



AJUNTAMENT DE  
SANT FELIU DE GUÍXOLS

Expedient: X2025004303 / 22512025000001

**INFORME TÈCNICO-ECONÒMIC ESMENAT**  
**en relació a la liquidació del pressupost de l'Ajuntament de Sant Feliu de Guíxols**  
**de l'exercici 2024**

Atès que en l'informe tècnico-econòmic amb codi COVE 74a19178-dbc4-4282-8a52-b94b81350092 s'ha detectat un error en el rati d'estalvi i endeutament, es subsana l'error en el present informe quedant redactat de la següent manera:

**ANTECEDENTS**

De conformitat amb el que estableix l'article 191.1 del Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals (TRLRHL), el pressupost de cada exercici es liquidarà, quant a la recaptació de drets i al pagament d'obligacions, el 31 de desembre de l'any natural corresponent, quedant a càrrec de la Tresoreria local els ingressos i els pagaments pendents. A més, l'article 89 del Reial decret 500/1990, de 20 d'abril, diu literalment que: "El tancament i la liquidació dels pressupostos de l'entitat local i dels organismes autònoms d'ella dependents s'efectuarà, quant a la recaptació de drets i el pagament d'obligacions, el 31 de desembre de l'any natural".

La liquidació del pressupost s'haurà de confeccionar abans del primer de març de l'exercici següent, tal i com determinen l'article 191.3 del TRLRHL i l'article 89.2 del Reial decret 500/1990, de 20 d'abril, pel qual es desenvolupa el capítol primer del títol sisè de la Llei reguladora de les hisendes locals, en matèria de pressupostos.

Correspon al president de l'entitat local, és a dir, a l'alcalde de l'Ajuntament de Sant Feliu de Guíxols, previ informe de la Intervenció, aprovar la liquidació del pressupost de l'Ajuntament i la liquidació del pressupost dels seus organismes autònoms (article 90.1 del RD 500/1990), donant-ne compte al Ple en la primera sessió que se celebri (articles 193.4 del TRLRHL i 90.2 del RD 500/1990).

La liquidació del pressupost ha de posar de manifest, de conformitat amb l'article 93.1 del Reial decret 500/1990, de 20 d'abril:

- Respecte el pressupost de despeses i per a cada aplicació pressupostària, els crèdits inicials, les seves modificacions i els crèdits definitius, les despeses autoritzades i compromeses, les obligacions reconegudes, els pagaments ordenats i els pagaments realitzats.
- Respecte el pressupost d'ingressos, i per a cada concepte, les previsions inicials, les seves modificacions i les previsions definitives, els drets reconeguts i anul·lats, així com els recaptats nets.



AJUNTAMENT DE  
SANT FELIU DE GUÍXOLS

Així mateix, com a conseqüència de la liquidació del pressupost s'hauran de determinar els drets pendents de cobrament i les obligacions pendents de pagament a 31 de desembre, el resultat pressupostari de l'exercici, els romanents de crèdit, i el romanent de tresoreria (article 93.2 del RD 500/1990).

FONAMENTS DE DRET

1. Articles 163, 191 i següents del Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel que s'aprova el text refós de la Llei d'hisendes locals (TRLRHL).
2. Article 89 i següents del Reial decret 500/1990, de 20 d'abril, pel qual es desenvolupa el capítol primer del títol sisè de la Llei 39/1988 (RD 500/1990).
3. Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, per la que s'aprova la Instrucció del model normal de comptabilitat local (ICAL 2013).
4. Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera (LOEPSF).
5. Ordre ECF/138/2007, de 27 d'abril, sobre procediments en matèria de tutela financera dels ens locals.

Atesa la legislació vigent s'**INFORMA favorablement** la liquidació del pressupost de l'Ajuntament de Sant Feliu de Guíxols de l'exercici 2024:

**PRIMER. Respecte del pressupost de despeses.**

Els crèdits inicials ascendeixen a 39.223.270,00 euros i les modificacions de crèdit aprovades durant l'exercici a 15.496.405,33 euros, donant lloc als crèdits definitius totals de 54.719.675,33 euros. Les despeses autoritzades ascendeixen a 43.968.153,05 euros i les compromeses a 43.196.212,06 euros. Les obligacions reconegudes han estat per import de 39.420.071,06 euros. S'han efectuat pagaments per import de 37.354.335,04 euros i reintegraments per import de 6.581,20 euros. La diferència entre els pagaments realitzats i els reintegraments de pagament són els pagaments líquids, que pugen a 37.245.451,64 euros. Per tant, el pendent de pagament a final d'exercici és de 2.174.619,42 euros.

El grau d'execució del pressupost de despeses (les obligacions reconegudes respecte els crèdits totals) se situa en el 72,04 %.

En el quadre següent es mostra la previsió i l'execució del pressupost de despeses per capítols:



AJUNTAMENT DE  
SANT FELIU DE GUÍXOLS

| Capítol | Crèdits<br>inicials | Modificacions<br>de crèdit | Crèdits totals<br>consignats | Despeses<br>autoritzades | Despeses<br>compromeses | Obligacions<br>reconegudes | Pagaments<br>ordenats | Reintegrant<br>de pagaments | Pagaments<br>liquids | Obligacions<br>pendents de<br>pagament | Pagaments<br>ordenats<br>pendents de<br>pagar |
|---------|---------------------|----------------------------|------------------------------|--------------------------|-------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------------|----------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------------|
| 1       | 13.679.629,00       | 356.940,78                 | 14.036.569,78                | 13.360.082,75            | 13.359.914,47           | 13.352.911,17              | 13.348.859,81         | 88,34                       | 13.348.859,81        | 4.051,36                               | 0,00                                          |
| 2       | 19.618.714,00       | 2.198.427,54               | 21.817.141,54                | 20.807.128,16            | 20.732.867,12           | 18.280.765,53              | 16.444.852,66         | 6.492,86                    | 16.444.852,66        | 1835.912,87                            | 0,00                                          |
| 3       | 543.95100           | 0,00                       | 543.95100                    | 431966,98                | 431966,98               | 431966,98                  | 431966,98             | 0,00                        | 431290,74            | 0,00                                   | 676,24                                        |
| 4       | 2.639.149,00        | 436.44160                  | 3.075.590,60                 | 2.983.137,35             | 2.965.50127             | 2.668.03100                | 2.615.845,79          | 0,00                        | 2.613.120,79         | 52.185,21                              | 2.725,00                                      |
| 5       | 600.000,00          | 0,00                       | 600.000,00                   | 0,00                     | 0,00                    | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                   | 0,00                                          |
| 6       | 859.305,00          | 12.432.59112               | 13.291896,12                 | 5.088.170,97             | 4.409.619,38            | 3.405.268,17               | 3.237.466,96          | 0,00                        | 3.131984,80          | 167.80121                              | 105.482,16                                    |
| 7       | 21600,00            | 36.04130                   | 57.64130                     | 48.920,14                | 47.596,14               | 32.38151                   | 26.596,14             | 0,00                        | 26.596,14            | 5.785,37                               | 0,00                                          |
| 8       | 0,00                | 14.000,00                  | 14.000,00                    | 14.000,00                | 14.000,00               | 14.000,00                  | 14.000,00             | 0,00                        | 14.000,00            | 0,00                                   | 0,00                                          |
| 9       | 1260.922,00         | 21962,99                   | 1282.884,99                  | 1234.746,70              | 1234.746,70             | 1234.746,70                | 1234.746,70           | 0,00                        | 1234.746,70          | 0,00                                   | 0,00                                          |
| Total   | 39.223.270,00       | 15.496.405,33              | 54.719.675,33                | 43.968.153,05            | 43.196.212,06           | 39.420.07106               | 37.354.335,04         | 6.58120                     | 37.245.45164         | 2.065.736,02                           | 108.883,40                                    |

SEGON. Respecte del pressupost d'ingressos.

Les previsions inicials són 39.223.270,00 euros, les modificacions de crèdit ascendeixen a 15.496.405,33 euros i les previsions definitives a 54.719.675,33 euros. Els drets reconeguts totals ascendeixen a 41.252.256,92 euros, dels quals se n'han anul·lat 341.073,36 euros i no se n'ha cancel·lat cap. En conseqüència, els drets reconeguts nets ascendeixen a 40.911.183,56 euros, respecte els quals se n'han recaptat 38.789.277,45 euros i se n'han retornat 244.370,84 euros. Per tant, la recaptació total neta és de 38.544.906,61 euros i el pendent de cobrament ascendeix a 2.366.276,95 euros.

El grau d'execució del pressupost d'ingressos (drets reconeguts nets respecte les previsions totals, excepte l'article 87) és del 96,70 %.

En el quadre següent es mostra la previsió i l'execució del pressupost d'ingressos per capítols:



AJUNTAMENT DE  
SANT FELIU DE GUÍXOLS

| Capítol | Previsions inicials | Total modificacions | Previsions totals | Drets reconeguts totals | Drets anul·lats | Drets cancel·lats | Drets reconeguts nets | Drets recaptats | Devolució d'ingressos | Recaptació líquida | Drets pendents de cobrament |
|---------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------------|-----------------|-------------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|--------------------|-----------------------------|
| 1       | 14.983.272,00       | 0,00                | 14.983.272,00     | 15.293.427,59           | 10.1206,99      | 0,00              | 15.192.220,60         | 13.855.656,33   | 29.066,44             | 13.826.589,89      | 1365.630,71                 |
| 2       | 620.754,00          | 0,00                | 620.754,00        | 723.879,48              | 155.634,27      | 0,00              | 568.245,21            | 723.236,97      | 155.634,27            | 567.602,70         | 642,51                      |
| 3       | 9.084.122,00        | 13.823,05           | 9.097.945,05      | 9.437.359,59            | 78.844,26       | 0,00              | 9.358.515,33          | 8.808.779,02    | 54.282,29             | 8.754.496,73       | 604.018,60                  |
| 4       | 13.833.029,00       | 146.350,81          | 13.979.379,81     | 13.078.316,30           | 5.387,84        | 0,00              | 13.072.928,46         | 12.713.214,69   | 5.387,84              | 12.707.826,85      | 365.101,61                  |
| 5       | 483.513,00          | 23.066,35           | 506.579,35        | 781916,02               | 0,00            | 0,00              | 781916,02             | 763.537,72      | 0,00                  | 763.537,72         | 18.378,30                   |
| 6       | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00                    | 0,00            | 0,00              | 0,00                  | 0,00            | 0,00                  | 0,00               | 0,00                        |
| 7       | 218.580,00          | 2.900.410,23        | 3.118.990,23      | 1923.357,94             | 0,00            | 0,00              | 1923.357,94           | 1914.661,94     | 0,00                  | 1914.661,94        | 8.696,00                    |
| 8       | 0,00                | 12.412.754,89       | 12.412.754,89     | 14.000,00               | 0,00            | 0,00              | 14.000,00             | 10.190,78       | 0,00                  | 10.190,78          | 3.809,22                    |
| 9       | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00                    | 0,00            | 0,00              | 0,00                  | 0,00            | 0,00                  | 0,00               | 0,00                        |
| Total   | 39.223.270,00       | 15.496.405,33       | 54.719.675,33     | 41252.256,92            | 341073,36       | 0,00              | 40.911183,56          | 38.789.277,45   | 244.370,84            | 38.544.906,61      | 2.366.276,95                |

TERCER. Respecte el pendent de cobrament i de pagament a 31 de desembre.

| Drets pendents de cobrament a 31 de desembre    | Import        |
|-------------------------------------------------|---------------|
| a. Drets pendents de cobrament exercici corrent | 2.366.276,95  |
| b. Drets pendents de cobrament exercicis tancat | 13.121.305,52 |
| Total (a+b)                                     | 15.487.582,47 |

| Obligacions pendents de pagament a 31 de desembre     | Import       |
|-------------------------------------------------------|--------------|
| c. Obligacions pendents de pagament exercici corrent  | 2.174.619,42 |
| d. Obligacions pendents de pagament exercicis tancats | 314,00       |
| Total (c+d)                                           | 2.174.933,42 |

Drets pendents de cobrament de l'exercici corrent

Com a resultat de la gestió del pressupost corrent, els drets pendents de cobrament de l'exercici corrent, a 31 de desembre, ascendeixen a 2.366.276,95 euros, dels quals corresponen al capítol 1 del pressupost 1.365.630,71 euros, al capítol 2, 642,51, al capítol 3, 604.018,60 euros, al capítol 4, 365.101,61 euros, al capítol 5, 18.378,30 euros al capítol 7, 8.696,00, i al capítol 8, 3.809,22 euros.

