

**LIQUIDACION
PRESUPUESTO
2013**



Cód. exp.: 2014RBAR0009

Asunto: 2013 URTEKO AURREKONTUAREN
LIKIDAZIOA

CERTIFICADO

D. IÑIGO GARITANO LARRAÑAGA, SECRETARIO DEL ILUSTRE
AYUNTAMIENTO DE ARRASATE,

CERTIFICO: que la Junta de Gobierno Local en sesión celebrada el día 17 de marzo de 2014, de conformidad con la delegación de atribuciones efectuada por la Alcaldía, adoptó, entre otros, el siguiente acuerdo:

**“Propuesta de aprobación de liquidación del Presupuesto del Ayuntamiento de 2013.
(2014RBAR0009)”**

La Junta de Gobierno Local, por unanimidad, aprueba y eleva a la categoría de acuerdo el siguiente dictamen de la Comisión de Hacienda:

“Por el Interventor Municipal se da cuenta de la liquidación del Presupuesto de 2013, cuyo resumen numérico es el siguiente:

1 – CALCULO RESULTADO PRESUPUESTARIO 2013

A	Derechos Netos liquidación ejercicio 2013	28.553.853,51 €
B	Obligaciones Netas reconocidas ejercicio 2013	29.272.441,01 €
C	Resultado operaciones presupuestarias ejercicio 2013 (A - B)	-718.587,50 €
D	Obligaciones Residuos Gastos Anulados	634,89 €
E	Derechos ingresos residuos Anulados	-2.098.461,82 €
F	Resultado operaciones presupuesto ejercicios cerrados (D + E)	-2.097.826,93 €
G	Resultado Presupuestario Ejercicio 2013 (C + F)	-2.816.414,43 €
H	Ajustes :	
	H.1 - Obligaciones Reconocidas financiadas con Remanente tesorería liquidación 2012 (anexos -dt.nº 1)	1.381.719,95 €
	H.2 – Ajustes financiación ejercicio 2011 (anexo dt.nº 2)	-58.799,13 €
	TOTAL AJUSTES (H.1 + H.2)	1.322.920,82 €
I	RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO (G + H)	1.493.493,61 €

2 -REMANENTE TESORERIA LIQUIDACION 2013

1	EXISTENCIA EN CAJA 31-12-2013	3.235.736,51 €
2.1	Pendientes cobro ejercicio corriente	2.434.714,41 €
2.2	Pendientes cobro ejercicios cerrados	1.976.233,16 €
2.3	Deudores no presupuestarios	757.358,77 €

2	TOTAL SALDOS PENDIENTES COBRO (2.1+2.2+2.3)	5.168.306,34 €
3.1.	Acreeedores ejercicios corrientes	2.268.569,27 €
3.2	Acreeedores ejercicios cerrados	---
3.3	Acreeedores Presupuesto Ingresos	---
3.4	Acreeedores no presupuestarios	1.726.646,02 €

3	TOTAL SALDOS PTES. PAGO (3.1 + 3.2 + 3.3 + 3.4)	3.995.215,29 €

4	REMANENTE TESORERIA BRUTO (1 + 2 - 3)	4.498.827,56 €
5	AJUSTES :	
	- FINANCIACION AFECTADA (Ver anexo-dto.nº 3)	-666.550,63 €
	- DUDOSO COBRO (Ver anexo -dto.nº 4)	-1.379.448,26€

	TOTAL AJUSTES (5)	-2.045.998,89 €
6	REMANENTE TESORERIA AJUSTADO PARA GASTOS GENERALES (4 - 5)	2.452.828,67 €

Por otra parte, desde las distintas Áreas Municipales se han formulado solicitudes para que determinadas cadenas de gasto (gastos del cap. segundo con financiación específica, además de partidas del capítulo de Inversiones) del Ppto. 2013, que no han llegado a la fase de obligación reconocida (factura o certificación aprobada), sean financiadas con cargo al remanente de tesorería. El detalle de dichas cadenas de gasto figura como anexo del presente dictamen, e importa la cantidad de 1.647.825,57 euros (anexo dto.5, una vez descontados los créditos de compromiso con cargo a ejercicios futuros).



