BARD0-BJP4T-YZ3W1 9E16E7B5D1B3C89B61DFB296A5E15AC199417231) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El document no requereix signatures. Mitjançant el codi de verificació podeu comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats a l'adreça web: <https://acccefe.diba.cat/verificador.jsp?codi=9E16E7B5D1B3C89B61DFB296A5E15AC199417231>

La idea bàsica consisteix en que al valor mitjà de cada ràtio se li assigna la lletra C, les lletres A i B es donen a les entitats que per aquell indicador han obtingut uns valors millors.

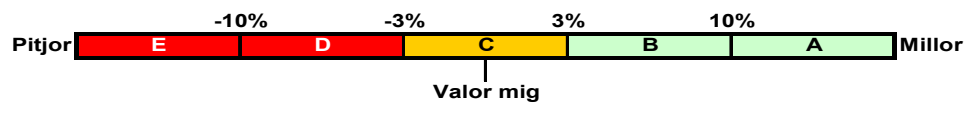
Les lletres D i E es reserven per les entitats que, per aquella ràtio, han obtingut uns valors pitjors.

Per tant si tenim una A o una B l'hem d'interpretar com que estem millor que la mitjana, en cas contrari la D i l'E m'indiquen uns valors pitjors als de la mitjana d'ajuntaments. El C ens situa a la mitjana.

Els signes + o - que acompanyen a cada lletra ens indiquen si millorem(+) o empitjorem (-) respecte a l'exercici anterior.

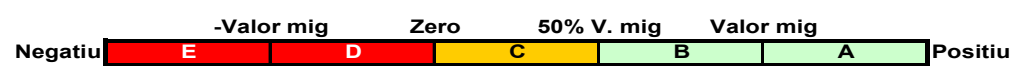
En concret: De la comparació de la relació de cada valor, amb el corresponent valor mig ajustat, s'obté una qualificació a cada concepte:

- A si la relació valor/valor mig ajustat és millor en més d'un 10%
- B si la relació valor/valor mig ajustat és millor entre un 3% i un 10%
- C si la relació valor/valor mig ajustat és entre un 3% pitjor i un 3% millor
- D si la relació valor/valor mig ajustat és pitjor entre un 3% i un 10%
- E si la relació valor/valor mig ajustat és pitjor en més d'un 10%



En el cas del Romanent Ajustat i en els Recurs Generat Net, donat que l'objectiu és que siguin positius, la qualificació es modifica tal com:

- A si l'import/habitant és superior a la mitjana
- B si l'import/habitant és entre el 0,5 i 1 vegades la mitjana
- C si l'import/habitant és positiu, però inferior a 0,5 vegades la mitjana
- D si l'import/habitant és negatiu, però superior a menys el valor de la mitjana
- E si l'import/habitant és inferior a menys el valor de la mitjana

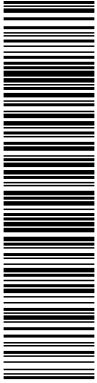


En el cas de l'Endeutament (Ràtio de deute), donat que l'objectiu és que sigui inferior al 110% dels ingressos, la qualificació es modifica en base a un valor mig del 50% d'endeutament sobre ingressos:

- A si la ràtio és inferior 50%.
- B si la ràtio és superior al 50%, però inferior al 80%
- C si la ràtio és superior al 80%, però inferior al 110%
- D si la ràtio és superior al 110%, però inferior al 140%
- E si la ràtio és superior al 140%



DOCUMENT INFORME (TD13-013): INFORME_CONTROL_FINANCER_DIBA_2017	IDENTIFICADORS	
ALTRES DADES Codi per a validació: BARD0-BJP4T-YZ3W1 Pàgina 5 de 12	SIGNATURES	ESTAT NO REQUEREIX SIGNATURES



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 6556969 BARD0-BJP4T-YZ3W1 9E16E7B5D1B3C83B61DFB236A5E15AC139A17231) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El document no requereix signatures. Mitjançant el codi de verificació podeu comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats a l'adreça web: https://acccefe.diba.cat/verificador.jsp?codigp_entidad=elipapil

