



Referencia:	<b>2023/26547D</b>
Solicitud:	<b>Informe trimestral de ejecución presupuestaria</b>
<b>INTERVENCIÓN (SAY451C)</b>	

INFORME SOBRE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA Y SITUACIÓN Y MOVIMIENTOS DE TESORERÍA EN EL CUARTO TRIMESTRE DEL AÑO 2022

1. NORMATIVA APLICABLE

La regla 52 de la instrucción de contabilidad local, que entró en vigor el 1 de enero de 2015, establece, en cumplimiento de lo previsto en el artículo 207 del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, la obligación de la Intervención Municipal de remitir información al Pleno sobre la ejecución de los presupuestos y del movimiento y de la situación de la Tesorería con la periodicidad que el Pleno haya establecido. Su contenido queda fijado en la regla 53 de la mencionada Instrucción de contabilidad.

La Base 70 de las de ejecución del Presupuesto municipal de 2022 fija que esta información se enviará al Pleno conjuntamente con la restante información de carácter trimestral regulada en los artículos. 10 y 16 de la Orden HAP 2105/2012, de 1 de octubre, por la que se desarrollan las obligaciones de suministro de información previstas en la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera. A este respecto se establece el plazo de un mes desde la remisión de la precitada documentación al Ministerio de Hacienda.

La presente información está referida al CUARTO trimestre del ejercicio 2022.

2. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

El presupuesto de ingresos refleja a 30 de DICIEMBRE un nivel de ejecución de los derechos reconocidos del 74,32%, de los cuales han sido recaudados el 86,35%, con el siguiente resumen por capítulos:

CAPÍTULO	PREVISIONES DEFINITIVAS	DRN	DRU	NIVEL EJEC.DCHOS. RECONOCIDOS	NIVEL RECAUDACIÓN
1. Impuestos Directos	83.279.307,32	86.996.282,48	79.744.379,14	104,46%	91,66%
2. Impuestos Indirectos	9.920.106,40	8.780.469,27	8.180.317,67	88,51%	93,16%
3. Tasas y otros ingresos	22.027.379,84	26.232.899,13	22.147.888,29	119,09%	84,43%
4. Transferencias corrientes	74.614.132,71	78.386.139,99	70.070.030,51	105,06%	89,39%
5. Ingresos Patrimoniales	1.369.129,35	1.571.827,88	1.405.722,97	114,80%	89,43%
Capítulos 1 a 5	191.210.055,62	201.967.618,75	181.548.338,58	105,63%	89,89%





CAPÍTULO	PREVISIONES DEFINITIVAS	DRN	DRU	NIVEL EJEC.DCHOS. RECONOCIDOS	NIVEL RECAUDACIÓN
6. Enajenación Inversiones reales	5.538.441,72	3.250.946,99	2.672.840,75	58,70%	82,22%
7. Transferencias de capital	35.768.427,71	9.974.233,16	3.063.883,59	27,89%	30,72%
Capítulos 6 y 7	41.306.869,43	13.225.180,15	5.736.724,34	32,02%	43,38%
8. Activos financieros	45.968.663,25	168.248,00	168.248,00	0,37%	100,00%
9. Pasivos Financieros	13.620.000,00	1.722.885,06	0,00	12,65%	0,00%
<b>TOTALES</b>	<b>292.105.588,30</b>	<b>217.083.931,96</b>	<b>187.453.310,92</b>	<b>74,32%</b>	<b>86,35%</b>

Considerando exclusivamente los ingresos de carácter ordinario (capítulos 1 a 5) el nivel de ejecución de los derechos reconocidos se sitúa en el 105,63%.

La totalidad de los conceptos de volumen importante gestionados mediante padrón presentan a final del ejercicio unos niveles de ejecución de los derechos reconocidos superiores a las previsiones definitivas. Así se encuentran el Impuesto sobre Bienes Inmuebles de naturaleza Urbana (103,23%), el Impuesto sobre vehículos de tracción Mecánica (106,86%), el Impuesto sobre Actividades Económicas (104,87%), la tasa de recogida Basuras (102,03%), y la tasa de entrada de vehículos (109,79%).