Tot seguit es mostra l'anàlisi per conceptes dels drets pendents de cobrament a 31 de desembre:



AJUNTAMENT DE  
SANT FELIU DE GUÍXOLS

| Eco.  | Descripció                                        | Drets reconeguts nets | Recaptació líquida | Drets pendents de cobrament | % pendent de cobrament |
|-------|---------------------------------------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------------|------------------------|
| 11200 | IMPOST SOBRE BENS IMMOBLES NATURALESA RÚSTICA     | 9.894,83              | 8.487,44           | 1.407,39                    | 14,22%                 |
| 11300 | IMPOST SOBRE BENS IMMOBLES NATURALESA URBANA      | 12.321.671,23         | 11.456.491,52      | 865.179,71                  | 7,02%                  |
| 11500 | IMPOST SOBRE VEHICLES DE TRACCIÓ MECÀNICA         | 1.425.691,20          | 1.063.364,97       | 362.326,23                  | 25,41%                 |
| 11600 | IMPOST SOBRE INCREMENT VALOR TERRENYS URBANS      | 1.165.647,21          | 1.052.324,20       | 113.323,01                  | 9,72%                  |
| 13000 | IMPOST D'ACTIVITATS ECONÒMIQUES EMPR. PROF. I     | 269.316,13            | 245.921,76         | 23.394,37                   | 8,69%                  |
| 29000 | IMPOST SOBRE CONSTRUCCIONS, INSTAL. I OBRES       | 568.245,21            | 567.602,70         | 642,51                      | 0,11%                  |
| 30100 | CLAVEGUERAM                                       | 383.261,74            | 361.028,83         | 22.232,91                   | 5,80%                  |
| 30200 | RECOLLIDA RESIDUS SOLIDS URBANS                   | 2.349.624,24          | 2.199.106,12       | 150.518,12                  | 6,41%                  |
| 30300 | TRACTAMENT DE RESIDUS                             | 1.186.310,65          | 1.107.481,65       | 78.829,00                   | 6,64%                  |
| 30301 | DEIXALLERIA                                       | 572.771,65            | 533.555,75         | 39.215,90                   | 6,85%                  |
| 30900 | CEMENTIRI                                         | 137.640,61            | 126.544,32         | 11.096,29                   | 8,06%                  |
| 31100 | SERVEI D'ATENCIÓ AL DOMICILI                      | 40.565,34             | 37.101,01          | 3.464,33                    | 8,54%                  |
| 31300 | ACTIVITATS ESPORTIVES                             | 6.105,00              | 6.060,00           | 45,00                       | 0,74%                  |
| 32100 | LLICÈNCIES URBANÍSTIQUES                          | 62.163,71             | 61.942,14          | 221,57                      | 0,36%                  |
| 32303 | INSP URB: ORDRES SUSP OBRES I REQUERIMENTS        | 10.934,02             | 6.387,74           | 4.546,28                    | 41,58%                 |
| 32504 | CERTIFICATS DE DEUTE                              | 4.997,00              | 4.786,70           | 210,30                      | 4,21%                  |
| 32600 | RETIRADA VEHICLES DE LA VIA PÚBLICA (GRUA)        | 61.188,00             | 59.519,53          | 1.668,47                    | 2,73%                  |
| 32900 | CENS D'ANIMALS DOMÈSTICS                          | 1.437,99              | 1.407,56           | 30,43                       | 2,12%                  |
| 32904 | OBERTURA I US D'HABITATGES I APARTAMENTS TUR      | 3.104,20              | 3.102,20           | 2,00                        | 0,06%                  |
| 33000 | TAXA D'ESTACIONAMENT VEHICLES                     | 1.204.431,95          | 1.204.413,95       | 18,00                       | 0,00%                  |
| 33100 | ENTRADA DE VEHICLES I RESERVA D'ESPAI VIA PÚBLICA | 203.128,20            | 196.375,18         | 6.753,02                    | 3,32%                  |
| 33500 | OCUPACIO VÍA PÚBLICA AMB TERRASSES                | 146.824,57            | 118.171,29         | 28.653,28                   | 19,52%                 |
| 33907 | MERCAT COBERT                                     | 70.267,57             | 66.215,60          | 4.051,97                    | 5,77%                  |
| 33908 | OCUPACIÓ VIA PÚBLICA AMB ELEMENTS AMB FINALITAT   | 18.808,72             | 17.258,07          | 1.550,65                    | 8,24%                  |
| 33912 | MERCAT DIARI I DOMINICAL                          | 56.504,91             | 53.486,77          | 3.018,14                    | 5,34%                  |
| 34200 | ESCOLA BRESSOL ORENETA                            | 135.714,63            | 119.732,82         | 15.981,81                   | 11,78%                 |
| 34201 | ESCOLA BRESSOL MAS BALMAÑA                        | 74.193,63             | 69.271,94          | 4.921,69                    | 6,63%                  |
| 34402 | TEATRE MUNICIPAL                                  | 35.526,60             | 35.491,08          | 35,52                       | 0,10%                  |
| 34900 | PREU PÚBLIC RECOM                                 | 269.825,65            | 246.551,30         | 23.274,35                   | 8,63%                  |
| 34916 | PREUS PÚBLICS TELEASSISTÈNCIA                     | 28.637,44             | 25.886,12          | 2.751,32                    | 9,61%                  |
| 34918 | APARCAMENTS MUNICIPALS                            | 256.685,79            | 252.846,48         | 3.839,31                    | 1,50%                  |
| 35001 | CONTRIBUCIONS ESPECIALS S'ADOLITX                 | 71,90                 | 0,00               | 71,90                       | 100,00%                |
| 36001 | VENDES DE CARTRO PER RECICLATGE                   | 46.853,30             | 37.587,15          | 9.266,15                    | 19,78%                 |
| 38900 | REINTEGRES D'OPERACIONS CORENTS D'EXERCICIS T     | 69.133,20             | 69.094,71          | 38,49                       | 0,06%                  |
| 39100 | SANCIONS PER INFRACCIONS URBANISTIQUES            | 198.451,26            | 10.900,00          | 187.551,26                  | 94,51%                 |
| 39200 | RECÀRRECS DECLARACIÓ EXTEMPORÀNIA                 | 2.122,86              | 1.961,72           | 161,14                      | 7,59%                  |
| 45001 | TRANSFERENCIES CORRENTS PLACES PÚBLIQUES RE       | 1.423.066,66          | 1.091.075,60       | 331.991,06                  | 23,33%                 |
| 45080 | ALTRES SUBV. ENCIONS CORRENTS GENERALITAT         | 122.653,10            | 118.313,10         | 4.340,00                    | 3,54%                  |
| 46109 | SUBVENCIONS DIPUTACIO ARXIU                       | 3.085,97              | 0,00               | 3.085,97                    | 100,00%                |
| 46110 | ALTRES SUBVENCIONS DIPUTACIO                      | 16.069,98             | 9.069,98           | 7.000,00                    | 43,56%                 |
| 46111 | SUBVENCIONS DIPUTACIO DESENVOLUPAMENT ECO         | 2.970,00              | 0,00               | 2.970,00                    | 100,00%                |
| 47001 | TRANSFERENCIES SISTEMES INTEGRATS DE GESTIO (     | 155.749,27            | 140.034,69         | 15.714,58                   | 10,09%                 |
| 51400 | INGRES CANON PARADES MERCAT                       | 24.623,63             | 24.415,15          | 208,48                      | 0,85%                  |
| 54100 | RENDES BÉNS IMMOBLES ARRENDAMENT FINQUES          | 23.450,40             | 23.069,58          | 380,82                      | 1,62%                  |
| 55000 | CONCESSIONS ADMINISTRATIVES                       | 85.290,50             | 79.501,50          | 5.789,00                    | 6,79%                  |
| 55001 | CONCESSIONS PLATGES                               | 187.886,45            | 175.886,45         | 12.000,00                   | 6,39%                  |
| 76106 | SUBVENCIO DIPUTACIO MATERIAL LLUITA POBRESA       | 8.696,00              | 0,00               | 8.696,00                    | 100,00%                |
| 83000 | REINTEGRAMENT BESTRETES AL PERSONAL               | 14.000,00             | 10.190,78          | 3.809,22                    | 27,21%                 |



AJUNTAMENT DE  
SANT FELIU DE GUÍXOLS

**Drets pendents de cobrament d'exercicis tancats**

L'import dels drets pendents de cobrament d'exercicis tancats és de 13.121.305,52 euros.

Tal i com es pot veure en el quadre següent, el saldo inicial de drets reconeguts de pressupostos tancats era de 15.271.066,28 euros, dels quals se n'han anul·lat i cancel·lat quedant uns drets reconeguts nets per import de 15.130.594,42 se n'han recaptat per import de 2.009.288,90 euros i en resten pendents de cobrament per import de 13.121.305,52 euros:

| Exerc.            | Eco. | Saldo inicial total de drets | Drets reconeguts nets | Drets recaptats | Drets Pend. Cobrament |
|-------------------|------|------------------------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|
| <b>Total 1992</b> |      | 3.446,30                     | 3.446,30              | 0,00            | 3.446,30              |
| <b>Total 1993</b> |      | 36.426,16                    | 36.426,16             | 0,00            | 36.426,16             |
| <b>Total 1994</b> |      | 35.264,97                    | 35.264,97             | 0,00            | 35.264,97             |
| <b>Total 1995</b> |      | 31.497,05                    | 31.497,05             | 0,00            | 31.497,05             |
| <b>Total 1996</b> |      | 34.134,67                    | 34.134,67             | 0,00            | 34.134,67             |
| <b>Total 1997</b> |      | 48.065,07                    | 48.065,07             | 0,00            | 48.065,07             |
| <b>Total 1998</b> |      | 161.410,90                   | 161.410,90            | 0,00            | 161.410,90            |
| <b>Total 1999</b> |      | 26.408,22                    | 26.408,22             | 0,00            | 26.408,22             |
| <b>Total 2000</b> |      | 35.139,41                    | 35.139,41             | 0,00            | 35.139,41             |
| <b>Total 2001</b> |      | 3.467,23                     | 3.467,23              | 0,00            | 3.467,23              |
| <b>Total 2002</b> |      | 63.895,04                    | 63.771,55             | 59,28           | 63.712,27             |
| <b>Total 2003</b> |      | 58.681,62                    | 58.557,98             | 23,20           | 58.534,78             |
| <b>Total 2004</b> |      | 56.156,11                    | 55.901,15             | 70,92           | 55.830,23             |
| <b>Total 2005</b> |      | 89.369,43                    | 89.090,43             | 168,37          | 88.922,06             |
| <b>Total 2006</b> |      | 126.848,55                   | 125.373,91            | 898,28          | 124.475,63            |
| <b>Total 2007</b> |      | 220.566,65                   | 217.053,85            | 3.677,33        | 213.376,52            |
| <b>Total 2008</b> |      | 296.882,53                   | 294.372,40            | 9.394,01        | 284.978,39            |
| <b>Total 2009</b> |      | 297.202,42                   | 292.394,32            | 16.898,63       | 275.495,69            |
| <b>Total 2010</b> |      | 352.562,08                   | 345.206,31            | 15.842,84       | 329.363,47            |
| <b>Total 2011</b> |      | 1.124.692,90                 | 1.121.596,91          | 29.261,86       | 1.092.335,05          |
| <b>Total 2012</b> |      | 520.325,70                   | 516.680,26            | 25.350,44       | 491.329,82            |
| <b>Total 2013</b> |      | 569.751,41                   | 562.937,77            | 27.192,44       | 535.745,33            |
| <b>Total 2014</b> |      | 664.914,58                   | 656.645,06            | 32.072,70       | 624.572,36            |
| <b>Total 2015</b> |      | 564.721,73                   | 559.064,38            | 36.541,65       | 522.522,73            |
| <b>Total 2016</b> |      | 824.123,16                   | 817.326,65            | 35.590,37       | 781.736,28            |
| <b>Total 2017</b> |      | 661.638,90                   | 658.437,72            | 41.202,18       | 617.235,54            |
| <b>Total 2018</b> |      | 2.075.331,29                 | 2.066.891,80          | 46.733,19       | 2.020.158,61          |
| <b>Total 2019</b> |      | 748.264,32                   | 743.044,54            | 63.686,28       | 679.358,26            |
| <b>Total 2020</b> |      | 1.210.426,72                 | 1.208.994,09          | 95.631,43       | 1.113.362,66          |
| <b>Total 2021</b> |      | 834.601,27                   | 820.920,72            | 107.255,92      | 713.664,80            |



AJUNTAMENT DE  
SANT FELIU DE GUÍXOLS

|            |               |               |              |               |
|------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| Total 2022 | 1.181.950,69  | 1.172.166,83  | 289.989,91   | 882.176,92    |
| Total 2023 | 2.312.899,20  | 2.268.905,81  | 1.131.747,67 | 1.137.158,14  |
| Total      | 15.271.066,28 | 15.130.594,42 | 2.009.288,90 | 13.121.305,52 |

En el quadre següent es mostra la distribució per capítols dels drets pendents de cobrament d'exercicis tancats:

|         | Saldo inicial total de drets | Drets reconeguts nets | Drets recaptats | Drets Pend. Cobrament |
|---------|------------------------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|
| Total 1 | 9.608.077,03                 | 9.515.914,27          | 1.115.302,70    | 8.400.611,57          |
| Total 2 | 312.383,64                   | 292.711,83            | 4.338,51        | 288.373,32            |
| Total 3 | 3.105.727,74                 | 3.077.090,45          | 463.620,07      | 2.613.470,38          |
| Total 4 | 500.039,76                   | 500.039,76            | 393.729,83      | 106.309,93            |
| Total 5 | 196.794,72                   | 196.794,72            | 7.894,91        | 188.899,81            |
| Total 6 | 17.464,14                    | 17.464,14             | 325,59          | 17.138,55             |
| Total 7 | 1.525.117,51                 | 1.525.117,51          | 18.615,55       | 1.506.501,96          |
| Total 8 | 5.461,74                     | 5.461,74              | 5.461,74        | 0,00                  |
|         | 15.271.066,28                | 15.130.594,42         | 2.009.288,90    | 13.121.305,52         |

**Obligacions pendents de pagament de l'exercici corrent**

Pel que fa a les obligacions pendents de pagament a 31 de desembre de l'exercici corrent ascendeixen a 2.174.619,42 euros. Amb caràcter general, aquestes obligacions pendents de pagament corresponen a factures, registrades i comptabilitzades a finals de l'exercici 2024 i que, per tant, no s'ha pogut fer el pagament efectiu dins el mateix exercici, sinó que el càrrec al banc s'ha dut a terme entre els mesos de gener i febrer de 2025.