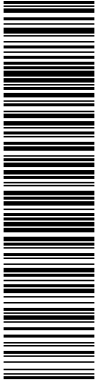
Adicionalment, s'hi afegeix el signe en funció de l'evolució registrada respecte al mateix valor de l'any anterior:

- per increment inferiors al 2% en ingressos o superiors al 5% en despeses
- = variacions entre un 2% i un 5%
- + increment superiors al 5% en ingressos o inferiors al 2% en despeses

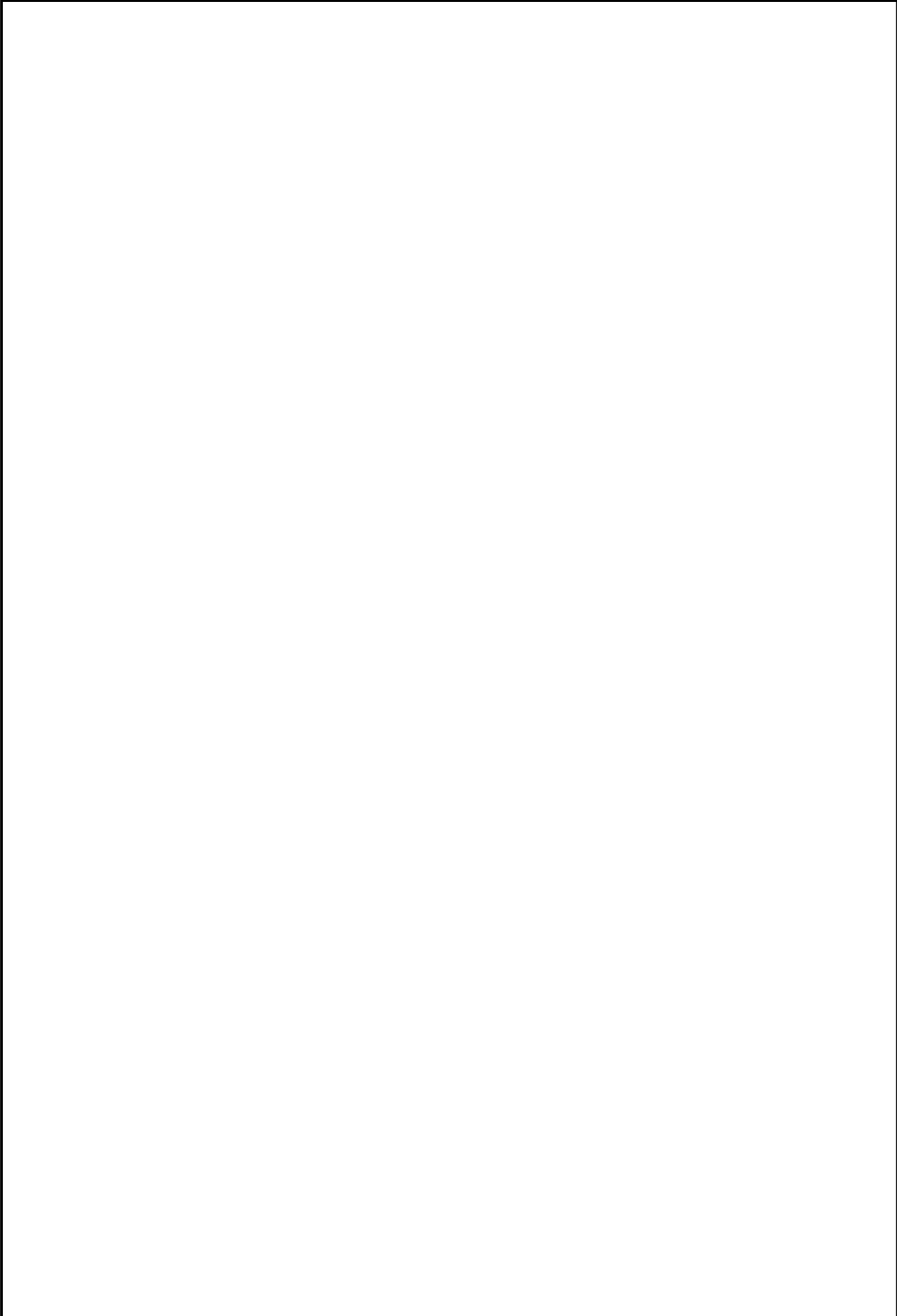
Respecte a l'estructura de l'informe, a la part central trobareu tot el detall dels càlculs i comparacions de les diferents magnituds.

