



Referencia:	2025/101283C
Solicitud:	Informe trimestral de ejecución presupuestaria
INTERVENCIÓN	

## INFORME SOBRE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA Y SITUACIÓN Y MOVIMIENTOS DE TESORERÍA EN EL TERCER TRIMESTRE DEL AÑO 2025

### 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 TERCER trimestre del ejercicio 2025.

### 2. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

El presupuesto de ingresos refleja a 30 de SEPTIEMBRE un nivel de ejecución de los derechos reconocidos del 68,29%, de los cuales han sido recaudados el 47,74%, con el siguiente resumen por capítulos:

CAPÍTULO	PREVISIONES DEFINITIVAS	DRN	DRU	NIVEL EJEC.DCHOS. RECONOCIDOS	NIVEL RECAUDACIÓN
1. Impuestos Directos	90.396.000,00	91.968.693,88	20.791.333,62	101,74%	22,61%
2. Impuestos Indirectos	11.596.000,00	8.978.574,93	5.795.725,66	77,43%	64,55%
3. Tasas y otros ingresos	30.608.442,85	25.087.257,89	15.341.271,47	81,96%	61,15%
4. Transferencias corrientes	94.193.930,02	80.207.466,81	48.698.017,11	85,15%	60,72%
5. Ingresos Patrimoniales	2.997.610,32	2.098.375,54	2.023.611,28	70,00%	96,44%
Capítulos 1 a 5	229.791.983,19	208.340.369,05	92.649.959,14	90,66%	44,47%





Excelentísimo  
AYUNTAMIENTO  
de ELCHE

CAPÍTULO	PREVISIONES DEFINITIVAS	DRN	DRU	NIVEL EJE.C.DCHOS. RECONOCIDOS	NIVEL RECAUDACIÓN
6. Enajenación Inversiones reales	4.160.000,00	0,00	0,00	0,00%	
7. Transferencias de capital	27.928.081,12	6.612.899,09	6.612.899,09	23,68%	100,00%
Capítulos 6 y 7	32.088.081,12	6.612.899,09	6.612.899,09	20,61%	100,00%
8. Activos financieros	30.245.482,00	202.432,00	159.600,00	0,67%	78,84%
9. Pasivos Financieros	32.160.616,56	6.300.796,70	6.300.796,70	19,59%	100,00%
TOTALES	324.286.162,87	221.456.496,84	105.723.254,93	68,29%	47,74%

Considerando exclusivamente los ingresos de carácter ordinario (capítulos 1 a 5) el nivel de ejecución de los derechos reconocidos se sitúa en el 90,66%.

De los conceptos gestionados por padrón, durante el tercer trimestre se han puesto al cobro los correspondientes al Impuesto sobre Bienes Inmuebles de naturaleza Urbana y al impuesto sobre Actividades Económicas, los cuales reflejan unos niveles de ejecución de los derechos reconocidos sobre las previsiones del 105,05% y del 100,67% respectivamente. Dado que el periodo de cobro en voluntaria finalizaba el 13 de octubre, no se han podido contabilizar los ingresos al cierre del tercer trimestre, por lo que los niveles de recaudación que presentan estos impuestos son todavía bajos. En cuanto a la tasa de recogida de basuras, refleja un nivel de ejecución del 98,31% y un nivel de recaudación del 47,79% estando pendiente de contabilizar los ingresos correspondientes al 2º semestre. Por otro lado, el nivel de recaudación de conceptos puestos al cobro mediante padrones en trimestres anteriores (Impuesto sobre Vehículos de Tracción Mecánica y Tasa por Entrada de Vehículos) se sitúa a 30 de septiembre en el 86,43% y 93,52% respectivamente.

En cuanto a los conceptos importantes, de importe superior a 100.000 euros, gestionados mediante liquidaciones de ingreso directo, destacan, por su nivel de ejecución, los siguientes:

CONCEPTO	PREVISIONES	NIVEL EJECUCIÓN	NIVEL DE RECAUDACIÓN
Impuesto s/Incremento valor terrenos	6.750.000,00	72,23%	51,24%
Tasa de expedición de documentos	308.000,00	68,25%	100,00%
Tasa ocupación mesas y sillas	750.000,00	110,51%	30,07%
Tasa vallas y andamios	312.000,00	110,63%	98,12%
Concesión Forus Ocio	184.000,00	113,18%	42,25%
Canon explotación aparcamientos	117.000,00	106,48%	88,02%
Ingresos por recogida selectiva	744.000,00	71,51%	100,00%
Multas de Tráfico	2.200.000,00	72,60%	50,02%
Otras sanciones	300.000,00	118,26%	21,72%
Infracciones drogas y alcohol	130.000,00	89,23%	100,00%
Intereses de demora	572.000,00	76,17%	98,64%





Otros conceptos obtienen menores porcentajes de ejecución: Impuesto sobre construcciones (48,51%), Tasa de cementerios (46,38%), Tasa pruebas selectivas (14,52%), Ingresos compensación telefónica (58,04%), Tasa puestos vía pública mercadillos (58,15%), P.P. Escuelas Infantiles (48,60%), P.P. utilización instalaciones deportivas (48,99%), P.P. por enseñanzas especiales deportes (31,34%), y Venta de entradas (46,54%).

### 3. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

El presupuesto de gastos refleja a 30 de SEPTIEMBRE un nivel de ejecución del 69,95% en cuanto a los gastos comprometidos y del 53,41% por lo que se refiere a las obligaciones reconocidas. Respecto al nivel de pagos, éste se sitúa en el 94,88% 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	101.548.006,59	72.831.530,47	72.831.530,47	72.831.530,47	71,72%	71,72%	100,00%
2. Bienes corrientes y servicios	115.022.561,98	95.255.221,15	62.913.032,22	56.865.811,30	82,81%	54,70%	90,39%
3. Financieros	1.652.411,34	478.714,37	478.714,37	478.714,37	28,97%	28,97%	100,00%
4. Transf. Corrientes	13.783.336,44	7.223.214,40	7.166.464,40	7.157.654,40	52,41%	51,99%	99,88%
Capítulos 1 a 4	232.006.316,35	175.788.680,39	143.389.741,46	137.333.710,54	75,77%	61,80%	95,78%
5. Fondo contingencia	400.000,00				0,00%	0,00%	0,00%
6. Inversiones reales	83.672.569,25	46.569.905,77	25.837.638,69	23.021.945,46	55,66%	30,88%	89,10%
7. Transf-Capital	4.518.564,39	1.985.005,07	1.485.005,07	1.485.005,07	43,93%	32,86%	100,00%
8. Activos financieros	240.000,00	129.600,00	129.600,00	129.600,00	54,00%	54,00%	100,00%
9. Pasivos financieros	3.448.712,86	2.357.839,73	2.357.839,73	2.357.839,73	68,37%	68,37%	100,00%
TOTALES:	324.286.162,85	226.831.030,96	173.199.824,95	164.328.100,80	69,95%	53,41%	94,88%

### 4. MOVIMIENTOS Y SITUACIÓN DE LA TESORERÍA

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





**Excelentísimo  
AYUNTAMIENTO  
de ELCHE**

Existencias iniciales	20.121.059,07
Ingresos metálico	74.821.696,55
Pagos metálico	77.976.607,38
Existencias Finales	16.966.148,24