Cód. exp.: 2014RBAR0009

Asunto: 2013 URTEKO AURREKONTUAREN
LIKIDAZIOA

En relación con dichas solicitudes, por el Interventor Municipal se informa que, al tratarse de gastos correspondientes a operaciones de capital o que disponen de ingresos específicos que lo financian, y que cumplen asimismo los requisitos exigidos tanto por la normativa legal aplicable (N.F. 21/2003, Presupuestaria de las Entidades Locales de Gipuzkoa, Ley Orgánica 2/2012, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, N.F. 1/2013, de desarrollo de la competencia de la tutela financiera en materia de estabilidad presupuestaria y sostenibilidad financiera de las Entidades Locales de Gipuzkoa) como por las bases de ejecución del presupuesto 2013, no existe impedimento legal para proceder a la incorporación solicitada.

En relación con la propuesta de liquidación del presupuesto 2013 y la relación de créditos a incorporar al presupuesto 2014 formuladas, la Comisión de Hacienda informa favorablemente las mismas y eleva a la Junta de Gobierno Local la siguiente propuesta de acuerdo:

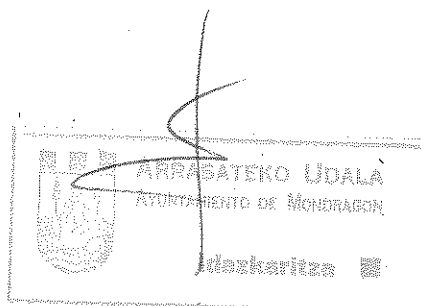
- 1) Aprobar la liquidación del Presupuesto Municipal de 2013, según el resumen numérico formulado por el Interventor Municipal.
- 2) Aprobar la incorporación al Presupuesto 2014 de Créditos de Gasto del Presupuesto 2012 por importe de 1.647.825,57 euros, según relación adjunta, financiando parte de dicha incorporación mediante ingresos de financiación afectada, concretamente 666.550,63 euros, y el resto, 981.274,94 euros, a través del remanente líquido de Tesorería procedente de la liquidación del Presupuesto 2013.
- 3) En cumplimiento de lo previsto en la normativa presupuestaria vigente, dar cuenta del presente acuerdo al Pleno Municipal, en la próxima sesión que se lleve a efecto.

Finalmente, informar que, en su caso, una vez aprobada tanto la liquidación del presupuesto 2013 como la incorporación de créditos de gasto al presupuesto 2014 prevista en el número 2 del presente acuerdo, quedaría todavía un remanente de tesorería o excedente pendiente de utilización por importe de 1.444.553,73 euros.

A este respecto, se considera que dicho sobrante debe utilizarse, en primer lugar, para evitar las nuevas operaciones de préstamo previstas en el presupuesto 2014, concretamente 1,218,479,97 euros, por entender que en las actuales condiciones financieras ofertadas por las entidades bancarias resulta especialmente gravosa para los intereses municipales la suscripción de nuevos contratos de préstamo.”

Y para que así conste y surta los efectos oportunos, expido la presente certificación, de Orden y con el Vº Bº de El Alcalde, en Arrasate, a 21 de marzo de 2014.