A la part final, s'incorpora un resum de valors que, entenem, són significatius, on destaquen les valoracions de les tres magnituds més rellevants: Romanent Ajustat actual, Recurs Generat Net i la Ràtio d'endeutament, que es corresponen amb els 3 semàfors de la portada. També hi trobareu alguns comentaris que, en algun cas, poden ser recomanacions per tal d'efectuar una anàlisi més profunda de les finances municipals. Per a la qual cosa, així com per qualsevol aclariment o comentari, ens posem a la vostra disposició.

DOCUMENT INFORME (TD13-013): INFORME_CONTROL_FINANCER_DIBA_2017	IDENTIFICADORS	
ALTRES DADES Codi per a validació: BARD0-BJP4T-YZ3W1 Pàgina 6 de 12	SIGNATURES	ESTAT NO REQUEREIX SIGNATURES



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 6556868 BARD0-BJP4T-YZ3W1 9E16E7B5D183C83B61DFB236A5515AC139A17231) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El document no requereix signatures. Mitjançant el codi de verificació podeu comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats a l'adreça web: https://accede.diba.cat/verificador.jsp?codigo_entidad=el_papir



AJUNTAMENT : Papiol

EXERCICI : 2017

ANÀLISI D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST**1.1 LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS**

	Press. Inicial	Press. Definitiu	Drets Rec. Nets	
C. 1 - IMPOSTOS DIRECTES	3.044.464,00	3.044.464,00	3.759.460,39	123,49%
C. 2 - IMPOSTOS INDIRECTES	45.000,00	45.000,00	71.732,41	159,41%
C. 3 - TAXES, PP, ... FINALISTES A INVERSIONS	4,00	4,00	0,00	0,00%
C. 3 - TAXES, PP, ... NO FINALISTES A INVERS.	715.612,00	715.612,00	757.680,68	105,88%
C. 4 - TRANSF. CTS NO CONDICIONADES	882.504,00	882.504,00	942.520,93	106,80%
C. 4 - SUBVENCIONS A SERVEIS	537.410,70	588.641,77	703.454,01	119,50%
C. 5 - ING. PATRIM. FINALISTES A INVERSIONS	0,00	0,00	0,00	0,00%
C. 5 - ING. PATRIM. DE SERVEIS	2,00	2,00	0,00	0,00%
C. 5 - ALTRES ING. PATRIMONIALS	200,00	200,00	0,00	0,00%
C. 6 - VENDES D'IMMOBILITZAT	1,00	1,00	0,00	0,00%
C. 7 - SUBVENCIONS DE CAPITAL	147.251,42	412.629,80	252.556,61	61,21%
C. 8 - VENDA D'ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00	0,00%
C. 8 - DESPESA FINANÇADA AMB ROMANENT	0,00	2.067.467,36	0,00	0,00%
C. 9 - DISPOSICIÓ PRÉSTECES - SANEJAMENT	0,00	0,00	0,00	0,00%
C. 9 - DISPOSICIÓ PRÉSTECES - INVERSIONS	175.001,00	175.001,00	175.000,00	100,00%
Suma	5.547.450,12	7.931.526,93	6.662.405,03	84,00%