A continuació es mostra el detall, per capítols, de les obligacions pendents de pagament de l'exercici corrent, a 31 de desembre:

| CAP     | Obligacions reconegudes | Pagaments realitzats | Saldo d'obligacions reconegudes | Pagaments ordenats pendents de pagar |
|---------|-------------------------|----------------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| Total 1 | 13.352.911,17           | 13.348.859,81        | 4.051,36                        | -                                    |
| Total 2 | 18.280.765,53           | 16.444.852,66        | 1.835.912,87                    | -                                    |
| Total 3 | 431.966,98              | 431.290,74           | -                               | 676,24                               |
| Total 4 | 2.668.031,00            | 2.613.120,79         | 52.185,21                       | 2.725,00                             |
| Total 5 | -                       | -                    | -                               | -                                    |
| Total 6 | 3.405.268,17            | 3.131.984,80         | 167.801,21                      | 105.482,16                           |



AJUNTAMENT DE  
SANT FELIU DE GUÍXOLS

|               |               |               |              |            |
|---------------|---------------|---------------|--------------|------------|
| Total 7       | 32.381,51     | 26.596,14     | 5.785,37     | -          |
| Total 8       | 14.000,00     | 14.000,00     | -            | -          |
| Total 9       | 1.234.746,70  | 1.234.746,70  | -            | -          |
| Total general | 39.420.071,06 | 37.245.451,64 | 2.065.736,02 | 108.883,40 |

Obligacions pendents de pagament d'exercicis tancats

Les obligacions pendents de pagament d'exercicis tancats a 31 de desembre de 2024 són les següents:

| Capítol | Saldo inicial total d'obligacions reconegudes | Pagaments realitzats | Saldo actual d'obligacions reconegudes | Saldo actual de pag. Ordenats |
|---------|-----------------------------------------------|----------------------|----------------------------------------|-------------------------------|
| Total 1 | 6.507,17                                      | 6.507,17             | 0,00                                   | 0,00                          |
| Total 2 | 1.939.193,55                                  | 1.939.697,81         | 0,00                                   | 0,00                          |
| Total 3 | 0,00                                          | 0,00                 | 0,00                                   | 0,00                          |
| Total 4 | 132.078,35                                    | 131.910,65           | 167,70                                 | 146,30                        |
| Total 6 | 594.929,53                                    | 594.929,53           | 0,00                                   | 0,00                          |
| Total 7 | 27.805,09                                     | 27.805,09            | 0,00                                   | 0,00                          |
|         | 2.700.513,69                                  | 2.700.850,25         | 167,70                                 | 146,30                        |

QUART. Respecte el resultat pressupostari

Els articles 96 i 97 del Reial decret 500/1990, i l'apartat 1 "Normes d'elaboració dels comptes anuals" de la Tercera part de l'Annex del Pla General de comptabilitat pública adaptat a l'administració local, de la ICAL 2013, defineixen, a nivell normatiu, el resultat pressupostari, al disposar que vindrà determinat per la diferència entre els drets pressupostaris liquidats i les obligacions pressupostàries reconegudes en aquest període, prenent per al seu càlcul els seus valors nets, és a dir, deduïdes les anul·lacions que en unes o altres s'han produït durant l'exercici, sense perjudici dels ajustaments que s'hagin de realitzar.

De la diferència entre els drets reconeguts i les obligacions reconegudes netes s'obté un resultat pressupostari de 1.491.112,50 euros.

RESULTAT PRESSUPOSTARI

| Capítol | Descripció                    | Import        | Capítol | Descripció              | Import        |
|---------|-------------------------------|---------------|---------|-------------------------|---------------|
| 1       | IMPOSTOS DIRECTES             | 15.192.220,60 | 1       | DESPESES PERSONAL       | 13.352.911,17 |
| 2       | IMPOSTOS INDIRECTES           | 568.245,21    | 2       | DESPESES CORRENTS       | 18.280.765,53 |
| 3       | TAXES I ALTRES INGRESSOS      | 9.358.515,33  | 3       | DESPESES FINANCERES     | 431.966,98    |
| 4       | TRANSFERÈNCIES CORRENTS       | 13.072.928,46 | 4       | TRANSFERÈNCIES CORRENTS | 2.668.031,00  |
| 5       | INGRESSOS PATRIMONIALS        | 781.916,02    | 5       | FONS DE CONTINGÈNCIA    | 0,00          |
| +       | a) INGRESSOS CORRENTS         | 38.973.825,62 | -       | a) DESPESES CORRENTS    | 34.733.674,68 |
| 6       | ALIENACIÓ DE INVERSIONS REALS | 0,00          | 6       | INVERSIONS REALS        | 3.405.268,17  |



AJUNTAMENT DE  
SANT FELIU DE GUÍXOLS

|   |                                    |               |   |                                      |               |
|---|------------------------------------|---------------|---|--------------------------------------|---------------|
| 7 | TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL          | 1.923.357,94  | 7 | TRANSFERENCIES CAPITAL               | 32.381,51     |
| + | b) INGRESSOS CAPITAL               | 1.923.357,94  | - | b) DESPESES CAPITAL                  | 3.437.649,68  |
| + | TOTAL INGRESSOS NO FINANCERS (a+b) | 40.897.183,56 | - | 1) TOTAL DESPESES NO FINANCERS (a+b) | 38.171.324,36 |
| 8 | c) ACTIUS FINANCERS                | 14.000,00     | 8 | c) ACTIUS FINANCERS                  | 14.000,00     |
| 9 | d) PASSIUS FINANCERS               | 0,00          | 9 | d) PASSIUS FINANCERS                 | 1.234.746,70  |
| + | TOTAL INGRESSOS FINANCERS (c+d)    | 14.000,00     | - | 2) TOTAL DESPESES FINANCERES (c+d)   | 1.248.746,70  |

|                                                                                     |                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (1+2)</b>                                | <b>1.491.112,50</b> |
| <b>AJUSTOS:</b>                                                                     |                     |
| (+) 3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals | 641.057,62          |
| (+) 4. Desviacions de finançament negatives de l'exercici                           | 1.865.917,20        |
| (-) 5. Desviacions de finançament positives de l'exercici                           | 1.798.974,42        |

**II. TOTAL AJUSTOS (3+4-5)** ----- **708.000,40**

**III. RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (I+II)** ----- **2.199.112,90**

Tal i com estableix l'article 97 del Reial decret 500/1990, el resultat pressupostari s'ha d'ajustar d'una banda, amb les obligacions reconegudes finançades amb romanent de tresoreria per a despeses generals i de l'altra, amb les desviacions de finançament de l'exercici derivades de les despeses amb finançament afectat.

**Obligacions finançades amb romanent de tresoreria per a despeses generals**

Les obligacions finançades amb romanent de tresoreria per a despeses generals s'han obtingut del càlcul automàtic que realitza el mateix programa de comptabilitat per als processos de tancament. Aquest procés pressuposa que les obligacions reconegudes es financen prioritàriament amb el crèdit disponible a nivell de vinculació pressupostària, mentre que el romanent de tresoreria només finançaria l'excés d'obligacions reconegudes respecte el crèdit disponible.

D'aquesta manera, l'import de les obligacions finançades amb romanent de tresoreria per a despeses generals és de 641.057,62 euros. A continuació es fa un quadre resum, per capítols:

|                | Crèdits<br>Totals (D) | Obligacions (E) | Incorp.<br>Rom. RTL5 (F) | Altres<br>Modif. C.<br>RTL (G) | D - E (H)    | F + G (I)    | I - H         | Resultat   |
|----------------|-----------------------|-----------------|--------------------------|--------------------------------|--------------|--------------|---------------|------------|
| <b>Total 1</b> | 14.036.569,78         | 13.352.911,17   | 11.783,00                | 210.320,00                     | 683.658,61   | 222.103,00   | -461.555,61   | 93.959,15  |
| <b>Total 2</b> | 21.817.141,54         | 18.280.765,53   | 1.435.129,08             | 305.120,00                     | 3.536.376,01 | 1.740.249,08 | -1.796.126,93 | 455.135,15 |
| <b>Total 3</b> | 543.951,00            | 431.966,98      | 0,00                     | 0,00                           | 111.984,02   | 0,00         | -111.984,02   | 0,00       |
| <b>Total 4</b> | 3.075.590,60          | 2.668.031,00    | 304.284,04               | 131.331,00                     | 407.559,60   | 435.615,04   | 28.055,44     | 89.577,95  |
| <b>Total 5</b> | 600.000,00            | 0,00            | 0,00                     | 0,00                           | 600.000,00   | 0,00         | -600.000,00   | 0,00       |



AJUNTAMENT DE  
SANT FELIU DE GUÍXOLS

|         |               |               |              |              |               |              |                |            |
|---------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------------|----------------|------------|
| Total 6 | 13.291.896,12 | 3.405.268,17  | 1.386.194,28 | 930.373,25   | 9.886.627,95  | 2.316.567,53 | -7.570.060,42  | 0,00       |
| Total 7 | 57.641,30     | 32.381,51     | 3.600,00     | 0,00         | 25.259,79     | 3.600,00     | -21.659,79     | 2.385,37   |
| Total 8 | 14.000,00     | 14.000,00     | 0,00         | 0,00         | 0,00          | 0,00         | 0,00           | 0,00       |
| Total 9 | 1.282.884,99  | 1.234.746,70  | 0,00         | 0,00         | 48.138,29     | 0,00         | -48.138,29     | 0,00       |
|         | 54.719.675,33 | 39.420.071,06 | 3.140.990,40 | 1.577.144,25 | 15.299.604,27 | 4.718.134,65 | -10.581.469,62 | 641.057,62 |

**Desviacions de finançament de l'exercici**

Les desviacions de finançament de l'exercici han estat les següents:

Desviacions de finançament negatives: 1.865.917,20  
Desviacions de finançament positives: 1.798.974,42

Consta com annex a l'expedient el detall de les mateixes.

**Resultat pressupostari ajustat**

Per tant, el resultat pressupostari ajustat, tenint en compte l'import dels ajustos detallats que ascendeix a 2.199.112,90 euros, ha estat positiu, la qual cosa indica que els recursos de l'exercici han sigut suficients per a finançar la totalitat de les despeses de l'any.

**CINQUÈ. Respecte els romanents de crèdit.**

Els romanents de crèdit totals pugen a 15.299.604,27 euros, tal i com mostra el quadre resum següent:



AJUNTAMENT DE  
SANT FELIU DE GUÍXOLS

Exercici 2024

|                 |               |
|-----------------|---------------|
| Compromesos:    | 3.776.141,00  |
| Autoritzats:    | 771.940,99    |
| Retinguts:      | 8.670.656,26  |
| Disponibles:    | 2.080.866,02  |
| No disponibles: |               |
| No compromesos: | 11.523.463,27 |
| TOTALS          | 15.299.604,27 |

Però cal tenir en compte que, segons disposa l'article 175 del TRLRHL, els crèdits per a despeses que l'últim dia de l'exercici pressupostari no estiguin afectats al compliment d'obligacions ja reconegudes quedaran anul·lats de ple dret, amb les excepcions previstes en l'article 182 del mateix TRLRHL, que es podran incorporar a l'exercici següent, sempre que hi hagi suficients recursos financers:

- Els crèdits que derivin de crèdits extraordinaris i suplements de crèdit, així com transferències de crèdit, que hagin estat autoritzats en l'últim trimestre de l'exercici.
- Els crèdits que estiguin compromesos.
- Els crèdits per operacions de capital.
- Els crèdits autoritzats en funció de l'efectiva recaptació de drets afectats.

Els crèdits que emparin projectes amb finançament afectat hauran d'incorporar-se de forma obligatòria.

Cal tenir present que la seva incorporació dependrà de que l'entitat disposi de l'adequada font de finançament, d'acord amb el previst a l'article 48 del RD 500/1990:

- Romanent de tresoreria per a despeses generals.
- Nous o majors ingressos recaptats sobre els totals previstos en el pressupost.

**SISÈ. Respecte el romanent de tresoreria.**

D'acord amb l'apartat 24.6 de la Memòria dels comptes anuals (que desenvolupa el Pla general de comptabilitat pública adaptat a l'administració local, annex a la ICAL 2013), el romanent de tresoreria s'obté de la suma dels fons líquids més els drets pendents de cobrament, deduint les obligacions pendents de pagament i agregant les partides pendents d'aplicació.