Vº Bº
El Alcalde



KAPITULUA CAPITULO	ONART. OBLIG. OBLIG. RECON.	OBL. ALDAK.(+) MOD. OBLIG.(+)	OBL. ALDAK.(-) MOD. OBLIG.(-)	ONAR OBL. GUZT TOT. OBLIG REC	ORD. GAUZATUAK PAG.REALIZADOS	DIRU-ITZULERAK REINTEGROS	ORDAINKETAK PAGOS	OBLIG - ORDAIN OBLIG - PAGOS
10-6 INVERSIONES REALES	18.784,51			18.784,51	18.784,51		18.784,51	
2010 GUZTIRA URTEAN-TOTAL AÑO 2010	18.784,51			18.784,51	18.784,51		18.784,51	
11-6 INVERSIONES REALES	9.377,56			9.377,56	9.377,56		9.377,56	
2011 GUZTIRA URTEAN-TOTAL AÑO 2011	9.377,56			9.377,56	9.377,56		9.377,56	
GUZTIRA AURREKO EKITALDIETAN-TOTAL EJERCICIOS PREVIOS	28.162,07			28.162,07	28.162,07		28.162,07	
12-2 COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS	953.120,95		634,89	952.486,06	952.486,06		952.486,06	
12-4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	365.662,61			365.662,61	365.662,61		365.662,61	
12-6 INVERSIONES REALES	253.526,16			253.526,16	253.526,16		253.526,16	
GUZTIRA AURREKO EKITALDIAN-TOTAL EJERCICIO ANTERIOR	1572.309,72		634,89	1571.674,83	1571.674,83		1571.674,83	
GUZTIRA ITXITAKO EKITALDIETAN-TOTAL EJERCICIOS CERRADOS	1600.471,79		634,89	1599.836,90	1599.836,90		1599.836,90	

KAPITULUA CAPITULO	HASIERAKO AURR PTO. INICIAL	IGOERAK AUMENTOS	BEHERAPENAK DISMINUCIONES	BEHIN BET AURR PTO DEFINITIVO	ORD. GAUZATUAK PAG.REALIZADOS	DIRU-ITZULERAK REINTEGROS	ORDAINKETAK PAGOS	ONART. OBLIG. OBLIG. RECON.	OBLIG - ORDAIN OBLIG - PAGOS	KTU. GERAKINAK REMANENTE CTO.	INK BEHAR. KTU CTOS A INCORP.
07-6 INVERSIONES REALES		367.488,00		367.488,00						367.488,00	367.488,00
2007 GUZTIRA URTEAN-TOTAL AÑO 2007		367.488,00		367.488,00						367.488,00	367.488,00
09-6 INVERSIONES REALES		453.000,88		453.000,88						453.000,88	453.000,88
2009 GUZTIRA URTEAN-TOTAL AÑO 2009		453.000,88		453.000,88						453.000,88	453.000,88
10-6 INVERSIONES REALES		109.098,66		109.098,66	53.493,75		53.493,75	53.493,75		55.604,91	17.588,50
2010 GUZTIRA URTEAN-TOTAL AÑO 2010		109.098,66		109.098,66	53.493,75		53.493,75	53.493,75		55.604,91	17.588,50
GUZTIRA AURREKO EKITALDIETAN-TOTAL EJERCICIOS PREVIOS		929.587,54		929.587,54	53.493,75		53.493,75	53.493,75		876.093,79	838.077,38