1.2 LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

	Press. Inicial	Press. Definitiu	Oblig. R. Netes	
C. 1 - DESPESES DE PERSONAL	2.005.021,20	2.097.831,74	1.934.614,63	92,22%
C. 2 - DESPESES GENERALS	1.920.185,62	2.255.798,13	1.795.083,53	79,58%
C. 3 - DESPESES FINANCERES	11.003,00	11.003,00	2.980,64	27,09%
C. 4 - SUBVENCIONS I TRF. CORRENTS	1.037.196,88	1.045.949,63	924.260,40	88,37%
C. 6 - INVERSIONS REALS	323.941,42	1.714.376,79	920.705,73	53,70%
C. 7 - SUBVENCIONS I TRF. DE CAPITAL	0,00	556.465,64	299.821,44	53,88%
C. 8 - COMPRA ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00	0,00%
C. 9 - RETORN DEUTE LL.T. - ORDINARI	250.102,00	250.102,00	234.932,41	93,93%
C. 9 - RETORN DEUTE LL.T. - EXCEPCIONAL	0,00	0,00	0,00	0,00%
Suma	5.547.450,12	7.931.526,93	6.112.398,78	77,06%

1.3 EQUILIBRI DEL PRESSUPOST

	Press. Inicial	Press. Definitiu	Oblig. / Drets	
INGRESSOS CORRENTS	5.225.192,70	5.276.423,77	6.234.848,42	118,16%
DESPESES CORRENTS	5.223.508,70	5.660.684,50	4.891.871,61	86,42%
SUPERÀVIT OPERACIONS CORRENTS	1.684,00	-384.260,73	1.342.976,81	
SUPERÀVIT O.C. / INGRESSOS CORRENTS	0,03%	-7,28%		

Un 33% de les Entitats que han finançat despesa ordinària amb Romanent, fins a generar Recursos Generats Nets negatius previstos, en el pressupost definitiu, presenten Recursos Generats Nets negatius en la liquidació. Es recomana no excedir-se en el finançament de la despesa ordinària amb Romanent.

Un 23% de les Entitats que han aprovat un pressupost inicial amb Recursos Generats Nets previstos inferiors al 5%, presenten Recursos Generats Nets negatius en la liquidació. Es recomana finançar inversions, en el pressupost inicial, amb ingressos ordinaris, per un import equivalent d'entre el 5 i 10% dels mateixos.

AJUNTAMENT : Papiol

EXERCICI : 2017

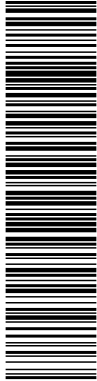
ANÀLISI DE LA SOLVÈNCIA**2.1 ROMANENT PER DESPESES GENERALS AMB AJUSTAMENTS**

EXERCICI	Anterior	Actual
FONS LIQUIDIS	2.356.681,00	2.967.783,31
DRETS PENDENTS DE COBRAMENT	2.244.750,55	2.345.863,47
DEL PRESSUPOST CORRENT	1.052.603,09	1.324.639,87
DE PRESSUPOSTOS TANCATS	1.115.447,55	947.868,22
D'OPERACIONS NO PRESS.	76.699,91	76.808,17
COBRAMENTS PEND. D'APLICAR	0,00	3.452,79
OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT	712.383,32	1.247.035,09
DEL PRESSUPOST CORRENT	318.343,15	834.902,15
DE PRESSUPOSTOS TANCATS	5.021,34	2.161,35
D'OPERACIONS NO PRESS.	389.481,56	409.971,59
PAGAMENTS PEND. D'APLICAR	462,73	0,00
ROMANENT DE TRESORERIA TOTAL	3.889.048,23	4.066.611,69
SALDOS DE DUBTÓS COBRAMENT	692.369,18	551.059,59
EXCÉS DE FINANÇAMENT AFECTAT	66.185,15	31.578,77
PROCEDENT D'ING. CORRENTS	0,00	9.980,52
PROCEDENT D'ING. DE CAPITAL	66.185,15	21.598,25
ROMANENT PER DESPESES GENERALS	3.130.493,90	3.483.973,33
DESPESES PENDENTS D'APLICAR	210,00	0,00
DEVOLUCIONS D'INGRESSOS PENDENTS DE PAGAR	0,00	0,00
ROMANENT AJUSTAT	3.130.283,90	3.483.973,33