AJUNTAMENT DE  
SANT FELIU DE GUÍXOLS

El detall de la composició de l'estat del romanent de tresoreria, es determina a continuació:

**ESTAT DEL ROMANENT DE TRESORERIA**

| Exercici                                                             |  | 2024          |
|----------------------------------------------------------------------|--|---------------|
| Descripció                                                           |  | Import        |
| 1. FONS LÍQUIDS                                                      |  | 16.181.054,76 |
| 2. DRETS PENDENTS DE COBRAMENT                                       |  | 16.287.033,60 |
| (+) del Pressupost corrent                                           |  | 2.366.276,95  |
| (+) de Pressupostos tancats                                          |  | 13.121.305,52 |
| (+) d'Operacions no pressupostàries                                  |  | 799.451,13    |
| 3. OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT                                  |  | 4.845.873,75  |
| (+) del Pressupost corrent                                           |  | 2.174.619,42  |
| (+) de Pressupostos tancats                                          |  | 314,00        |
| (+) d'Operacions no pressupostàries                                  |  | 2.670.940,33  |
| 4. PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ                                     |  | -569.550,41   |
| (-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva            |  | 570.838,74    |
| (+) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva             |  | 1.288,33      |
| I. ROMANENT DE TRESORERIA TOTAL (1 + 2 - 3 + 4)                      |  | 27.052.664,20 |
| II. SALDOS DE DUBTÓS COBRAMENT                                       |  | 12.063.749,33 |
| III. EXCÉS DE FINANÇAMENT AFECTAT                                    |  | 7.017.278,12  |
| IV. ROMANENT DE TRESORERIA PER A DESPESES<br>GENERALS (I - II - III) |  | 7.971.636,75  |



AJUNTAMENT DE  
SANT FELIU DE GUÍXOLS

**Fons líquids**

Els fons líquids del romanent de tresoreria ascendeixen a 16.181.054,76 euros, d'acord amb el següent detall:

| Ord. | Descripció                       | Saldo inicial | Existència inicial del període | Ingressos període | Pag. període  | Existències   |
|------|----------------------------------|---------------|--------------------------------|-------------------|---------------|---------------|
| 000  | ORDINAL RESERVADO. NO UTILIZAR   | 0,00          | 0,00                           | 0,00              | 0,00          | 0,00          |
| 001  | CAIXA CORPORACIO                 | 211,34        | 211,34                         | 0,00              | 0,00          | 211,34        |
| 106  | SANTANDER RECAPTACIO-2           | 0,00          | 0,00                           | 0,00              | 0,00          | 0,00          |
| 201  | UNICAJA BANCO S.A.               | 1.816.914,20  | 1.816.914,20                   | 15.996,44         | 344.523,66    | 1.488.386,98  |
| 203  | BANC SANTANDER                   | 153.940,08    | 153.940,08                     | 557.934,59        | 698.816,90    | 13.057,77     |
| 204  | SANTANDER                        | 0,00          | 0,00                           | 1.758,34          | 0,00          | 1.758,34      |
| 206  | BANCO SANTANDER, S.A.            | 25.643,96     | 25.643,96                      | 412.601,47        | 416.090,03    | 22.155,40     |
| 210  | CAIXABANK                        | 712.391,75    | 712.391,75                     | 1.484.864,68      | 2.136.634,00  | 60.622,43     |
| 217  | CAIXABANK GRUA                   | 39.759,32     | 39.759,32                      | 42.499,72         | 39.290,67     | 42.968,37     |
| 218  | BANC SABADELL                    | 2.321.451,84  | 2.321.451,84                   | 9.940.472,75      | 8.874.917,28  | 3.387.007,31  |
| 219  | CAIXABANK SERVITICKET            | 3.267,86      | 3.267,86                       | 0,00              | 0,00          | 3.267,86      |
|      | CAIXABANK APARCAMENT I PUNTS     |               |                                |                   |               |               |
| 220  | RECARREGA                        | 0,00          | 0,00                           | 1.485.563,92      | 1.462.777,59  | 22.786,33     |
| 221  | SANTANDER -                      | 56.588,10     | 56.588,10                      | 282.808,41        | 332.000,00    | 7.396,51      |
| 223  | CAIXABANK AUTOLIQ. VEHICLES      | 85.790,95     | 85.790,95                      | 203.126,26        | 111.011,07    | 177.906,14    |
| 227  | SANTANDER                        | 3.345.152,49  | 3.345.152,49                   | 2.915.575,01      | 4.539.054,47  | 1.721.673,03  |
| 232  | CAIXABANK                        | 6.500.291,67  | 6.500.291,67                   | 33.413.655,35     | 31.117.975,43 | 8.795.971,59  |
| 242  | CAIXABANK COMPTE INDEXADA        | 511.625,75    | 511.625,75                     | 21.836.215,58     | 21.912.088,89 | 435.752,44    |
| 248  | CAIXABANK, S.A.                  | 17.076,26     | 17.076,26                      | 94.060,77         | 111.004,11    | 132,92        |
| 803  | CAIXA PAGAMENTS A JUSTIFICAR     | 0,00          | 0,00                           | 10.967,76         | 10.967,76     | 0,00          |
| 825  | BESTRETA CAIXA FIXA ALFRED MONT  | 0,00          | 0,00                           | 0,00              | 0,00          | 0,00          |
| 829  | BESTRETA CAIXA FIXA CARLES MOTAS | 0,00          | 0,00                           | 4.000,00          | 4.000,00      | 0,00          |
| 902  | FORMALITZ. SENSE SORTIDA FONTS   | 0,00          | 0,00                           | 1.970,42          | 1.970,42      | 0,00          |
| TOT. |                                  | 15.590.105,57 | 15.590.105,57                  | 72.704.071,47     | 72.113.122,28 | 16.181.054,76 |

Com a documentació annexa a l'expedient administratiu de la liquidació del pressupost de l'ajuntament de l'exercici 2024, s'adjunta l'acta d'arqueig a 31/12/2024.

**Drets pendents de cobrament**

Els deutors pendents de cobrament totals són 16.287.033,60 euros, resultant de la suma dels deutors del pressupost d'ingressos de l'exercici corrent (2.366.276,95



AJUNTAMENT DE  
SANT FELIU DE GUÍXOLS

euros), d'exercicis tancats (13.121.305,52 euros) i els deutors per operacions no pressupostàries (799.451,13 euros).

El detall dels deutors del pressupost d'ingressos de l'exercici corrent i d'exercicis tancats es troba explicat a l'apartat "Tercer. Respecte el pendent de cobrament i de pagament a 31 de desembre." d'aquest informe.

Respecte al saldo de deutors pendents de pagament a 31 de desembre per operacions no pressupostàries, el següent quadre presenta el detall per comptes del PGCP:

| DEUTORS     |          |                                               | EXERCICI: 2024   |                             |                                |               |                                   |                                       |
|-------------|----------|-----------------------------------------------|------------------|-----------------------------|--------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------------------------|
| COMpte      | CONCEPTE |                                               | SALDO 1 DE GENEr | MODIFICACIONS SALDO INICIAL | CÀRRECS REALITZATS EN EXERCICI | TOTAL DEUTORS | ABONAMENTS REALITZATS EN EXERCICI | DEUTORS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE |
|             | CODI     | DESCRIPCió                                    |                  |                             |                                |               |                                   |                                       |
| 4400        | 10042    | DEUTORS PER IVA                               | 148.094,96       |                             | 73.808,91                      | 221.903,87    | 76.177,97                         | 145.725,90                            |
| TOTAL COMPT |          |                                               | 148.094,96       |                             | 73.808,91                      | 221.903,87    | 76.177,97                         | 145.725,90                            |
| 4700        | 10040    | HP DEUTORA PER IVA                            | 53.289,82        |                             | 93.148,41                      | 146.438,23    |                                   | 146.438,23                            |
| TOTAL COMPT |          |                                               | 53.289,82        |                             | 93.148,41                      | 146.438,23    |                                   | 146.438,23                            |
| 4720        | 90001    | IVA SUP. DEDUIBLE                             | 512.648,13       |                             | 101.585,83                     | 614.233,96    | 115.398,80                        | 498.835,16                            |
| TOTAL COMPT |          |                                               | 512.648,13       |                             | 101.585,83                     | 614.233,96    | 115.398,80                        | 498.835,16                            |
| 5661        | 10001    | DIPOSITS CONSTITUITS                          | 300,00           |                             | 4.480,00                       | 4.780,00      |                                   | 4.780,00                              |
| 5661        | 10003    | FÉLIX RIBOT ROCA, FIANÇA LLOGUER FINCA        | 1.202,03         |                             |                                | 1.202,03      |                                   | 1.202,03                              |
| 5661        | 10004    | FCA. ROCA BASSACOMAS, FIANÇA LLOGUER.         | 601,01           |                             |                                | 601,01        |                                   | 601,01                                |
| 5661        | 10005    | FIANCES COMPANYIA ELECTRICA (SUBMINIS. FIXOS) | 1.311,17         |                             |                                | 1.311,17      |                                   | 1.311,17                              |
| 5661        | 10006    | FIANCES COMPANYIA AIGUA (SUBMINIS. FIXOS)     | 240,40           |                             |                                | 240,40        |                                   | 240,40                                |
| 5661        | 10011    | REGULARITZACIO IVA VISTA ALEGRE               | 317,23           |                             |                                | 317,23        |                                   | 317,23                                |
| TOTAL COMPT |          |                                               | 3.971,84         |                             | 4.480,00                       | 8.451,84      |                                   | 8.451,84                              |
| TOTAL       |          |                                               | 718.004,75       |                             | 273.023,15                     | 991.027,90    | 191.576,77                        | 799.451,13                            |

Obligacions pendents de pagament

Els creditors pendents de pagament ascendeixen a 4.845.873,75 euros, que corresponen a la suma dels creditors del pressupost de despeses de l'exercici corrent (2.174.619,42 euros), d'exercicis tancats (314,00 euros) i d'operacions no pressupostàries (2.670.940,33 euros).

El detall dels creditors del pressupost d'ingressos de l'exercici corrent i d'exercicis tancats es troba explicat a l'apartat "Tercer. Respecte el pendent de cobrament i de pagament a 31 de desembre." d'aquest informe.

|                                                                                                                                                                                                                    |                      |                                                               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------------------------------------|
| DOCUMENT<br>DOCUMENT INFORME X SIGNAR                                                                                                                                                                              | ÒRGAN<br>Intervenció | REFERÈNCIA<br>22512025000001                                  |
| Codi Segur de Verificació: 5e0ce839-dd7b-4ac2-b09e-16443140df76<br>Origen: Administració<br>Identificador document original: ES_L01171609_2025_4093318<br>Data d'impressió: 25/02/2025 14:07:24<br>Pàgina 15 de 26 |                      | SIGNATURES<br>1.- Raquel Rius Garcia (TCAT), 17/02/2025 13:42 |



AJUNTAMENT DE  
SANT FELIU DE GUÍXOLS

Respecte al saldo de creditors pendents de pagament a 31 de desembre per operacions no pressupostàries, el següent quadre presenta el detall per comptes del PGCP:



AJUNTAMENT DE  
SANT FELIU DE GUÍXOLS

| CREDITORS   |           |                                                           |                  | EXERCICI: 2024              |                                   |                 |                                |                                              |
|-------------|-----------|-----------------------------------------------------------|------------------|-----------------------------|-----------------------------------|-----------------|--------------------------------|----------------------------------------------|
| COMPTES     | CONCEPTES |                                                           | 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 |
|             | CODI      | DESCRIPCIÓ                                                |                  |                             |                                   |                 |                                |                                              |
| 4100        | 20049     | CREDITORS PER IVA                                         | 44.054,88        |                             | 101.604,84                        | 145.659,72      | 105.948,51                     | 39.711,21                                    |
| TOTAL COMPT |           |                                                           | 44.054,88        |                             | 101.604,84                        | 145.659,72      | 105.948,51                     | 39.711,21                                    |
| 4199        | 20098     | DEVOLUCIÓ PAGAMENTS.                                      | 273,67           |                             |                                   | 273,67          |                                | 273,67                                       |
| 4199        | 20218     | PROVISIO POSSIBLE RECLAM. FACT. TELEFONICA 28-6282-738292 | 25.025,04        |                             |                                   | 25.025,04       | 25.025,04                      |                                              |
| TOTAL COMPT |           |                                                           | 25.298,71        |                             |                                   | 25.298,71       | 25.025,04                      | 273,67                                       |
| 4750        | 20040     | HISENDA PUBLICA CREDITORA PER IVA                         | 13.653,76        |                             | 51.539,51                         | 65.193,27       | 65.158,38                      | 34,89                                        |
| TOTAL COMPT |           |                                                           | 13.653,76        |                             | 51.539,51                         | 65.193,27       | 65.158,38                      | 34,89                                        |
| 4751        | 20001     | I.R.P.F. NOMINES                                          | 238.112,17       |                             | 1.848.549,20                      | 2.086.661,37    | 1.837.936,41                   | 248.724,96                                   |
| 4751        | 20012     | RETENCIONS LLOGUERS.                                      | 7.624,97         |                             | 28.105,30                         | 35.730,27       | 28.625,43                      | 7.104,84                                     |
| 4751        | 20242     | IRPF 15% PRESTACIO DE SERVEIS                             | 5.153,81         |                             | 29.972,87                         | 35.126,68       | 27.591,77                      | 7.534,91                                     |
| 4751        | 20251     | IRPF 7% PRESTACIO SERVEIS PROFESSIONALS NOU INICI         | 457,18           |                             | 596,22                            | 1.053,40        | 968,90                         | 84,50                                        |
| TOTAL COMPT |           |                                                           | 251.348,13       |                             | 1.907.223,59                      | 2.158.571,72    | 1.895.122,51                   | 263.449,21                                   |
| 4760        | 20003     | RETENCIONS SEURETAT SOCIAL                                | 50.112,16        |                             | 617.345,51                        | 667.457,67      | 616.039,46                     | 51.418,21                                    |
| TOTAL COMPT |           |                                                           | 50.112,16        |                             | 617.345,51                        | 667.457,67      | 616.039,46                     | 51.418,21                                    |
| 4770        | 91001     | IVA REPERCUTIT                                            |                  |                             | 73.808,91                         | 73.808,91       | 73.808,91                      |                                              |
| TOTAL COMPT |           |                                                           |                  |                             | 73.808,91                         | 73.808,91       | 73.808,91                      |                                              |
| 5600        | 20085     | FIANCES I GARANTIES REBUDES EN METAL·LIC                  | 941.678,80       |                             | 140.417,66                        | 1.082.096,26    | 114.181,20                     | 967.915,06                                   |