12-2 COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS		5.970,68		5.970,68	5.970,68		5.970,68	5.970,68			
12-6 INVERSIONES REALES		1100.443,62	219.796,16	880.647,46	519.848,92	5.395,03	514.453,89	532.175,55	17.721,66	348.471,91	
GUZTIRA AURREKO EKITALDIAN-TOTAL EJERCICIO ANTERIOR		1106.414,30	219.796,16	886.618,14	525.819,60	5.395,03	520.424,57	538.146,23	17.721,66	348.471,91	
GUZTIRA ERANTSITAKO KREDITUAK-TOTAL CREDITOS INCORPORADOS		2036.001,84	219.796,16	1816.205,68	579.313,35	5.395,03	573.918,32	591.639,98	17.721,66	1224.565,70	838.077,38
13-1 GASTOS DE PERSONAL	9201.287,22			9201.287,22	9190.843,43	62.046,96	9128.796,47	9128.796,47		72.490,75	
13-2 COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS	8813.147,57	314.382,45	90.684,13	9036.845,89	7143.951,02	52.684,65	7091.266,37	8217.206,37	1125.940,00	819.639,52	7.288,81
13-3 INTERESES PRESTAMOS	86.309,60		27.565,00	58.744,60	54.253,47		54.253,47	54.253,47		4.491,13	
13-4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	5704.797,85	12.315,00	91.536,49	5625.576,36	4974.235,77	178.251,14	4795.984,63	5134.046,17	338.061,54	491.530,19	
13-6 INVERSIONES REALES	2699.955,00	436.402,45	538.176,29	2598.181,16	710.564,66	4.762,23	705.802,43	1396.859,28	691.056,85	1201.321,88	802.459,38
13-7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	784.993,55	42.065,00		827.058,55	721.538,31		721.538,31	817.327,53	95.789,22	9.731,02	
13-8 VARIACION DE ACTIVOS FINANCIER	209.289,85	1533.056,78		1742.346,63	1619.662,70		1619.662,70	1619.662,70		122.683,93	
13-9 VARIACION DE PASIVOS FINANCIER	2310.107,68			2310.107,68	2318.041,54	5.392,50	2312.649,04	2312.649,04		-2.541,36	
GUZTIRA ORAINGO EKITALDIAN-TOTAL EJERCICIO CORRIENTE	29809.888,32	2338.221,68	747.961,91	31400.148,09	26733.090,90	303.137,48	26429.953,42	28680.801,03	2250.847,61	2719.347,06	809.748,19
GUZT ERANT. KTUAK.+ORAINGO EK.-TOT EJ. CTE.+CTOS. INCORP.	29809.888,32	4374.223,52	967.758,07	33216.353,77	27312.404,25	308.532,51	27003.871,74	29272.441,01	2268.569,27	3943.912,76	1647.825,57