2.2 EVOLUCIÓ DEL ROMANENT AJUSTAT

	Import	/ Hab.	Mig mostra	Ant. Ajuntam.		
ROMANENT AJUSTAT ANTERIOR	3.130.283,90	763,11	99,21			
RECURS GENERAT NET	1.102.073,09	268,67	351,20	-23%	-595,05	-145%
INVERSIÓ FINANÇADA AMB ESTALVI	748.383,66	182,44	93,37	95%	92,85	96%
OPERACIONS DE SANEJAMENT	0,00	0,00				
ALTRES VARIACIONS	0,00	0,00				
ROMANENT AJUSTAT ACTUAL	3.483.973,33	849,34	357,03	138%	768,17	11% A+
	56%					

Nivell de solvència adequada.



AJUNTAMENT : Papiol

EXERCICI : 2017

INVERSIONS I ENDEUTAMENT

3.1 INGRESSOS DE CAPITALS GENERATS

	Drets Rec. Nets	D.I.P. inicials	D.I.P. finals	Generat
C. 3 - TAXES, PP, ... FINALISTES A INVERSIONS	0,00	0,00	0,00	0,00
C. 5 - ING. PATRIM. FINALISTES A INVERSIONS	0,00	0,00	0,00	0,00
C. 6 - VENDES D'IMMOBILITZAT	0,00	0,00	0,00	0,00
C. 7 - SUBVENCIONS DE CAPITAL	252.556,61	0,00	0,00	252.556,61
C. 8 - VENDA D'ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00	0,00
C. 9 - DISPOSICIÓ PRÉSTECES - INVERSIONS	175.000,00	0,00	0,00	175.000,00
Suma	427.556,61	0,00	0,00	427.556,61

	Generat	/ Hab.	Mig mostra	Ant. Ajuntam.
C. 3 - TAXES, PP, ... FINALISTES A INVERSIONS	0,00	0,00	8,21	-100%
C. 5 - ING. PATRIM. FINALISTES A INVERSIONS	0,00	0,00	0,02	-100%
C. 6 - VENDES D'IMMOBILITZAT	0,00	0,00	4,75	-100%
C. 7 - SUBVENCIONS DE CAPITAL	252.556,61	61,57	197,79	-69%
C. 8 - VENDA D'ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00	4,99	-100%
C. 9 - DISPOSICIÓ PRÉSTECES - INVERSIONS	175.000,00	42,66	28,53	50%
Suma	427.556,61	104,23	244,28	-57%

3.2 DESPESES DE CAPITALS GENERADES

	Oblig. R. Netes	D.P.A. inicials	D.P.A. finals	Generada
C. 6 - INVERSIONS REALS	920.705,73	0,00	0,00	920.705,73
C. 7 - SUBVENCIONS I TRF. DE CAPITAL	299.821,44	0,00	0,00	299.821,44
C. 8 - COMPRA ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00	0,00
C. 9 - RETORN DEUTE LL.T. - EXCEPCIONAL	0,00	0,00	0,00	0,00
Suma	1.220.527,17	0,00	0,00	1.220.527,17

	Generat	/ Hab.	Mig mostra	Ant. Ajuntam.
C. 6 - INVERSIONS REALS	920.705,73	224,45	305,65	-27%
C. 7 - SUBVENCIONS I TRF. DE CAPITAL	299.821,44	73,09	5,41	1251%
C. 8 - COMPRA ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,38	-100%
C. 9 - RETORN DEUTE LL.T. - EXCEPCIONAL	0,00	0,00	26,11	-100%
Suma	1.220.527,17	297,54	337,55	-12%