| CREDITORS   |           |                                                           |                  | EXERCICI: 2024              |                                   |                 |                                |                                              |
|-------------|-----------|-----------------------------------------------------------|------------------|-----------------------------|-----------------------------------|-----------------|--------------------------------|----------------------------------------------|
| COMPTES     | CONCEPTES |                                                           | 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 |
|             | CODI      | DESCRIPCIÓ                                                |                  |                             |                                   |                 |                                |                                              |
| TOTAL COMPT |           |                                                           | 941.678,80       |                             | 140.417,66                        | 1.082.096,26    | 114.181,20                     | 967.915,06                                   |
| 5610        | 20053     | CONSIGNACIO EXPROPIACIO DIPOSITIS D'AIGUA                 | 6.378,58         |                             |                                   | 6.378,58        | 4.462,73                       | 1.915,85                                     |
| 5610        | 20900     | EMBARGAMENTS                                              |                  |                             | 108,00                            | 108,00          | 108,00                         |                                              |
| TOTAL COMPT |           |                                                           | 6.378,58         |                             | 108,00                            | 6.486,58        | 4.570,73                       | 1.915,85                                     |
| 5612        | 20006     | DIETES ELECCIONS.                                         | 1.974,35         |                             |                                   | 1.974,35        | 1.974,35                       |                                              |
| 5612        | 20035     | PATRONAT PROVINCIAL BASURAS.SOT CANYERS                   | 45,60            |                             |                                   | 45,60           | 45,60                          |                                              |
| 5612        | 20077     | EXAMEN SALUT ESCOLAR.                                     | 9.571,63         |                             |                                   | 9.571,63        |                                | 9.571,63                                     |
| 5612        | 20083     | HOSPITAL MUNICIPAL ST. FELIU DE GUIXOLS                   | 45,12            |                             |                                   | 45,12           | 45,12                          |                                              |
| 5612        | 20100     | RETENCIONS QUOTA SINDICAT CSIF                            | 10,50            |                             | 131,00                            | 141,50          | 130,50                         | 11,00                                        |
| 5612        | 20115     | RETENCIONS QUOTA SINDICAT POLICIES SPPME-CAT              | 48,00            |                             | 480,00                            | 528,00          | 504,00                         | 24,00                                        |
| 5612        | 20123     | DESCOMPTES VAGA DESEMBRE 1996.                            | 39,70            |                             |                                   | 39,70           | 39,70                          |                                              |
| 5612        | 20125     | MINISTERI JUSTICIA,DIETES OBJECTORS.                      | 9.560,90         |                             |                                   | 9.560,90        | 9.560,90                       |                                              |
| 5612        | 20163     | CONSELL COMARCAL BAIX EMPORDA. MULTES                     | 22.021,80        |                             |                                   | 22.021,80       | 22.021,80                      |                                              |
| 5612        | 20200     | PATRONAT TURISME COSTA BRAVA, PATROCINI PAISATGES DE LLUM | 9.000,00         |                             |                                   | 9.000,00        | 9.000,00                       |                                              |
| 5612        | 20219     | SEURETAT SOCIAL, DEVOLUCIO INGRESSOS                      | 1.763,77         |                             |                                   | 1.763,77        | 1.763,77                       |                                              |
| 5612        | 20252     | RETENCIONS QUOTA SINDICAT UGT                             | 14,35            |                             | 178,20                            | 192,55          | 177,70                         | 14,85                                        |
| 5612        | 20254     | RETENCIONS QUOTA SINDICAT SAF-AL                          | 20,00            |                             | 240,00                            | 260,00          | 240,00                         | 20,00                                        |



AJUNTAMENT DE  
SANT FELIU DE GUÍXOLS

| CREDITORS   |          |                                             |                  | EXERCICI: 2024              |                                   |                 |                                |                                              |
|-------------|----------|---------------------------------------------|------------------|-----------------------------|-----------------------------------|-----------------|--------------------------------|----------------------------------------------|
| COMpte      | CONCEPTE |                                             | SALDO 1 DE GENER | MODIFICACIONS SALDO INICIAL | ABONAMENTS REALITZATS EN EXERCICI | TOTAL CREDITORS | CÀRRECS REALITZATS EN EXERCICI | CREDITORS POTS. DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE |
|             | CODI     | DESCRIPCIÓ                                  |                  |                             |                                   |                 |                                |                                              |
| 5612        | 20256    | RECARRECS RECAPTACIO ALTRES ENTS            | 27.900,02        |                             | 1.501,22                          | 29.401,24       | 2.330,42                       | 27.070,82                                    |
| 5612        | 20257    | INTERESSOS DE DEMORA RECAPTACIO ALTRES ENTS | 48.392,29        |                             | 1.322,02                          | 49.714,31       | 1.848,15                       | 47.866,16                                    |
| 5612        | 20260    | INGRESSOS AJUT AFECTATS DANA                |                  |                             | 1.758,33                          | 1.758,33        |                                | 1.758,33                                     |
| TOTAL COMPT |          |                                             | 130.408,03       |                             | 5.610,77                          | 136.018,80      | 49.682,01                      | 86.336,79                                    |
| 5616        | 20011    | VICENTE CARRASCO MERIDA EXEC. 287/1985      | 302,32           |                             |                                   | 302,32          | 302,32                         |                                              |
| 5616        | 20044    | MARGARITA POZAS, JUDICI EXECUTIU 429/91     | 61,35            |                             |                                   | 61,35           | 61,35                          |                                              |
| 5616        | 20071    | VICENTE CARRASCO MERIDA EXH 49/86           | 653,15           |                             |                                   | 653,15          | 653,15                         |                                              |
| 5616        | 20134    | EMBARGAMENTS DE NOMINA                      | 675,83           |                             | 7.615,02                          | 8.290,85        | 5.492,40                       | 2.798,45                                     |
| TOTAL COMPT |          |                                             | 1.692,65         |                             | 7.615,02                          | 9.307,67        | 6.509,22                       | 2.798,45                                     |
| 5617        | 20009    | A. ORTEGA NAVARRO, MANTEN. EDIF. MPALS.     | 30,20            |                             |                                   | 30,20           |                                | 30,20                                        |
| 5617        | 20013    | GARANTIA POLISSA D'ASSEGURANCES             | 441,87           |                             |                                   | 441,87          |                                | 441,87                                       |
| 5617        | 20015    | DIPOS. I FIANZAS.PARC ST POL.CONCURS        | 1.652,78         |                             |                                   | 1.652,78        |                                | 1.652,78                                     |
| 5617        | 20018    | SAEZ CONSTRUCCIONS.CONSTRUCCIO NINXOLS      | 589,23           |                             |                                   | 589,23          |                                | 589,23                                       |
| 5617        | 20020    | RESIDENCIA PEDRALTA.RECOLLIDA GOSSOS        | 6,01             |                             |                                   | 6,01            |                                | 6,01                                         |
| 5617        | 20023    | FECSA DIPOSIT                               | 70,26            |                             |                                   | 70,26           |                                | 70,26                                        |
| 5617        | 20028    | GARANTIA DEFINITIVA.PIROTECNIA IGUALASA     | 514,11           |                             |                                   | 514,11          |                                | 514,11                                       |
|             |          |                                             |                  |                             |                                   |                 |                                |                                              |

| EXERCICI: 2024 |          |                                          |                  |                             |                                   |                 |                                |                                              |
|----------------|----------|------------------------------------------|------------------|-----------------------------|-----------------------------------|-----------------|--------------------------------|----------------------------------------------|
| CREDITORS      |          |                                          |                  |                             |                                   |                 |                                |                                              |
| COMpte         | CONCEPTE |                                          | 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 |
|                | CODI     | DESCRIPCIÓ                               |                  |                             |                                   |                 |                                |                                              |
| 5617           | 20029    | LIM.KASA.NETEJA VIDRIES COL.L'ESTACIO    | 12,78            |                             |                                   | 12,78           | 12,78                          |                                              |
| 5617           | 20036    | COL.LABORACIÓ ESTUDI ECONOMIC.AIGUAS POT | 120,20           |                             |                                   | 120,20          |                                | 120,20                                       |
| 5617           | 20042    | CIA. SEGUROS BILBAO.REP.FAROLA CTA PALAM | 450,74           |                             |                                   | 450,74          |                                | 450,74                                       |
| 5617           | 20043    | IDEES POIESPORTIU LA CORXERA             | 123,81           |                             |                                   | 123,81          |                                | 123,81                                       |
| 5617           | 20050    | API PROMOCIO INMOBILIARIA GAR.ZON.VERDES | 4.937,29         |                             |                                   | 4.937,29        |                                | 4.937,29                                     |
| 5617           | 20058    | DORNIER SA GARANTIA PARQUIMETRES         | 64,91            |                             |                                   | 64,91           |                                | 64,91                                        |
| 5617           | 20060    | DESP.COMUN.CONSER.URB.MAS TREMPAT.APORT. | 116,45           |                             |                                   | 116,45          |                                | 116,45                                       |
| 5617           | 20066    | MONITABAN TORRES.FIANçADEF.CAMBRA FIGRO  | 18,03            |                             |                                   | 18,03           |                                | 18,03                                        |
| 5617           | 20076    | POXME.URB. CTRA. PALAMOS-C/INDUSTRIA.    | 822,65           |                             |                                   | 822,65          |                                | 822,65                                       |
| 5617           | 20086    | SPAIS S.L., ESTUDI SO CARPES PORT.S.F.G. | 1.202,02         |                             |                                   | 1.202,02        |                                | 1.202,02                                     |
| 5617           | 20087    | PAPELERA DE GAYA, SUBMINIS. PAPER FOTOC. | 133,12           |                             |                                   | 133,12          |                                | 133,12                                       |
| 5617           | 20088    | DIGITEK MICROLOGIG, SIST. CONTROL PERSO. | 126,90           |                             |                                   | 126,90          |                                | 126,90                                       |
| 5617           | 20090    | JARDIN.FLOR. MAGA, Ajard. Av. Canaries   | 366,40           |                             |                                   | 366,40          |                                | 366,40                                       |
| 5617           | 20091    | AS.PROC. ANIMALS, GARANT. CONTRACTE.     | 457,11           |                             |                                   | 457,11          |                                | 457,11                                       |
| 5617           | 20092    | CONTROL MOSQUITs, Garant. contractes.    | 199,54           |                             |                                   | 199,54          |                                | 199,54                                       |
| 5617           | 20096    | ASCENSORS SERRA S.A. CENTRE CIVIC S.ESPR | 140,56           |                             |                                   | 140,56          |                                | 140,56                                       |
| 5617           | 20104    | GARANTIES PROJECTES, ESTUDIS I CONSULTO. | 583,66           |                             |                                   | 583,66          |                                | 583,66                                       |
|                |          |                                          |                  |                             |                                   |                 |                                |                                              |



