



INFORME DE INTERVENCION AVANCE EJECUCION 3º TRIMESTRE 2021

En cumplimiento de la base 6º de las bases de ejecución que dice: “La Intervención con periodicidad trimestral presentará los estados demostrativos de la ejecución de la gestión económico-financiera, que serán elevados por ésta a la Comisión de Hacienda dentro del mes natural siguiente”, se da cuenta de la ejecución de los presupuestos a fecha presente.

La ejecución es hasta la fecha presente como se indica en las bases,
Se adjunta como documentación:

- Resumen de la ejecución de gastos e ingresos

El presupuesto de gastos para este año 2021, incluyendo modificaciones dispone de un importe de 17.522.948,92 euros de los que se lleva gastados 8.973.070,82 euros (51,53%) y el de ingresos se lleva reconocido 11.402.469,45 (65,07%) euros, (cobrados están 10.572.462,11 el 92,72%).

INGRESOS

- **Impuestos directos:** se lleva 67,41% (3.035.205,35€) porque se ha girado y cobrado el impuesto de circulación, y 1º semestre de contribución. Se destaca de plusvalías que se ha reconocido cantidad superior a la prevista. Y del IAE no se ha reconocido ni cobrado el impuesto ya que lo iba a ingresar Gobierno de Navarra por el impacto del COVID.
- **Impuestos indirectos (ICIO)** se lleva ejecutado una cuantía de 738.568,51 de los 568.000€ previstos. Esto se debe a que hay 2 ICIO extraordinario de Nasuvinsa parcela CS-1 Sarriguren por 476.123,70 y Plazaetxea Gestión parcela 7-3 Sarriguren por 65.215,55 euros.
- **Tasas, precios públicos** tiene una ejecución a la fecha de 88,41%. Los principales ingresos como, centros 0-3 escolaridad y comedor se ha girado hasta octubre. La escuela de música sólo se ha girado un trimestre. Destacan las licencias urbanísticas por importe 53.044€ y multas que se llevan cobradas 179.758,12€ de 100000 que se presupuestan para todo el año.
- **Subvenciones corrientes** reconocidas el 96,80%. Se ha reconocido el fondo de HLLL que supone 4.491.132 (se había presupuesto 4.567.000€) y de funcionamiento de SSB, ESP y el 80% de la subvención centros 0-3 curso 2020/2021. Prácticamente se han reconocido todas las subvenciones previstas.
- **Capítulos 5 al 7** sólo se ha ejecutado ingresos por la gestión de la subasta madera que se realizó en 2020 y se ha liquidado en 2021. Suponen 44.715 de ingresos. Se ha reconocido 50.000 por cubrición parque infantil y otros 50.000 para la carpa de piscina Olaz. En el programa agenda 21 se cuenta con un importe 21.671,29 euros. No se ha ingresado nada en concepto de arrendamiento de instalaciones deportivas por estar pendiente su regularización
- **Capítulo 8** se ha incorporado el remanente de tesorería por importe 2.020.948,92 euros.

GASTOS

- **Gastos de personal:** se lleva ejecutado 4.451.316,62 euros, el 66%, algo inferior con el tiempo transcurrido (falta de contabilizar seg.soc. de septiembre). Se ha aplicado el incremento salarial aprobado del 0,9% en retribuciones, no se está aplicando los nuevos complementos para la policía al ser recurrido y tampoco se ha aprobado definitivamente la plantilla de 2021, por lo que no se tiene en cuenta las modificaciones de las misma y la aplicación de los complementos por la ley de policías. Se han pagado en concepto de horas extras 14.116,65 euros.
- **Gastos corrientes en bienes y funcionamiento de servicios:** gastado

3.027.786,39€ que supone 62,69%. Destacan las partidas siguientes:

			PRESUPUESTO	GASTADO	
32310	25000	ENCOMIENDA GESTION CENTROS 0-3 AÑOS	1.072.800,00	642.499,62	59,89%
23990	25000	GESTION CENTRO ATENCION FAMILIAS	466.600,00	273.087,05	58,53%
17100	22799	MANTENIMIENTO ZONAS VERDES Y JARDINES	225.400,00	168.993,09	74,97%
32320	25000	LIMPIEZA COLEGIOS PUBLICOS SARRIGUREN	288.200,00	134.147,44	46,55%
93200	22708	GESTION DE COBROS MULTAS	82.000,00	103.217,23	125,87%
16500	22100	ENERGIA ELECTRICA ALUMBRADO PUBLICO	135.000,00	91.363,00	67,68%
33800	22609	PROGRAMA ESPECIAL VERANO	0,00	75.767,27	
17101	22101	AGUA PARA RIEGO JARDINES	95.000,00	60.498,30	63,68%
32311	25000	GESTION CENTROS 0-3 AÑOS POR COVID	0,00	56.333,61	
92000	22604	GASTOS JURIDICOS E INFORMES	60.000,00	54.833,39	91,39%
93201	22708	GESTION DE COBROS AGENCIA EJECUTIVA	90.000,00	53.565,66	59,52%
92000	22799	SERVICIOS INFORMATICOS ANIMSA	71.000,00	53.316,75	75,09%
91201	23000	DIETAS E INDEMNIZACIONES CONCEJALES	85.000,00	48.505,00	57,06%
33400	22750	ACTIVIDADES CULTURALES	84.000,00	46.803,64	55,72%
32321	25000	ENCOMIENDA LIMPIEZA COLEGIOS COVID	0	34.299,20	55,72%

Se indican con negrita las que superan el 75% que debería ser lo ejecutado hasta la fecha. Las multas al existir mayor recaudación esto provoca que también se incrementen los gastos de gestión de las mismas. Los gastos jurídicos son altos por el pago de las minutas de juicios.

Por otro lado, se incluyen el sobrecoste de las encomiendas por Covid tanto en limpiezas colegio (que desde educación de momento no financian nada) y centros 0-3 años (que si financia educación).

- **Gastos financieros:** se han contabilizado 47,68€
 - **Transferencias corrientes:** se contabiliza el 44.42% de lo previsto (584.253,66 €) La mayor parte de las subvenciones nominativas como convocatorias de subvenciones están sin resolver.

			PRESUPUESTO	GASTADO	
24190	47900	FOMENTO DE EMPLEO Y COOPERATIVISMO	160.000,00	138.384,58	86,49%
44110	46300	TRANSFERENCIA TRANSPORTE COMARCAL A MAN	454.000,00	113.004,64	24,89%
34100	48200	SUBVENCION ESCUELAS DEPORTIVAS MUNICIPA	90.000,00	68.119,62	75,69%
34100	48900	AYUDAS DESTINADAS AL DEPORTE FEDERADO	58.000,00	58.000,00	100,00%
23110	48000	AYUDAS EXTRAORDINARIAS SSB	60.000,00	36.157,12	60,26%
91201	48900	SUBVENCIONA A GRUPOS POLITICOS MUNICIPAL	41.000,00	31.050,00	75,73%

La partida de transporte comarcal, sólo se ha girado el 1º trimestre

- **En inversiones:** se ha ejecutado 755.450,45 euros que supone el 17.85% de los 4.231.795,39 euros (ya se ha incorporado el RT). Hay expedientes iniciados, pero sin ejecutar todavía. Las inversiones más importantes son:

Inversión en pasarela ciudad innovación 297.554,79€

Arreglo aceras Gorraiz 75.612,89

Actuaciones proyectos medio ambiente 49.554,94

Arreglo Txoribar 41.414,51

Mejoras edificio CAF 35.479,22

- **Transferencias de capital** se aprobó las bases de ayuda a inversiones de COVID a locales y comercios por importe de 100.000. Hasta la fecha se ha abonado 26.400 euros en 6 solicitudes aceptadas.

- **Pasivos financieros** se ha contabilizado ocho mensualidades 127.815,52€

Los efectos del COVID-19 en este período suponen un gasto de 96.981,37 euros.