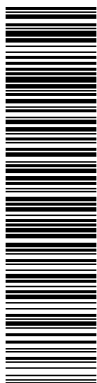
3.3 INVERSIÓ FINANÇADA AMB ESTALVI

	Generat	/ Hab.	Mig mostra	Ant. Ajuntam.
DESPESA DE CAPITAL	1.220.527,17	297,54	337,55	-12%
INGRESSOS DE CAPITAL	427.556,61	104,23	244,28	-57%
EXCÉS DE FINANÇAMENT AFECTAT INICIAL	66.185,15	10,87	-0,13	-13,29
EXCÉS DE FINANÇAMENT AFECTAT FINAL	21.598,25			
INGRESSOS APLICATS A INVERSIÓ EXECUTADA	472.143,51	115,10	244,16	-53%
BAIXES	0,00	0,00	-0,02	-100%
INVERSIÓ FINANÇADA AMB ESTALVI	748.383,66	182,44	93,37	95%

3.4 ENDEUTAMENT

	Saldo viu	/ Hab.	Mig mostra	Ant. Ajuntam.
DEUTE A CURT TERMINI	0,00	0,00	421,91	-100%
DEUTE A LLARG TERMINI	586.514,85	142,98	3,36	4156%
TOTAL DEUTE VIU	586.514,85	142,98	425,27	-66%
SOBRE INGRESSOS CORRENTS ESTRUCTES	9%		32%	10%

Nivell d'endeutament moderat.



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 6556969 BARD0-BJP4T-YZ3W1) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El document no requereix signatures. Mitjançant el codi de verificació podeu comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats a l'adreça web: https://sede.ele.diba.cat/verificador.jsp?codigo_entidad=elpapiol

AJUNTAMENT : Papiol

EXERCICI : 2017

CAPACITAT DE MANTENIMENT DE SERVEIS

4.1 FINANÇAMENT BÀSIC

	Drets Rec. Nets	D.I.P. inicials	D.I.P. finals	Generat
C. 1 - IMPOSTOS DIRECTES	3.759.460,39	0,00	0,00	3.759.460,39
C. 2 - IMPOSTOS INDIRECTES	71.732,41	0,00	0,00	71.732,41
C. 4 - TRANSF. CTS NO CONDICIONADES	942.520,93	0,00	0,00	942.520,93
C. 5 - ALTRES ING. PATRIMONIALS	0,00	0,00	0,00	0,00
Suma	4.773.713,73	0,00	0,00	4.773.713,73
FINANÇAMENT BÀSIC VOLÀTIL				679.847,40
FINANÇAMENT BÀSIC ESTABLE				4.093.866,33

Es defineixen com Finançament Bàsic volàtil la part que es considera no consolidada. Per obtenir el seu import es verifica la recaptació de l'Impost sobre Increment de Valors dels Terrenys Urbans, més la de l'Impost sobre Construccions i Obres, en comparació amb la recaptació de l'Impost de Bens Immobles. Cas de que la recaptació dels dos primers superi el 10% del tercer, es fixa, en primera instància, l'excedent d'aquest 10% com a volàtils. Cas que l'import obtingut sigui inferior al 5% del total dels ingressos de finançament bàsic, s'augmenten el ingressos volàtils fins aquest 5% del total d'ingressos d'aquest grup

	Generat	/ Hab.	Mig mostra	Ant. Ajuntam.
C. 1 - IMPOSTOS DIRECTES	3.759.460,39	916,49	725,31	26%
C. 2 - IMPOSTOS INDIRECTES	71.732,41	17,49	21,52	-19%
C. 4 - TRANSF. CTS NO CONDICIONADES	942.520,93	229,77	327,35	-30%
C. 5 - ALTRES ING. PATRIMONIALS	0,00	0,00	1,18	-100%
Suma	4.773.713,73	1.163,75	1.075,35	8%

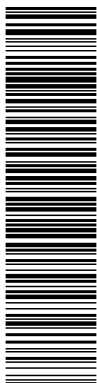
4.2 CÀRREGA FINANCERA

	Oblig. R. Netes	D.P.A. inicials	D.P.A. finals	Generada
C. 3 - DESPESES FINANCERES	2.980,64	0,00	0,00	2.980,64
C. 9 - RETORN DEUTE LL.T. - ORDINARI	234.932,41	0,00	0,00	234.932,41
Suma	237.913,05	0,00	0,00	237.913,05