AJUNTAMENT DE  
SANT FELIU DE GUÍXOLS

| CREDITORS       |          |                                             |                  | EXERCICI: 2024                 |                                         |                 |                                      |                                                    |
|-----------------|----------|---------------------------------------------|------------------|--------------------------------|-----------------------------------------|-----------------|--------------------------------------|----------------------------------------------------|
| COMPTE          | CONCEPTE |                                             | SALDO 1 DE GÈNER | MODIFICACIONS<br>SALDO INICIAL | ABONAMENTS<br>REALITZATS EN<br>EXERCICI | TOTAL CREDITORS | CÀRRECS<br>REALITZATS EN<br>EXERCICI | CREDITORS PDTS.<br>DE PAGAMENT A 31<br>DE DESEMBRE |
|                 | CODI     | DESCRIPCIÓ                                  |                  |                                |                                         |                 |                                      |                                                    |
| 5617            | 20105    | SESISA, REVISIO I REPOSICIO<br>EXTINTORS.   | 35,14            |                                |                                         | 35,14           |                                      | 35,14                                              |
| 5617            | 20107    | CONCURSOS PROJECTES, ESTUDIS<br>I CONSULTA. | 462,27           |                                |                                         | 462,27          |                                      | 462,27                                             |
| 5617            | 20117    | TAQUILLATGE TEATRE MUNICIPAL.               | 342,58           |                                |                                         | 342,58          | 342,58                               |                                                    |
| 5617            | 20126    | LLOGUER PLACES PARQUING PLAÇA<br>MERCAT.    | 108,18           |                                |                                         | 108,18          |                                      | 108,18                                             |
| 5617            | 20130    | KR FRAP SL, EXPLOTACIO BAR<br>POLIESPORTIU  | 25,24            |                                |                                         | 25,24           |                                      | 25,24                                              |
| 5617            | 20131    | RETENCIONS PLA DE PENSIONS.                 | 1.651,39         |                                | 17.197,02                               | 18.848,41       | 17.360,26                            | 1.488,15                                           |
| 5617            | 20137    | J. MASSAGU SOLER, SERVEI TREN<br>TURISTIC.  | 120,20           |                                |                                         | 120,20          |                                      | 120,20                                             |
| 5617            | 20150    | BAR CENTRE CIVIC SCP,<br>EXPLOTACIO BAR.    | 207,35           |                                |                                         | 207,35          |                                      | 207,35                                             |
| 5617            | 20162    | DOMINGO SOIZA PAZ, INSTAL.<br>MOBIL. URBÀ   | 601,01           |                                |                                         | 601,01          |                                      | 601,01                                             |
| 5617            | 20167    | CONCURSOS I SUBHASTES OBRES.                | 7.845,79         |                                |                                         | 7.845,79        |                                      | 7.845,79                                           |
| 5617            | 20168    | CONCURSOS I SUBHASTES SERVEIS               | 2.268,30         |                                |                                         | 2.268,30        |                                      | 2.268,30                                           |
| 5617            | 20169    | CONCURSOS I SUBHASTES<br>SUBMINISTRAMENTS.  | 1.822,00         |                                |                                         | 1.822,00        |                                      | 1.822,00                                           |
| 5617            | 20174    | GARANTIES CONTRACTES SERVEIS                | 18.035,51        |                                |                                         | 18.035,51       | 1.230,76                             | 16.804,75                                          |
| 5617            | 20175    | GARANTIES CONTRACTES OBRES.                 | 9.314,66         |                                |                                         | 9.314,66        |                                      | 9.314,66                                           |
| 5617            | 20176    | GARANTIES CONTRACTES<br>SUBMINISTRAMENTS.   | 7.304,57         |                                |                                         | 7.304,57        |                                      | 7.304,57                                           |
| 5617            | 20177    | GARANTIES CONTRACTES<br>INSTAL·LACIONS.     | 6.737,40         |                                |                                         | 6.737,40        |                                      | 6.737,40                                           |
| 5617            | 20183    | CESPA, APORTACIÓ TEATRE<br>AMATEUR          | 2.751,88         |                                |                                         | 2.751,88        |                                      | 2.751,88                                           |
| TOTAL CREDITORS |          |                                             |                  |                                | 17.197,02                               | 97.710,98       | 18.946,38                            | 78.764,60                                          |

| CREDITORS       |          |                                                         |                  | EXERCICI: 2024                 |                                         |                 |                                      |                                                    |
|-----------------|----------|---------------------------------------------------------|------------------|--------------------------------|-----------------------------------------|-----------------|--------------------------------------|----------------------------------------------------|
| COMPTE          | CONCEPTE |                                                         | SALDO 1 DE GÈNER | MODIFICACIONS<br>SALDO INICIAL | ABONAMENTS<br>REALITZATS EN<br>EXERCICI | TOTAL CREDITORS | CÀRRECS<br>REALITZATS EN<br>EXERCICI | CREDITORS PDTS.<br>DE PAGAMENT A 31<br>DE DESEMBRE |
|                 | CODI     | DESCRIPCIÓ                                              |                  |                                |                                         |                 |                                      |                                                    |
| 5617            | 20184    | PUSSAIRES, CONSTRUCC. I<br>EXPLOTA. PARKING             | 3.555,21         |                                |                                         | 3.555,21        |                                      | 3.555,21                                           |
| 5617            | 20196    | THYSSEN                                                 | 427,99           |                                |                                         | 427,99          |                                      | 427,99                                             |
| 5617            | 20201    | GERMANS ANLLO                                           | 2.260,19         |                                |                                         | 2.260,19        |                                      | 2.260,19                                           |
| 5617            | 20247    | GARANTIES PER LLICENCIES D'US<br>PROVISIONAL.           | 1.456,47         |                                |                                         | 1.456,47        |                                      | 1.456,47                                           |
| TOTAL COMPT     |          |                                                         |                  |                                | 17.197,02                               | 97.710,98       | 18.946,38                            | 78.764,60                                          |
| 5618            | 20005    | EXPLOTACIÓ BAR CENTRE CIVIC<br>VILARTAGUES.             | 1.871,44         |                                |                                         | 1.871,44        |                                      | 1.871,44                                           |
| 5618            | 20008    | GARANTIES GESTIO RUNES I<br>RESIDUS OBRES.              | 327.268,77       |                                |                                         | 327.268,77      | 563,42                               | 326.705,35                                         |
| 5618            | 20010    | FIANCES COMPOSTADORS.                                   | 560,00           |                                |                                         | 560,00          |                                      | 560,00                                             |
| 5618            | 20014    | DIPOSITS I FIANZAS G. DOMINGUEZ                         | 60,10            |                                |                                         | 60,10           |                                      | 60,10                                              |
| 5618            | 20017    | JOSE TORRES CONCURS SERVEI<br>POMPAS FUNEBR.            | 0,30             |                                |                                         | 0,30            |                                      | 0,30                                               |
| 5618            | 20019    | ANTONIO MOMPO. OBRES MOLÍ DE<br>LES FORQUES             | 601,01           |                                |                                         | 601,01          |                                      | 601,01                                             |
| 5618            | 20025    | OBRES CARRETERA GIRONA.<br>RAIXADA                      | 572,56           |                                |                                         | 572,56          |                                      | 572,56                                             |
| 5618            | 20026    | CONCURS PARADES I CAMBRES<br>FRIGORÍFIQUES MERCAT MPAL. | 12.355,16        |                                |                                         | 12.355,16       |                                      | 12.355,16                                          |
| 5618            | 20027    | JOAN CARRÉS BAGUE GARANTIA<br>GRUA                      | 180,30           |                                |                                         | 180,30          |                                      | 180,30                                             |
| 5618            | 20030    | ED. VIVES, SERV. URB. CAMI DE LES<br>PENYES             | 1.202,02         |                                |                                         | 1.202,02        |                                      | 1.202,02                                           |
| 5618            | 20031    | JOANA CANDELA. PTO MERCAT<br>NUM 17                     | 18,03            |                                |                                         | 18,03           |                                      | 18,03                                              |
| 5618            | 20032    | M. ANGELS JUNCA. INSTAL·LACIÓ<br>AUTOS DE XOC           | 152,66           |                                |                                         | 152,66          |                                      | 152,66                                             |
| TOTAL CREDITORS |          |                                                         |                  |                                |                                         |                 |                                      |                                                    |



AJUNTAMENT DE  
SANT FELIU DE GUÍXOLS

| CREDITORS |          |                                           |                  | EXERCICI: 2024              |                                   |                 |                                |                                              |
|-----------|----------|-------------------------------------------|------------------|-----------------------------|-----------------------------------|-----------------|--------------------------------|----------------------------------------------|
| COMpte    | CONCEPTE |                                           | SALDO 1 DE GÈNER | MODIFICACIONS SALDO INICIAL | ABONAMENTS REALITZATS EN EXERCICI | TOTAL CREDITORS | CÀRRECS REALITZATS EN EXERCICI | CREDITORS PDTS. DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE |
|           | CODI     | DESCRIPCIÓ                                |                  |                             |                                   |                 |                                |                                              |
| 5618      | 20033    | SUBHASTA LLOCS 27 I 28 MERCAT MPAL.       | 54,09            |                             |                                   | 54,09           |                                | 54,09                                        |
| 5618      | 20034    | GARANTIA PROV.I DEF.PUESTO VENDA PESCADO  | 34,56            |                             |                                   | 34,56           |                                | 34,56                                        |
| 5618      | 20037    | URBANITZACIÓ SECTOR MAS FALGUERAS.        | 6.837,97         |                             |                                   | 6.837,97        |                                | 6.837,97                                     |
| 5618      | 20038    | J.SANCHEZ PISTA POLIESPORTIVA C L'ESTAC.  | 70,10            |                             |                                   | 70,10           |                                | 70,10                                        |
| 5618      | 20039    | N.RALPH PUDDY.DESPERFECTES PLAç ST.JOAN   | 210,35           |                             |                                   | 210,35          |                                | 210,35                                       |
| 5618      | 20041    | SUBHASTA LLOCS 21,22 I 23 MERCAT MPAL.    | 54,09            |                             |                                   | 54,09           |                                | 54,09                                        |
| 5618      | 20045    | JUAN VIÑOLAS HORTAL                       | 60,10            |                             |                                   | 60,10           |                                | 60,10                                        |
| 5618      | 20046    | JOSE PEREZ DIAZA.OBERT.RASA SERV.URBAN.   | 13,56            |                             |                                   | 13,56           |                                | 13,56                                        |
| 5618      | 20047    | PAULINO ROIG.GARANTIA SUBHASTA XIURROS    | 593,56           |                             |                                   | 593,56          |                                | 593,56                                       |
| 5618      | 20048    | SUBHASTA CASETA 12 MERCAT I ALTRES        | 2.395,93         |                             |                                   | 2.395,93        |                                | 2.395,93                                     |
| 5618      | 20051    | ELIE OHAYON RPTE SA.MULTA SNACIÓ URBAN.   | 1.713,28         |                             |                                   | 1.713,28        |                                | 1.713,28                                     |
| 5618      | 20054    | TANIA SHIELDS OPPENHEIM.OBRES P 55 P.BRA. | 12.857,54        |                             |                                   | 12.857,54       |                                | 12.857,54                                    |
| 5618      | 20056    | EXPLOTACIÓ BAR CASAL DE TUEDA.            | 1.615,14         |                             |                                   | 1.615,14        |                                | 1.615,14                                     |
| 5618      | 20057    | FRANCISCA BLASCO.SUBHASTA NUM 6 MERCAT    | 117,20           |                             |                                   | 117,20          |                                | 117,20                                       |
| 5618      | 20061    | LLOCS VENDA DE GELATS.                    | 1.719,34         |                             |                                   | 1.719,34        |                                | 1.719,34                                     |
| 5618      | 20062    | PALMIRA PAGES.CAMBRA FRIGORIFICA 3 MERCA. | 18,03            |                             |                                   | 18,03           |                                | 18,03                                        |
| 5618      | 20063    | PLATJA S. FELIU, OCUPACIO PLATJA SERVEIS  | 4.181,18         |                             |                                   | 4.181,18        |                                | 4.181,18                                     |
|           |          |                                           |                  |                             |                                   |                 |                                |                                              |

| CREDITORS |          |                                                    |                  |                             |                                   |                 |                                | EXERCICI:                                    | 2024 |
|-----------|----------|----------------------------------------------------|------------------|-----------------------------|-----------------------------------|-----------------|--------------------------------|----------------------------------------------|------|
| COMpte    | CONCEPTE |                                                    | SALDO 1 DE GÈNER | MODIFICACIONS SALDO INICIAL | ABONAMENTS REALITZATS EN EXERCICI | TOTAL CREDITORS | CÀRRECS REALITZATS EN EXERCICI | CREDITORS PDTS. DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE |      |
|           | CODI     | DESCRIPCIÓ                                         |                  |                             |                                   |                 |                                |                                              |      |
| 5618      | 20064    | PLATJA ST.POL.OCUPACIÓ PLATJA SERVEIS              | 10.186,49        |                             |                                   | 10.186,49       |                                | 10.186,49                                    |      |
| 5618      | 20065    | BAR POLIESPORTIU.ADJUDICACIÓ DE CONCURS            | 43,27            |                             |                                   | 43,27           |                                | 43,27                                        |      |
| 5618      | 20067    | M. CARMEN CANO, OBRA C/NANSAIRE, 32                | 648,55           |                             |                                   | 648,55          |                                | 648,55                                       |      |
| 5618      | 20068    | P.SERRALLONGA CASAS.GARAN.CASET17 MERCAT           | 54,09            |                             |                                   | 54,09           |                                | 54,09                                        |      |
| 5618      | 20069    | OPERACIONS DIVERSES                                | 1.111,11         |                             |                                   | 1.111,11        |                                | 1.111,11                                     |      |
| 5618      | 20070    | PTO EXT N.13 VILARTAGAS I TREUMAL DE DAL           | 210,10           |                             |                                   | 210,10          |                                | 210,10                                       |      |
| 5618      | 20072    | INGRESSOS CARNAVAL 1.990 I 1.991.                  | 94,58            |                             |                                   | 94,58           |                                | 94,58                                        |      |
| 5618      | 20073    | ANNA RABASSO FREITAG, SERVEI NOTIFICACIÓ           | 300,51           |                             |                                   | 300,51          |                                | 300,51                                       |      |
| 5618      | 20078    | A. ELICES, OBRA C/MARGARIDA WIRSING, 9             | 119,30           |                             |                                   | 119,30          |                                | 119,30                                       |      |
| 5618      | 20079    | MERCAT MPAL. SUBHASTA LLOCS 3 I 17-18              | 73,93            |                             |                                   | 73,93           |                                | 73,93                                        |      |
| 5618      | 20081    | A. PONCE, LLOCS MERCAT MPAL. 53,54 I 55            | 216,36           |                             |                                   | 216,36          |                                | 216,36                                       |      |
| 5618      | 20082    | TRANS. PADROSA, RETIR. CAMIO A. CASTILLO           | 0,16             |                             |                                   | 0,16            |                                | 0,16                                         |      |
| 5618      | 20084    | KIKU S.L., CASETES 33 I 34 MERCAT MPAL             | 91,95            |                             |                                   | 91,95           |                                | 91,95                                        |      |
| 5618      | 20095    | MERCAT CASETA N.42,43 I 44                         | 180,30           |                             |                                   | 180,30          |                                | 180,30                                       |      |
| 5618      | 20097    | VENDA ENTRADES TRUCKS BAND AND SUSAN TEDESCHI BAND | 1.044,00         |                             |                                   | 1.044,00        | 1.044,00                       |                                              |      |
| 5618      | 20101    | PLATJA ELS CANYERETS, EXPLOTAC. SERVEIS            | 1.810,40         |                             |                                   | 1.810,40        |                                | 1.810,40                                     |      |
| 5618      | 20102    | URBANITZACIÓ C/MESTRE D'AIXA.                      | 69.995,76        |                             |                                   | 69.995,76       |                                | 69.995,76                                    |      |
|           |          |                                                    |                  |                             |                                   |                 |                                |                                              |      |