A excepción de las tasas por ocupación de mesas y sillas y de puestos de mercadillos, cuya vigencia fue suspendida para el presente 2022 y los ingresos por compensación telefónica (que presenta un nivel de ejecución del 92,17%) y de ingresos por recogida selectiva (91,28%), el resto de conceptos importantes, de importe superior a 100.000 euros, gestionados mediante liquidaciones de ingreso directo, presentan un elevado nivel de ejecución:

CONCEPTO	PREVISIONES	NIVEL EJECUCIÓN	NIVEL DE RECAUDACIÓN
Impuesto s/Incremento del Valor de los Terrenos	1.500.000,00	182,61%	62,13%
Impuesto sobre construcciones	2.074.000,00	132,91%	78,30%
Tasa de cementerios	513.000,00	183,89%	100,00%
Tasa Licencias Urbanísticas	716.000,00	102,40%	96,38%
Tasa apertura establecimientos	276.000,00	108,67%	90,96%
Tasa de expedición de documentos	116.000,00	141,37%	99,98%
Tasa servicio grúa	474.816,00	115,20%	48,15%
Tasa estacionamiento vehículos ORA	676.013,00	105,38%	57,87%
Tasa aprovechamiento grandes suministradores	2.225.000,00	148,88%	94,91%
Tasa Vallas y andamios	193.000,00	121,14%	95,30%
P.P. de escuelas Infantiles	379.000,00	101,91%	62,07%
P.P. Instalaciones deportivas	154.000,00	194,15%	87,90%
Multas de Tráfico	1.853.000,00	131,63%	63,07%





CONCEPTO	PREVISIONES	NIVEL EJECUCIÓN	NIVEL DE RECAUDACIÓN
Otras sanciones	232.000,00	119,62%	26,63%
Recargo de prórroga y apremio	1.048.000,00	109,02%	100,00%
Intereses de demora	490.000,00	122,04%	96,81%

En cuanto a los activos financieros, en este capítulo se recoge la utilización del Remanente de Tesorería que no genera derechos reconocidos y que, a final del trimestre, se ha elevado a 45.968.663,25 euros.

### 3. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

El presupuesto de gastos refleja a 31 de diciembre un nivel de ejecución del 80,22% en cuanto a los gastos comprometidos y del 76,04% por lo que se refiere a las obligaciones reconocidas. Respecto al nivel de pagos, éste se sitúa en el 93,28% de las obligaciones reconocidas. El resumen por capítulos es el siguiente:

CAPÍTULO	CRÉDITOS DEFINITIVOS	COMPROMETIDO.	RECONOCIDO	PAGOS REALIZADOS	NIVEL EJECUCIÓN		NIVEL PAGOS
					COMPROM.	RECONOCIDO	
1. Personal	89.548.934,19	89.204.459,82	89.204.459,82	89.203.375,23	99,62%	99,62%	100,00%
2. Bienes corrientes y servicios	91.205.130,69	84.074.938,75	79.693.091,86	67.660.063,38	92,18%	87,38%	84,90%
3. Financieros	722.058,53	105.161,79	105.161,79	98.216,09	14,56%	14,56%	93,40%
4. Transf. Corrientes	19.554.494,59	17.305.711,01	17.216.711,01	16.441.535,60	88,50%	88,04%	95,50%
Capítulos 1 a 4	201.030.618,00	190.690.271,37	186.219.424,48	173.403.190,30	94,86%	92,63%	93,12%
5. Fondo contingencia	27.000,00				0,00%	0,00%	0,00%
6. Inversiones reales	82.748.101,56	35.773.206,37	28.559.037,89	23.135.148,44	43,23%	34,51%	81,01%
7. Transf-Capital	1.701.024,20	1.310.406,81	801.520,43	727.815,20	77,04%	47,12%	90,80%
8. Activos financieros	240.000,00	198.350,00	198.350,00	198.350,00	82,65%	82,65%	100,00%
9. Pasivos financieros	6.358.844,54	6.352.292,76	6.352.292,76	6.212.965,30	99,90%	99,90%	97,81%
<b>TOTALES:</b>	<b>292.105.588,30</b>	<b>234.324.527,31</b>	<b>222.130.625,56</b>	<b>203.677.469,24</b>	<b>80,22%</b>	<b>76,04%</b>	<b>91,69%</b>

### 4. MOVIMIENTOS Y SITUACIÓN DE LA TESORERIA

El resumen de los movimientos y situación de la Tesorería Municipal correspondientes al cuarto trimestre del año es el siguiente:





Existencias iniciales	38.526.727,32
Ingresos metálico	177.559.145,85
Pagos metálico	190.854.812,33
Existencias Finales	25.231.060,84

De dichas existencias finales 16.115.697,09 euros corresponden a presupuesto y 9.115.363,75 euros a conceptos no presupuestarios.