	Generat	/ Hab.	Mig mostra	Ant. Ajuntam.
C. 3 - DESPESES FINANCERES	2.980,64	0,73	5,47	-87%
C. 9 - RETORN DEUTE LL.T. - ORDINARI	234.932,41	57,27	74,03	-23%
Suma	237.913,05	58,00	79,50	-27%

4.3 CAPACITAT DE MANTENIMENT DE SERVEIS

	Generat	/ Hab.	Mig mostra	Ant. Ajuntam.
FINANÇAMENT BÀSIC ESTABLE	4.093.866,33	998,02	998,02	0%
-CÀRREGA FINANCERA	237.913,05	58,00	79,50	-27%
-BAIXES I INSOLVÈNCIES	231.133,20	56,35	-0,57	-10006%
CAPACITAT DE MANTENIMET DE SERVEIS	3.624.820,08	883,67	919,09	-4%



AJUNTAMENT : Papiol

EXERCICI : 2017

DÈFICIT DE SERVEIS I RECURS GENERAT NET

5.1 DESPESA DE SERVEIS

	Oblig. R. Netes	D.P.A. inicials	D.P.A. finals	Generada
C. 1 - DESPESES DE PERSONAL	1.934.614,63	0,00	0,00	1.934.614,63
C. 2 - DESPESES GENERALS	1.795.083,53	210,00	0,00	1.794.873,53
C. 4 - SUBVENCIONS I TRF. CORRENTS	924.260,40	0,00	0,00	924.260,40
Suma	4.653.958,56	210,00	0,00	4.653.748,56

	Generat	/ Hab.	Mig mostra	Ant. Ajuntam.
C. 1 - DESPESES DE PERSONAL	1.934.614,63	471,63	515,11	-8%
C. 2 - DESPESES GENERALS	1.794.873,53	437,56	715,44	-39%
C. 4 - SUBVENCIONS I TRF. CORRENTS	924.260,40	225,32	116,84	93%
Suma	4.653.748,56	1.134,51	1.347,40	-16%

5.2 INGRESSOS DE SERVEIS

	Drets Rec. Nets	D.I.P. inicials	D.I.P. finals	Generat
C. 3 - TAXES, PP, ... NO FINALISTES A INVERS.	757.680,68	0,00	0,00	757.680,68
C. 4 - SUBVENCIONS A SERVEIS	703.454,01	0,00	0,00	703.454,01
C. 5 - ING. PATRIM. DE SERVEIS	0,00	0,00	0,00	0,00
Suma	1.461.134,69	0,00	0,00	1.461.134,69

	Generat	/ Hab.	Mig mostra	Ant. Ajuntam.
C. 3 - TAXES, PP, ... NO FINALISTES A INVERS.	757.680,68	184,71	313,02	-41%
C. 4 - SUBVENCIONS A SERVEIS	703.454,01	171,49	372,67	-54%
C. 5 - ING. PATRIM. DE SERVEIS	0,00	0,00	16,49	-100%
Suma	1.461.134,69	356,20	702,17	-49%

5.3 DÈFICIT DE SERVEIS I RECURS GENERAT NET

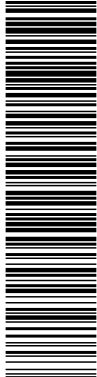
	Generat	/ Hab.	Mig mostra	Ant. Ajuntam.
DESPESA DE SERVEIS	4.653.748,56	1.134,51	1.347,40	-16%
INGRESSOS DE SERVEIS	1.461.134,69	356,20	702,17	-49%
EXCÈS DE FINANÇAMENT AFECTAT INICIAL	0,00	-2,43	-56,95	4,17
EXCÈS DE FINANÇAMENT AFECTAT FINAL	9.980,52			
DÈFICIT DE SERVEIS	3.202.594,39	780,74	645,23	21%

CAPACITAT DE MANTENIMET DE SERVEIS	3.624.820,08	883,67	919,09	-4%	-0,57	#####	D-
---	---------------------	---------------	---------------	------------	--------------	--------------	-----------

RECURS GENERAT NET ESTRICTE	422.225,69	102,93	273,86	-62%	-727,30	-114%	C-
FINANÇAMENT BÀSIC VOLÀTIL	679.847,40	165,74	77,33	114%	132,25	25%	A+
RECURS GENERAT NET	1.102.073,09	268,67	351,20	-23%	-595,05	-145%	B-

18%

Equilibri de gestió ordinària adequat.



