



Referencia:	2024/33881W
Solicitud:	Informe trimestral de ejecución presupuestaria
INTERVENCIÓN (SAY451C)	

## **INFORME SOBRE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA Y SITUACIÓN Y MOVIMIENTOS DE TESORERÍA EN EL CUARTO TRIMESTRE DEL AÑO 2023**

### 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 2023 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 2023.

### 2. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

El presupuesto de ingresos refleja a 31 de DICIEMBRE un nivel de ejecución de los derechos reconocidos del 76,57%, de los cuales han sido recaudados el 86,05%, con el siguiente resumen por capítulos:

CAPÍTULO	PREVISIONES DEFINITIVAS	DRN	DRU	NIVEL EJEC.DCHOS. RECONOCIDOS	NIVEL RECAUDACIÓN
1. Impuestos Directos	84.665.387,32	90.679.869,57	82.812.642,32	107,10%	91,32%
2. Impuestos Indirectos	9.623.806,40	8.809.269,56	8.272.901,61	91,54%	93,91%
3. Tasas y otros ingresos	23.627.115,88	27.126.605,42	21.238.638,86	114,81%	78,29%
4. Transferencias corrientes	84.343.096,83	82.656.080,30	74.923.731,66	98,00%	90,65%





Excelentísimo  
AYUNTAMIENTO  
de ELCHE

CAPÍTULO	PREVISIONES DEFINITIVAS	DRN	DRU	NIVEL EJE.C.DCHOS. RECONOCIDOS	NIVEL RECAUDACIÓN
5. Ingresos Patrimoniales	1.770.513,24	2.506.471,84	2.437.613,71	141,57%	97,25%
Capítulos 1 a 5	204.029.919,67	211.778.296,69	189.685.528,16	103,80%	89,57%
6. Enajenación Inversiones reales	1.538.427,28	129.527,17	116.027,17	8,42%	89,58%
7. Transferencias de capital	27.588.622,60	8.059.445,80	4.824.895,68	29,21%	59,87%
Capítulos 6 y 7	29.127.049,88	8.188.972,97	4.940.922,85	28,11%	60,34%
8. Activos financieros	36.949.061,04	213.510,00	213.510,00	0,58%	100,00%
9. Pasivos Financieros	25.621.995,49	6.252.830,96	0,00	24,40%	0,00%
TOTALES	295.728.026,08	226.433.610,62	194.839.961,01	76,57%	86,05%

Considerando exclusivamente los ingresos de carácter ordinario (capítulos 1 a 5) el nivel de ejecución de los derechos reconocidos se sitúa en el 103,80%.

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 o muy cercanos a las previsiones definitivas. Así se encuentran el Impuesto sobre Bienes Inmuebles de naturaleza Urbana (101,64%), el Impuesto sobre vehículos de tracción Mecánica (103,32%), el Impuesto sobre Actividades Económicas (100,06%), la tasa de recogida Basuras (98,16%), y la tasa de entrada de vehículos (104,44%).

A excepción del Impuesto sobre construcciones (que presenta un nivel de ejecución del 84,29%), las tasas de cementerios (75,58%) y de ORA (96,14%), los ingresos por compensación telefónica (83,00%) y el recargo de prórroga y apremio (91,46%), 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	1.950.000,00	307,49%	67,80%
Tasa Licencias Urbanísticas	745.000,00	111,77%	96,14%
Tasa apertura establecimientos	305.000,00	103,48%	90,27%
Tasa de expedición de documentos	166.000,00	107,46%	99,99%
Tasa servicio grúa	582.970,61	106,71%	25,31%
Tasa Aprov.Especiales grandes suministradores	2.180.000,00	136,38%	95,55%
Tasa Vallas y andamios	247.000,00	109,80%	93,72%
P.P. de escuelas Infantiles	387.000,00	101,31%	67,42%
P.P. Instalaciones deportivas	293.000,00	111,02%	100,00%
P.P. Enseñanzas especiales deportes	146.000,00	130,06%	100,00%





**Excelentísimo  
AYUNTAMIENTO  
de ELCHE**

CONCEPTO	PREVISIONES	NIVEL EJECUCIÓN	NIVEL DE RECAUDACIÓN
Venta de entradas	144.000,00	174,38%	100,00%
Ingresos recogida selectiva	820.000,00	103,03%	93,20%
Multas de Tráfico	1.507.000,00	158,59%	57,34%
Otras sanciones	139.000,00	327,18%	28,96%
Intereses de demora	518.000,00	107,99%	98,63%

Otros conceptos obtienen menores porcentajes de ejecución: Impuesto sobre Construcciones (61,35%), Tasa de Cementerios (60,55 %), Ingresos compensación telefónica (61,08 %), el P.P. por enseñanzas especiales deportes (45,23 %) y el recargo de prórroga y apremio (64,78%).

### 3. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

El presupuesto de gastos refleja a 31 de DICIEMBRE un nivel de ejecución del 85,50 % en cuanto a los gastos comprometidos y del 76,07 % por lo que se refiere a las obligaciones reconocidas. Respecto al nivel de pagos, éste se sitúa en el 91,37 % 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	97.582.762,31	95.594.971,52	95.594.971,52	95.593.870,40	97,96%	97,96%	100,00%
2. Bienes corrientes y servicios	106.561.712,49	99.243.895,60	91.961.277,86	75.732.066,37	93,13%	86,30%	82,35%
3. Financieros	421.990,06	302.171,59	302.171,59	301.857,56	71,61%	71,61%	99,90%
4. Transf. Corrientes	17.061.857,11	15.134.769,16	15.011.169,16	14.061.156,66	88,71%	87,98%	93,67%
Capítulos 1 a 4	221.628.321,97	210.275.807,87	202.869.590,13	185.688.950,99	94,88%	91,54%	91,53%
5. Fondo contingencia	1.125.000,00				0,00%	0,00%	0,00%
6. Inversiones reales	70.052.784,26	40.734.862,39	20.234.651,25	18.016.316,08	58,15%	28,88%	89,04%
7. Transf-Capital	1.704.779,00	641.544,26	641.544,26	600.095,38	37,63%	37,63%	93,54%
8. Activos financieros	240.000,00	226.800,00	226.800,00	221.850,00	94,50%	94,50%	97,82%
9. Pasivos financieros	977.140,85	977.140,85	977.140,85	977.140,85	100,00%	100,00%	100,00%
<b>TOTALES:</b>	<b>295.728.026,08</b>	<b>252.856.155,37</b>	<b>224.949.726,49</b>	<b>205.504.353,30</b>	<b>85,50%</b>	<b>76,07%</b>	<b>91,36%</b>

### 4. MOVIMIENTOS Y SITUACIÓN DE LA TESORERÍA

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





**Excelentísimo  
AYUNTAMIENTO  
de ELCHE**

Existencias iniciales	41.250.565,68
Ingresos metálico	166.913.717,53
Pagos metálico	170.952.173,66
Existencias Finales	37.212.109,65