KAPITULUA CAPITULO	ONART. ESKUBID DCHOS. RECON.	ESKUB. DEUSEZT DCHOS. ANULAD.	ONAR ESK GARBI DCHOS REC NETO	BILDUTAKOA RECAUDADO	KOBR. DAGOENA PTE. DE COBRO
05-1 IMPUESTOS DIRECTOS	507,00	507,00			
2005 GUZTIRA URTEAN-TOTAL AÑO 2005	507,00	507,00			
06-1 IMPUESTOS DIRECTOS	1.580,39	1.489,19	91,20	91,20	
06-2 IMPUESTOS INDIRECTOS	259,05		259,05	259,05	
06-3 TASAS Y PRECIOS PUBLICOS	10.950,78	10.627,88	322,90	322,90	
2006 GUZTIRA URTEAN-TOTAL AÑO 2006	12.790,22	12.117,07	673,15	673,15	
07-1 IMPUESTOS DIRECTOS	17.389,38	17.178,61	210,77	210,77	
07-2 IMPUESTOS INDIRECTOS	541,49	541,49			
07-3 TASAS Y PRECIOS PUBLICOS	12.628,44	12.628,44			
07-6 ENAJENACIONES REALES	316.800,00		316.800,00		316.800,00
2007 GUZTIRA URTEAN-TOTAL AÑO 2007	347.359,31	30.348,54	317.010,77	210,77	316.800,00
08-1 IMPUESTOS DIRECTOS	102.800,87	98.480,35	4.320,52	2.559,65	1.760,87
08-2 IMPUESTOS INDIRECTOS	6.194,63	65,00	6.129,63	6.129,63	
08-3 TASAS Y PRECIOS PUBLICOS	53.142,65	49.959,33	3.183,32	2.756,78	426,54
2008 GUZTIRA URTEAN-TOTAL AÑO 2008	162.138,15	148.504,68	13.633,47	11.446,06	2.187,41
09-1 IMPUESTOS DIRECTOS	114.468,42	611,25	113.857,17	6.006,09	107.851,08
09-2 IMPUESTOS INDIRECTOS	21.993,73	691,30	21.302,43	19,98	21.282,45
09-3 TASAS Y PRECIOS PUBLICOS	29.109,27	2.787,66	26.321,61	6.514,53	19.807,08
09-6 ENAJENACIONES REALES	1679.640,00	1679.640,00			
09-7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	150.350,00		150.350,00		150.350,00
2009 GUZTIRA URTEAN-TOTAL AÑO 2009	1995.561,42	1683.730,21	311.831,21	12.540,60	299.290,61
10-1 IMPUESTOS DIRECTOS	142.593,23	80,92	142.512,31	7.398,30	135.114,01
10-2 IMPUESTOS INDIRECTOS	54.353,77		54.353,77	8.602,92	45.750,85
10-3 TASAS Y PRECIOS PUBLICOS	87.281,33	460,00	86.821,33	8.671,04	78.150,29
10-5 INGRESOS PATRIMONIALES	13.140,40		13.140,40	9.867,40	3.273,00
10-7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	188.949,55	97.000,77	91.948,78		91.948,78
2010 GUZTIRA URTEAN-TOTAL AÑO 2010	486.318,28	97.541,69	388.776,59	34.539,66	354.236,93
11-1 IMPUESTOS DIRECTOS	209.328,34	88,96	209.239,38	17.644,28	191.595,10
11-2 IMPUESTOS INDIRECTOS	9.761,83		9.761,83	6.758,45	3.003,38
11-3 TASAS Y PRECIOS PUBLICOS	81.759,17	1.679,40	80.079,77	15.851,89	64.227,88
11-4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	47.216,85		47.216,85	47.216,85	
11-5 INGRESOS PATRIMONIALES	13.259,33		13.259,33	13.259,33	
11-6 ENAJENACIONES REALES	111.775,78		111.775,78	92.750,66	19.025,12
11-8 VARIACION DE ACTIVOS FINANCIER	17.754,77		17.754,77	17.754,77	
2011 GUZTIRA URTEAN-TOTAL AÑO 2011	490.856,07	1.768,36	489.087,71	211.236,23	277.851,48
GUZTIRA AURREKO EKITALDIETAN-TOTAL EJERCICIOS PREVIOS	3495.530,45	1974.517,55	1521.012,90	270.646,47	1250.366,43
12-1 IMPUESTOS DIRECTOS	1067.313,57	142.232,86	925.080,71	319.218,45	605.862,26
12-2 IMPUESTOS INDIRECTOS	22.482,08	2.277,99	20.204,09	19.798,59	405,50
12-3 TASAS Y PRECIOS PUBLICOS	494.624,63	4.552,05	490.072,58	414.253,09	75.819,49
12-4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	189.209,19		189.209,19	189.209,19	
12-5 INGRESOS PATRIMONIALES	42.229,21		42.229,21	36.558,99	5.670,22
12-6 ENAJENACIONES REALES	2.079,26		2.079,26	1.975,81	103,45
12-7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	125.642,15	33.885,73	91.756,42	70.186,25	21.570,17
12-8 VARIACION DE ACTIVOS FINANCIER	61.640,90		61.640,90	45.205,26	16.435,64