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 6556969 BARD0-BJP4T-YZ3W1) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El document no requereix signatures. Mitjançant el codi de verificació podeu comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats a l'adreça web: https://sede.diba.cat/verificador.jsp?codigo_entidad=diba

AJUNTAMENT : Papiol
EXERCICI : 2017
RESUM I DADES TÈCNQUES

6.1 EVOLUCIÓ DEL ROMANENT AJUSTAT PER HABITANT

		Act.	Mig	Ant.	
ROMANENT AJUSTAT ANTERIOR		763,11	99,21		
RECURS GENERAT NET	268,67	351,20	-595,05		B-
FINANÇAMENT BÀSIC	1.163,75	1.075,35	1.089,86		C
ESTABLE	998,02	998,02	957,61		
VOLÀTIL	165,74	77,33	132,25		A+
CÀRREGA FINANCERA	58,00	79,50	0,00		A
BAIXES I INSOLVÈNCIES	56,35	-0,57	0,57		A-
DÈFICIT DE SERVEIS	780,74	645,23	726,73		E-
D. PERSONAL	471,63	515,11	460,79		B=
D. GENERALS	437,56	715,44	421,83		A=
SUBV. CONCED.	225,32	116,84	229,71		E+
TAXES I PREUS	184,71	313,02	214,75		E-
SUBV. REBUDES	171,49	372,67	166,67		E=
ALTRES INGR.	0,00	16,49	0,00		E
INVERSIÓ FINANÇADA AMB ESTALVI	182,44	93,37	92,85		E-
DESPESA EXECUTADA	297,54	337,55	103,48		A-
FINANÇAMENT APLICAT	115,10	244,16	10,63		E+
BAIXES I INSOLVÈNCIES	0,00	-0,02	0,00		A
OPERACIONS DE SANEJAMENT	0,00				
ALTRES VARIACIONS	0,00				
ROMANENT AJUSTAT ACTUAL		849,34	357,03	768,17	A+

6.2 RÀTIOS

	Actual	Anterior	Recomanat
DESPESA DE SERVEIS / FINANÇ. BÀSIC ESTABLE	114%	116%	No superar 120%
TAXES, PREUS I ALTRES INGR / DESPESA SERVEIS	16%	19%	No baixar del 25%
SUBVENCIONS CTS REBUDES / DESPESA SERVEIS	15%	15%	A l'entorn del 10%
DÈFICIT DE SERVEIS / FINANÇ. BÀSIC ESTABLE	78%	0%	No superar 85%
CÀRREGA FINANCERA / FINANÇ. BÀSIC ESTABLE	6%	6%	Perillós a partir de 15%
PROV. INSOLVÈNCIES / PENDENT COBRAMENT	24%	32%	No baixar del 15%
FONS LÍQUIDS / PENDENT PAGAMENT	355%	729%	No baixar del 50%
ROMANENT AJUSTAT / INGRESSOS CORRENTS	56%	52%	No baixar del 15%
ENDEUTAMENT / INGRESSOS CORRENTS	9%	10%	A+

6.3 AJUST DEL NIVELL D'INGRESSOS PER HABITANT

	Ex. Anterior	Ex. Actual	
POBLACIÓ CONSIDERADA	4.075	4.102	
	Ajuntament	Mig Mostra	Coefficient Ajust
FINANÇAMENT BÀSIC ESTABLE PER HABITANT	998,02	754,50	132,28%