AJUNTAMENT DE  
SANT FELIU DE GUÍXOLS

| CREDITORS |          |                                                  |                  | EXERCICI:                   |                                   | 2024            |                                |                                              |
|-----------|----------|--------------------------------------------------|------------------|-----------------------------|-----------------------------------|-----------------|--------------------------------|----------------------------------------------|
| COMPTE    | CONCEPTE |                                                  | SALDO 1 DE GÈNER | MODIFICACIONS SALDO INICIAL | ABONAMENTS REALITZATS EN EXERCICI | TOTAL CREDITORS | CÀRRECS REALITZATS EN EXERCICI | CREDITORS PDTS. DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE |
|           | CODI     | DESCRIPCIÓ                                       |                  |                             |                                   |                 |                                |                                              |
| 5618      | 20106    | JOAQUIM ROURA PAGEO, GARANTIA ESCOMBRER.         | 158,44           |                             |                                   | 158,44          |                                | 158,44                                       |
| 5618      | 20111    | SOLIDARITAT RECUPERACIO AL EMPORDA INCENDIS 2012 | 611,77           |                             |                                   | 611,77          |                                | 611,77                                       |
| 5618      | 20112    | PEDRO GARCÍA RUIZ, OBRA C/CALAFAT, 21-23         | 2.044,44         |                             |                                   | 2.044,44        |                                | 2.044,44                                     |
| 5618      | 20113    | GARANTIES OBERTURA DE RASES                      | 3.545,98         |                             |                                   | 3.545,98        |                                | 3.545,98                                     |
| 5618      | 20114    | DIPUTAC. GIRONA, AJUT AL DESENVOLUPAMENT         | 4,80             |                             |                                   | 4,80            | 4,80                           |                                              |
| 5618      | 20116    | J. MORA RAMIREZ, OBRA C/CANÀRIES, 46             | 909,57           |                             |                                   | 909,57          |                                | 909,57                                       |
| 5618      | 20118    | CARMEN AVELLANA CLAVE, INGRESSOS RECAP.          | 1.277,49         |                             |                                   | 1.277,49        | 1.277,49                       |                                              |
| 5618      | 20122    | ANTONIA RAMOS AGUILAR, LLOC MERCAT 17-18         | 36,06            |                             |                                   | 36,06           |                                | 36,06                                        |
| 5618      | 20127    | A.P.A CENTRE 0-3 ANYS, QUOTA ANUAL               | 2,09             |                             |                                   | 2,09            |                                | 2,09                                         |
| 5618      | 20129    | CONCURS QUIOSC MPAL JARDINS J. GARRETA           | 2.855,26         |                             |                                   | 2.855,26        |                                | 2.855,26                                     |
| 5618      | 20132    | JOSEP PERRAMON, EXPLOTACIO QUIOSC MPAL           | 625,05           |                             |                                   | 625,05          |                                | 625,05                                       |
| 5618      | 20133    | CONCURS LLOGUER R.VIDAL,35 DE L'HOSPITAL         | 93,76            |                             |                                   | 93,76           |                                | 93,76                                        |
| 5618      | 20135    | CONCURS INSTALLACIO ATRACC. INFANTILS.           | 991,78           |                             |                                   | 991,78          |                                | 991,78                                       |
| 5618      | 20142    | AMICS DE LA SARDANA, RECAPT. ACTUACIONS.         | 466,39           |                             |                                   | 466,39          | 466,39                         |                                              |
| 5618      | 20143    | CONCURS OCUPACIO TEMPORAL DOMINI PUBLIC          | 3.776,50         |                             |                                   | 3.776,50        | 800,00                         | 2.976,50                                     |
| 5618      | 20144    | SANT FELIU SOLIDARITAT I ACCIÓ SOCIAL            | 60,41            |                             |                                   | 60,41           |                                | 60,41                                        |
| 5618      | 20145    | CONCURS ADJUDICACIO OCUPACIO ESPAIS PORT         | 4.507,59         |                             |                                   | 4.507,59        |                                | 4.507,59                                     |
|           |          |                                                  |                  |                             |                                   |                 |                                |                                              |

| CREDITORS   |          |                                                             |                  |                             | EXERCICI:                         | 2024            |                                |                                              |
|-------------|----------|-------------------------------------------------------------|------------------|-----------------------------|-----------------------------------|-----------------|--------------------------------|----------------------------------------------|
| COMPTE      | CONCEPTE |                                                             | SALDO 1 DE GÈNER | MODIFICACIONS SALDO INICIAL | ABONAMENTS REALITZATS EN EXERCICI | TOTAL CREDITORS | CÀRRECS REALITZATS EN EXERCICI | CREDITORS PDTS. DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE |
|             | CODI     | DESCRIPCIÓ                                                  |                  |                             |                                   |                 |                                |                                              |
| 5618        | 20146    | ISABEL AMICH, CONST. HABITATGE/CGRAS, 40                    | 132,18           |                             |                                   | 132,18          |                                | 132,18                                       |
| 5618        | 20157    | J FERRER, GARANTIA REDACCIO PROJECTE                        | 144,24           |                             |                                   | 144,24          |                                | 144,24                                       |
| 5618        | 20160    | INGRESSOS INDEGUTS.                                         | 276,39           |                             |                                   | 276,39          |                                | 276,39                                       |
| 5618        | 20161    | 16% IVA PERMUTA SOL EDIFICABLE A ST. POL                    | 1.000,00         |                             |                                   | 1.000,00        | 1.000,00                       |                                              |
| 5618        | 20178    | GARANTIES URBANITZACIO LLIC. OBRES.                         | 511.024,30       |                             |                                   | 511.024,30      | 3.285,00                       | 507.739,30                                   |
| 5618        | 20202    | REINTEGRE PRESSUPOST                                        | 1.426,67         |                             |                                   | 1.426,67        | 1.426,67                       |                                              |
| 5618        | 20255    | QUOTES PA-07 VISTA ALEGRE SUD RECAP. PER COMPTE PROPIETARIS | 1.716,16         |                             |                                   | 1.716,16        |                                | 1.716,16                                     |
| TOTAL COMPT |          |                                                             | 1.001.256,55     |                             |                                   | 1.001.256,55    | 9.867,77                       | 991.388,78                                   |
| 5619        | 20220    | AMORTITZACIO CANON MERCAT COBERT PER AMORTITZAR DEUTE       | 18.716,24        |                             | 8.066,19                          | 26.782,43       | 21.962,99                      | 4.819,44                                     |
| TOTAL COMPT |          |                                                             | 18.716,24        |                             | 8.066,19                          | 26.782,43       | 21.962,99                      | 4.819,44                                     |
| TOTAL       |          |                                                             | 2.565.112,25     |                             | 2.930.537,02                      | 5.495.649,27    | 3.006.823,11                   | 2.488.826,16                                 |

La diferència entre els 2.488.826,16 euros i els 2.670.940,33 euros correspon al saldo del compte del PGC 4530\_Ens públics, per ingressos pendents de liquidar (182.114,17 euros).



AJUNTAMENT DE  
SANT FELIU DE GUÍXOLS

Partides pendents d'aplicació

Pel que fa l'import de les partides pendents d'aplicació és de -569.550,41 euros, dels quals, 1.288.33 euros corresponen a pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva i 570.838,74 als cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva.

| COBRAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ |          |                                                         |                                                 |                                |                                         |                                        |                                       |                                                     |
|---------------------------------|----------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| COMpte                          | CONCEPTE |                                                         | COBRAMENTS<br>PDTS. D'APLICACIÓ<br>A 1 DE GENER | MODIFICACIONS<br>SALDO INICIAL | COBRAMENTS<br>REALITZATS EN<br>EXERCICI | TOTAL<br>COBRAMENTS PDTS.<br>APLICACIÓ | COBRAMENTS<br>APLICATS EN<br>EXERCICI | COBRAMENTS PDTS.<br>D'APLICACIÓ A 31 DE<br>DESEMBRE |
|                                 | CODI     | DESCRIPCIÓ                                              |                                                 |                                |                                         |                                        |                                       |                                                     |
| 5540                            | 30900    | INGRESSOS PENDENTS D'APLICAR<br>INFORME 27/02/19        | 285,88                                          |                                |                                         | 285,88                                 | 285,88                                |                                                     |
| TOTAL COMpte                    |          |                                                         | 285,88                                          |                                |                                         | 285,88                                 | 285,88                                |                                                     |
| 5542                            | 30011    | INGRESSOS PENDENTS APLICAR<br>LIQ. JUVENTUT             |                                                 |                                | 98.287,22                               | 98.287,22                              | 98.287,22                             |                                                     |
| 5542                            | 30014    | INGRESSOS PENDENTS APLICAR<br>LIQ. POLICIA              |                                                 |                                | 59.719,29                               | 59.719,29                              | 59.719,29                             |                                                     |
| 5542                            | 30015    | INGRESSOS PENDENTS APLICAR<br>PER SUBVENCIONS           | 82.149,15                                       |                                | 6.989.103,89                            | 7.071.253,04                           | 6.698.739,58                          | 372.513,46                                          |
| 5542                            | 30016    | INGRESSOS PENDENTS APLICAR<br>PER PMTE                  |                                                 |                                | 8.119.590,37                            | 8.119.590,37                           | 8.119.590,37                          |                                                     |
| 5542                            | 30017    | INGRESSOS PENDENTS APLICAR<br>INDEMNITZACIONS SINISTRES | 16.460,95                                       |                                | 21.487,42                               | 37.948,37                              | 24.281,04                             | 13.667,33                                           |
| 5542                            | 30018    | INGRESSOS FINANCERS PENDENTS<br>APLICAR                 |                                                 |                                | 232.170,13                              | 232.170,13                             | 232.169,18                            | 0,95                                                |
| 5542                            | 30019    | INGRESSOS PENDENTS APLICAR<br>ORGANISMES AUTÒNOMS       | 311,66                                          |                                | 46.559,38                               | 46.871,04                              | 46.871,04                             |                                                     |
| 5542                            | 30020    | INGRESSOS PENDENTS APLICAR<br>AUTOLIQ. VEHICLES         |                                                 |                                | 1.598,84                                | 1.598,84                               | 1.598,84                              |                                                     |
| 5542                            | 30021    | INGRESSOS PENDENTS APLICAR<br>LIQ. TURISME              |                                                 |                                | 35.934,30                               | 35.934,30                              | 35.934,30                             |                                                     |
| 5542                            | 30023    | INGRESSOS PENDENTS APLICAR<br>LIQ. CULTURA              |                                                 |                                | 45.546,38                               | 45.546,38                              | 45.546,38                             |                                                     |
| 5542                            | 30024    | INGRESSOS PENDENTS APLICAR<br>LIQ. SERVEIS SOCIALS.     |                                                 |                                | 7.668,00                                | 7.668,00                               | 7.668,00                              |                                                     |
| 5542                            | 30025    | INGRESSOS PENDENTS APLICAR IAE                          |                                                 |                                | 73.587,13                               | 73.587,13                              | 73.587,13                             |                                                     |
| 5542                            | 30026    | INGRESSOS PENDENTS APLICAR IBI                          |                                                 |                                | 23.000,81                               | 23.000,81                              | 23.000,81                             |                                                     |
| 5542                            | 30028    | INGRESSOS PENDENTS APLICAR<br>FIANCES I GARANTIES       | 3.870,00                                        |                                | 16.910,48                               | 20.780,48                              | 1.520,00                              | 19.260,48                                           |
| 5542                            | 30029    | INGRESSOS PENDENTS APLICAR<br>RECICLATGE RESIDUS        |                                                 |                                | 164.271,56                              | 164.271,56                             | 164.271,56                            |                                                     |
| TOTAL                           |          |                                                         | 103.077,64                                      |                                | 15.935.435,20                           | 16.038.512,84                          | 15.633.070,62                         | 405.442,22                                          |