* SPTL551L *
 55 ARRASATEKO UDALA
 AURR.-PTO. 2013 PPTO.2013
 SARRERA-INGRESO
 EKIT.ITXIA-EJ. RES.
 EURO TAN - EUROS

055

LIQUIDACION POR CAPITULOS
 KAPITULUKAKO LIKIDAZIOA

ORRIALDEA-PAGINA 4
 K.E.S.I. - S.I.G.E.
 DATA-FECHA.. 11-04-2014
 00.00.0000 - 31.12.2013
 KONTAB. - CONTAB.

KAPITULUA CAPITULO				ONART. ESKUBID DCHOS. RECON.	ESKUB. DEUSEZT DCHOS. ANULAD.	ONAR ESK GARBI DCHOS REC NETO		BILDUTAKOA RECAUDADO	KOBR. DAGOENA PTE. DE COBRO
GUZTIRA AURREKO EKITALDIAN-TOTAL EJERCICIO ANTERIOR				2005.220,99	182.948,63	1822.272,36		1096.405,63	725.866,73
GUZTIRA ITXITAKO EKITALDIETAN-TOTAL EJERCICIOS CERRADOS				5500.751,44	2157.466,18	3343.285,26		1367.052,10	1976.233,16

KAPITULUA CAPITULO	HASIERAKO AURR PTO. INICIAL	IGOERAK AUMENTOS	BEHERAPENAK DISMINUCIONES	BEHIN BET AURR PTO DEFINITIVO	ONART. ESKUBID DCHOS. RECON.	ESKUB. DEUSEZT DCHOS. ANULAD.	ONAR ESK GARBI DCHOS REC NETO	BILDUTAKOA RECAUDADO	ITZULKETAK DEVOLUCIONES	BILDUT - ITZUL RECAUD - DEVOL	KOBR. DAGOENA PTE. DE COBRO	AURREK. DESB. DESV. PPTARIA.
12-8 VARIACION DE ACTIVOS FINANCIER		2659.817,84		2659.817,84								2659.817,84
GUZTIRA AURREKO EKITALDIAN-TOTAL EJERCICIO ANTERIOR		2659.817,84		2659.817,84								2659.817,84
GUZTIRA ERANTSITAKO ZORKETAK-TOTAL DEBITOS INCORPORADOS		2659.817,84		2659.817,84								2659.817,84
13-1 IMPUESTOS DIRECTOS	7081.700,00			7081.700,00	7763.158,88	148.204,87	7614.954,01	6625.729,92	25.448,81	6600.281,11	1014.672,90	-533.254,01
13-2 IMPUESTOS INDIRECTOS	519.285,85			519.285,85	490.300,37	19.362,09	470.938,28	457.023,27	18.695,01	438.328,26	32.610,02	48.347,57
13-3 TASAS Y PRECIOS PUBLICOS	6205.200,00	2.421,60		6207.621,60	6342.008,49	55.734,08	6286.274,41	5564.036,28	30.734,97	5533.301,31	752.973,10	-78.652,81
13-4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	12881.995,00	1.249,20		12883.244,20	12970.115,66	205.263,66	12764.852,00	12718.045,98	168.603,07	12549.442,91	215.409,09	118.392,20
13-5 INGRESOS PATRIMONIALES	238.000,00			238.000,00	201.020,98	2.415,30	198.605,68	163.485,76		163.485,76	35.119,92	39.394,32
13-6 ENAJENACIONES REALES	286.200,00			286.200,00	269.796,59		269.796,59	62.940,29		62.940,29	206.856,30	16.403,41
13-7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	241.783,00			241.783,00	132.053,55	13.203,74	118.849,81	3.440,40		3.440,40	115.409,41	122.933,19
13-8 VARIACION DE ACTIVOS FINANCIER	90.000,00	742.976,81		832.976,81	829.582,73		829.582,73	767.919,06		767.919,06	61.663,67	3.394,08
13-9 VARIACION DE PASIVOS FINANCIER	2265.724,47			2265.724,47								2265.724,47
GUZTIRA ORAINGO EKITALDIAN-TOTAL EJERCICIO CORRIENTE	29809.888,32	746.647,61		30556.535,93	28998.037,25	444.183,74	28553.853,51	26362.620,96	243.481,86	26119.139,10	2434.714,41	2002.682,42
GUZT ERANT. ZRKAK.+ORAINGO EK.-TOT EJ. CTE.+DTOS.INCORP.	29809.888,32	3406.465,45		33216.353,77	28998.037,25	444.183,74	28553.853,51	26362.620,96	243.481,86	26119.139,10	2434.714,41	4662.500,26