

Les claus de l'ordre jurídic i la gestió actual de l'Ajuntament en temes financers i de banca.

4 de novembre de 2014

Ingressos

| PRESSUPOST NET (Sense inversions) | Pres 2014 | % s/total |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Impost Béns Immobles | 49.405 | 29,65% |
| Impost Vehicles T.M. | 10.875 | 6,53% |
| Impost Activitats Econòmiques | 6.319 | 3,79% |
| Impost Increment Valor Terrenys | 4.016 | 2,41% |
| Impost Construccions | 485 | 0,29% |
| Taxes i Preus Públics | 29.115 | 17,48% |
| Participació Tributs Estat i altres | 63.944 | 38,38% |
| Ingressos Patrimonials | 524 | 0,31% |
| Altres | 1.926 | 1,16% |
| Total Pressupost Net | 166.609 | 100,00% |

L'Ajuntament recapta els seus propis ingressos (impostos, taxes i preus públics)

Serveis financers associats:

- Comptes operatius d'ingressos i pagaments
- Comptes restringits de recaptació

Despeses

| PRESSUPOST NET (Sense inversions) | Pres 2014 | % s/total |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Despesa de personal | 70.746 | 42,46% |
| Bens corrents i serveis | 36.389 | 21,84% |
| Interessos financers | 3.504 | 2,10% |
| Transferències corrents | 36.818 | 22,10% |
| Funcions no classificades | 188 | 0,11% |
| Inversions | 2.391 | 1,44% |
| Tansferències de capital | 2.606 | 1,56% |
| Actius financers (Bestretes personal) | 196 | 0,12% |
| Passius financers (deute) | 13.771 | 8,27% |
| Total Pressupost Net | 166.609 | 100,00% |

L'Ajuntament paga les despeses associades al pressupost: (nòmines, factures, interessos bancs,)

Serveis financers associats:

- Comptes operatius d'ingressos i pagaments
- Comptes restringits de pagament

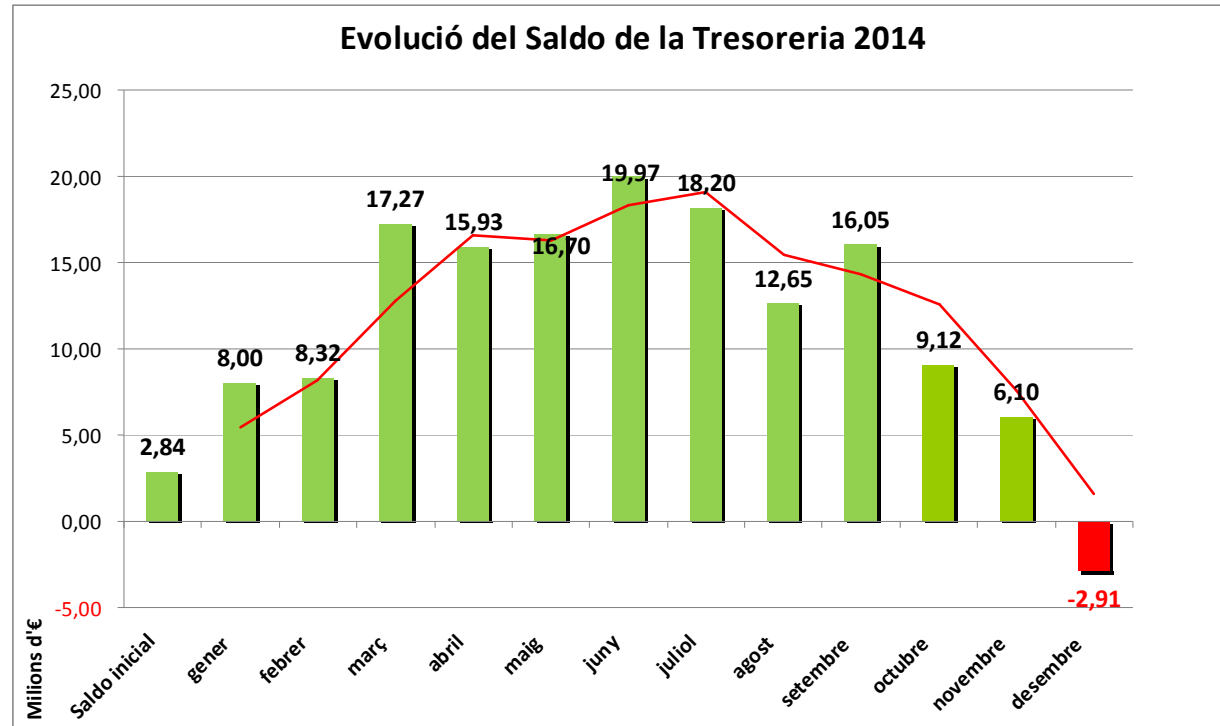
Deute públic

| EVOLUCIÓ DEL DEUTE MUNICIPAL (AJUNTAMENT I SOCIETATS MUNICIPALS) | | | | |
|---|-------------------|-------------------|-----------------------------|-----------------------|
| En Milers d'€ | | | | |
| | 31/12/2012 | 31/12/2013 | 31/12/2014 (*) | 31/12/2015 (*) |
| Ajuntament | 118.311,54 | 106.646,31 | 94.709,69 | 84.393,84 |
| Patrimoni | 23.938,89 | 22.909,26 | 21.879,63 | 20.850,00 |
| Egarvia | 12.864,95 | 12.135,54 | 11.382,28 | 10.612,21 |
| Serveis Funeraris | 7.037,01 | 6.296,25 | 5.587,18 | 5.073,80 |
| Vapor Universitari | 586,66 | 117,79 | 0,00 | 0,00 |
| Soc. Municipal d'Habitatge | 84.975,67 | 83.215,80 | 82.815,20 | 79.500,20 |
| Total | 247.714,72 | 231.320,95 | 216.373,97 | 200.430,05 |
| | | | (*) Imports estimats | |
| | | | | |
| Consolidable (*) | | | | |
| | | | | |
| Ajuntament | 118.311,54 | 106.646,31 | 94.709,69 | 84.393,84 |
| Patrimoni | 23.938,89 | 22.909,26 | 21.879,63 | 20.850,00 |
| Soc. Municipal d'Habitatge | 84.975,67 | 83.215,80 | 82.815,20 | 79.500,20 |
| Total | 227.226,10 | 212.771,37 | 199.404,51 | 184.744,04 |

Per poder finançar part de les inversions municipals, l'Ajuntament necessita demanar préstecs a les entitats financeres.

Serveis financers associats:

- Préstecs a llarg termini



La diferent realització dels ingressos i les despeses previstes pot generar necessitats o excedents de Tresoreria al llarg de l'any.

Serveis financers associats:

- Préstecs a curt termini
- Comptes financers de col·locació d'excedents de Tresoreria

La Llei d'Hisendes Locals

Les entitats locals poden concertar els serveis financers de la seva tresoreria amb entitats de crèdit i estalvi, mitjançant l'obertura dels tipus de comptes següents:

- Comptes operatius d'ingressos i pagaments.
- Comptes restringits de recaptació.
- Comptes restringits de pagaments.
- Comptes financers de col·locació d'excedents de tresoreria.

Les entitats locals poden rendibilitzar els seus excedents temporals de tresoreria mitjançant inversions que compleixin les condicions de liquiditat i seguretat.

El Reglament General de Recaptació

Sólo podrán actuar como entidades que presten el servicio de caja o como entidades colaboradoras las siguientes entidades de crédito:

- a) Los bancos.
- b) Las cajas de ahorro.
- c) Las cooperativas de crédito.

L'Ordenança general de gestió, recaptació i inspecció dels tributs i d'altres ingressos de dret públic local de l'Ajuntament de Terrassa

Regula quines són les entitats col·laboradores en la recaptació de l'Ajuntament