AJUNTAMENT DE  
SANT FELIU DE GUÍXOLS

COBRAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ

| COMPTE       | CONCEPTE |                                                    | COBRAMENTS<br>POTS. D'APLICACIÓ<br>A 1 DE GENER | MODIFICACIONS<br>SALDO INICIAL | COBRAMENTS<br>REALITZATS EN<br>EXERCICI | TOTAL<br>COBRAMENTS POTS.<br>APLICACIÓ | COBRAMENTS<br>APLICATS EN<br>EXERCICI | COBRAMENTS POTS.<br>D'APLICACIÓ A 31 DE<br>DESEMBRE |
|--------------|----------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|              | CODI     | DESCRIPCIÓ                                         |                                                 |                                |                                         |                                        |                                       |                                                     |
| 5542         | 30099    | ALTRES INGRESSOS PENDENTS<br>APLICAR               | 38.787,35                                       |                                | 249.146,08                              | 287.933,43                             | 277.980,56                            | 9.952,87                                            |
| 5542         | 30100    | INGRESSOS PENDENTS APLICAR<br>PÀRQUINGS MUNICIPALS |                                                 |                                | 293.206,47                              | 293.206,47                             | 292.534,37                            | 672,10                                              |
| 5542         | 30101    | INGRESSOS PENDENTS APLICAR<br>ZONA BLAVA           |                                                 |                                | 1.197.192,95                            | 1.197.192,95                           | 1.197.105,20                          | 87,75                                               |
| TOTAL COMPTE |          |                                                    | 141.579,11                                      |                                | 17.674.980,70                           | 17.816.559,81                          | 17.400.404,87                         | 416.154,94                                          |
| 5543         | 30012    | INGRESSOS PENDENTS APLICAR<br>RECAPTACIO           | 266.954,44                                      |                                | 1.143.982,96                            | 1.410.937,40                           | 1.259.743,77                          | 151.193,63                                          |
| TOTAL COMPTE |          |                                                    | 266.954,44                                      |                                | 1.143.982,96                            | 1.410.937,40                           | 1.259.743,77                          | 151.193,63                                          |
| 5546         | 30001    | INGRESSOS PENDENTS APLICAR EN<br>CAIXA             | 0,82                                            |                                |                                         | 0,82                                   |                                       | 0,82                                                |
| TOTAL COMPTE |          |                                                    | 0,82                                            |                                |                                         | 0,82                                   |                                       | 0,82                                                |
| 5549         | 30008    | INGRESSOS PENDENTS APLICAR<br>PER NOMINES          |                                                 |                                | 2.683,24                                | 2.683,24                               |                                       | 2.683,24                                            |
| 5549         | 30013    | INGRESSOS PENDENTS APLICAR NO<br>IDENTIFICATS      | 26.163,56                                       |                                |                                         | 26.163,56                              | 25.357,45                             | 806,11                                              |
| TOTAL COMPTE |          |                                                    | 26.163,56                                       |                                | 2.683,24                                | 28.846,80                              | 25.357,45                             | 3.489,35                                            |
| TOTAL        |          |                                                    | 434.983,81                                      |                                | 18.821.646,90                           | 19.256.630,71                          | 18.685.791,97                         | 570.838,74                                          |

PAGAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ

| COMPTE      | CONCEPTE |                                                                    | PAGAMENTS<br>POTS. APLICACIÓ<br>A 1 DE GENER | MODIFICACIONS<br>SALDO INICIAL | PAGAMENTS<br>REALITZATS EN<br>EXERCICI | TOTAL PAGAMENTS<br>POTS. APLICACIÓ | PAGAMENTS<br>APLICATS EN<br>EXERCICI | PAGAMENTS POTS.<br>D'APLICACIÓ A 31 DE<br>DESEMBRE |
|-------------|----------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------------------------|
|             | CODI     | DESCRIPCIÓ                                                         |                                              |                                |                                        |                                    |                                      |                                                    |
| 5550        | 40001    | PAGAMENTS PENDENTS D'APLICAR                                       | 730,63                                       |                                | 117.991,83                             | 118.722,46                         | 117.857,64                           | 864,82                                             |
| 5550        | 40002    | PAGOS DE FACTURAS<br>DOMICILIADAS                                  | 423,51                                       |                                | 11.816,90                              | 12.240,41                          | 11.816,90                            | 423,51                                             |
| 5550        | 40004    | PAGAMENTS DESPESES<br>FINANCERES PENDENTS APLICAR                  |                                              |                                | 100,76                                 | 100,76                             | 100,76                               |                                                    |
| 5550        | 40005    | PAG. CONTRACTE<br>COL. LABORADORES "LA CAIXA"<br>PENDENT APLICAR   | 3,55                                         |                                | 11.267,28                              | 11.270,83                          | 11.270,83                            |                                                    |
| TOTAL COMPT |          |                                                                    | 1.157,69                                     |                                | 141.176,77                             | 142.334,46                         | 141.046,13                           | 1.288,33                                           |
| 5581        | 42000    | PROVISIO DE FONS PER<br>BESTRETES DE CAIXA FIXE<br>PENDENTS DE JUS |                                              |                                | 2.903,50                               | 2.903,50                           | 2.903,50                             |                                                    |
| TOTAL COMPT |          |                                                                    |                                              |                                | 2.903,50                               | 2.903,50                           | 2.903,50                             |                                                    |
| 5585        | 41000    | PROVISIÓ DE FONS PER<br>PAGAMENTS A JUSTIFICAR                     |                                              |                                | 9.809,82                               | 9.809,82                           | 9.809,82                             |                                                    |
| 5585        | 45001    | LIIURAMENTS PER PROVISIONS DE<br>FONS                              |                                              |                                | 2.903,50                               | 2.903,50                           | 2.903,50                             |                                                    |
| TOTAL COMPT |          |                                                                    |                                              |                                | 12.713,32                              | 12.713,32                          | 12.713,32                            |                                                    |
| TOTAL       |          |                                                                    | 1.157,69                                     |                                | 156.793,59                             | 157.951,28                         | 156.662,95                           | 1.288,33                                           |



AJUNTAMENT DE  
SANT FELIU DE GUÍXOLS

**Romanent de tresoreria total**

El romanent de tresoreria total ascendeix a 27.052.664,20 euros, el qual s'obté a partir de la suma dels fons líquids i els drets pendents de cobrament, minorat per les obligacions pendents de pagament i agregant les partides pendents d'aplicació.

El romanent de tresoreria disponible per finançar despeses generals es determina minorant el romanent de tresoreria total en l'import dels drets pendents de cobrament que, a fi d'exercici, es consideren de difícil o impossible recaptació i en l'excés de finançament afectat produït.

**Saldos de dubtós cobrament**

L'article 191.2 del TRLRHL estableix que el romanent de tresoreria s'ha de minorar per l'import dels drets pendents de cobrament que es considerin de difícil o impossible recaptació.

L'import dels drets pendents de cobrament que, a fi d'exercici, es consideren de difícil o impossible recaptació (saldos de dubtós cobrament), ve donat per la part del saldo dels comptes de deteriorament de valor de crèdits, que es correspon amb els que s'han considerat per al càlcul del romanent de tresoreria per a despeses generals.

D'acord amb l'informe de saldos de dubtós cobrament, que s'incorpora a l'expedient de la liquidació, de 17 de gener de 2024, la dotació a 31 de desembre corresponent a aquests drets pendents de dubtós cobrament ascendeix a 12.063.749,33 euros.

**Excés amb finançament afectat**

L'import de l'excés de finançament afectat ascendeix a 7.017.278,12 euros, i el determinen les desviacions de finançament positives acumulades dels projectes de despesa amb finançament afectat següents que consten al document annexat a l'expedient.

**Romanent de tresoreria per a despeses generals**

El romanent de tresoreria per a despeses generals ascendeix a 7.971.636,75 euros, el qual s'obté ajustant l'import del romanent de tresoreria total amb l'import dels saldos de dubtós cobrament i amb l'excés de finançament afectat.



AJUNTAMENT DE  
SANT FELIU DE GUÍXOLS

**SETÈ. Respecte els indicadors de solvència i liquiditat d'estalvi net i de deute viu, en els termes previstos a l'Ordre ECF/138/2007, de 27 d'abril, sobre procediments en matèria de tutela financera dels ens locals**

**Estalvi net**

L'estalvi net de la liquidació del pressupost de l'Ajuntament de Sant Feliu de Guíxols, d'acord amb el procediment establert a l'annex 3 de l'Ordre ECF/138/2007, és positiu per import de 3.713.552,79 euros, que en relació als ingressos corrents dóna una ràtio positiva de 9,57 %:

**ESTALVI NET**

Exercici 2024

| CONCEPTE                                                                | LIQUIDACIÓ           |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| (+) Drets reconeguts nets dels capítols 1 a 5                           | 38.973.825,62        |
| (-) Ingressos per operacions corrents afectats a operacions de capital* | 169.890,26           |
| <b>INGRESSOS CORRENTS AJUSTATS</b>                                      | <b>38.803.935,36</b> |
| (-) Obligacions reconegudes netes dels capítols 1, 2 i 4                | 34.301.707,70        |
| <b>DESPESES CORRENTS SENSE INTERESSOS</b>                               | <b>34.301.707,70</b> |
| (-) Anualitats teòriques d'amortització (ATA)                           | 1.427.347,12         |
| (+) Obligacions fin. RLT general (1, 2 i 4)                             | 638.672,25           |
| <b>ESTALVI NET</b>                                                      | <b>3.713.552,79</b>  |

|                                 |              |
|---------------------------------|--------------|
| <b>RATI LEGAL D'ESTALVI NET</b> | <b>9,57%</b> |
|---------------------------------|--------------|

\*Article 35 "Contribucions especials", Concepte 396 "Ingressos per actuacions d'urbanització", Concepte 397 "Aprofitaments urbanístics" i quota inv

**Estalvi corrent**

L'estalvi corrent de la liquidació del pressupost de l'Ajuntament de Sant Feliu de Guíxols, d'acord amb el procediment establert a l'annex 3 de l'Ordre ECF/138/2007, és positiu per import de 3.014.369,66 euros, que en relació als ingressos corrents dóna una ràtio positiva de 7,31 %:



AJUNTAMENT DE  
SANT FELIU DE GUÍXOLS

**ESTALVI CORRENT**

Exercici 2024

| CONCEPTE                                                                | LIQUIDACIÓ           |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| (+) Drets reconeguts nets dels capítols 1 a 5                           | 38.973.825,62        |
| (-) Ingressos per operacions corrents afectats a operacions de capital* | 169.890,26           |
| <b>INGRESSOS CORRENTS AJUSTATS</b>                                      | <b>38.803.935,36</b> |
| (-) Obligacions reconegudes netes dels capítols 1, 2 i 4                | 34.301.707,70        |
| <b>DESPESES CORRENTS SENSE INTERESSOS</b>                               | <b>34.301.707,70</b> |
| (-) ORN de Capítol 3 : Despeses financeres                              | 431.966,98           |
| (-) ORN de Capítol 9 : Passius Financers                                | 1.234.746,70         |
| <b>ESTALVI CORRENT</b>                                                  | <b>2.835.513,98</b>  |

|                               |              |
|-------------------------------|--------------|
| <b>RATI D'ESTALVI CORRENT</b> | <b>7,31%</b> |
|-------------------------------|--------------|

\*Article 35 "Contribucions especials", Concepte 396 "Ingressos per actuacions d'urbanització", Concepte 397 "Aprofitaments urbanístics"

**Rati endeutament**

El rati endeutament a 31 de desembre de 2024 per operacions de crèdit i avals de l'Ajuntament de Sant Feliu de Guíxols és el següent:

| CONCEPTE                                                                | IMPORT               |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| (+) Drets reconeguts nets dels capítols 1 a 5                           | 38.973.825,62        |
| (-) Ingressos per operacions corrents afectats a operacions de capital* | 169.890,26           |
| <b>INGRESSOS CORRENTS AJUSTATS</b>                                      | <b>38.803.935,36</b> |

| CONCEPTE                                                                  | IMPORT              |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Deute a c/t                                                               |                     |
| Emissions de deute                                                        |                     |
| Operacions amb Entitats de crèdit                                         | 9.730.186,46        |
| Factoring sense recurs                                                    |                     |
| Avals executats - Avals reintegrats                                       |                     |
| Altres operacions de crèdit                                               |                     |
| Amb AAPP (Fons d'Ordenació, d'Impuls econòmic o de Pagament a proveïdors) |                     |
| <b>Total deute viu a 31/12</b>                                            | <b>9.730.186,46</b> |



AJUNTAMENT DE  
SANT FELIU DE GUÍXOLS

RATI D'ENDEUTAMENT

25,08%

**VUITÈ. Respecte al principi d'estabilitat pressupostària, de la regla de la despesa i del límit del deute**

S'emetrà informe independent que avalui el compliment de l'establert per la Llei 2/2012, d'Estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera a nivell consolidat.