



Santa Cruz de Tenerife
AYUNTAMIENTO

Área de Gobierno de Hacienda y
Recursos Humanos

**Servicio de Tesorería y Gestión
Financiera**

Sección de Contabilidad

**AVANCE DE LA LIQUIDACION DEL PRESUPUESTO DEL EXCMO
AYUNTAMIENTO DE SANTA CRUZ DE TENERIFE 2021**

El presente Avance de la Liquidación del presupuesto corriente, que debe acompañar al Presupuesto del ejercicio 2022, se ha confeccionado por este Órgano de Tesorería y Contabilidad, de acuerdo con lo dispuesto en el art. 168.1 b) del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, aprobado por Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, el art. 18.1.b) del Real Decreto 500/1990, de 20 de abril y las Reglas 54 a 57 de la Instrucción del Modelo Normal de Contabilidad Local, aprobada por Orden HAP/1.781/201304, de 20 de septiembre, en adelante IMNCL.

Para su confección, y en relación al estado de gastos, se han tenido en cuenta los datos obrantes en la Contabilidad a 30 de septiembre de 2021, así como los expedientes en trámite de los que esta Sección tiene conocimiento. Para el cálculo de las previsiones de ingresos y, habida cuenta del retraso existente en la contabilización de las operaciones de ingresos, se ha tenido en cuenta el porcentaje de ejecución de la liquidación del ejercicio anterior.

El documento está compuesto de dos partes:

Primera parte: Liquidación del presupuesto referida, al menos, a seis meses del ejercicio.

Avance de Liquidación del Presupuesto 2021

1

Url De Verificación	https://sede.santacruzdetenerife.es/verifirma/code/AeULk7UwBnt1ClpVcOozyw==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Leonardo Perez Rodriguez	Firmado	22/10/2021 13:30:58
Referencia		Página	1/6

Esta Primera parte, pondrá de manifiesto el importe correspondiente a:

1. En relación con el estado de gastos, y como mínimo a nivel de capítulo:

a) Los créditos iniciales, sus modificaciones (distinguiendo, al menos, las incorporaciones de remanentes de crédito de las demás modificaciones) y los créditos definitivos.

GASTOS CAPÍTULO	DENOMINACIÓN CAPÍTULO	CRÉDITOS	MODIFICACIONES			CRÉDITOS
		INICIALES	INCORPORACIONES	OTRAS	TOTALES	DEFINITIVOS
1	Gastos de personal	73.050.000,00	2.279.619,01	2.521.075,83	4.800.694,84	77.850.694,84
2	Gastos corrientes en bienes y servicios	91.600.000,00	3.871.568,74	8.772.860,99	12.644.429,73	104.244.429,73
3	Gastos financieros	1.500.000,00	-	312.406,94	312.406,94	1.812.406,94
4	Transferencias corrientes	41.800.000,00	-	2.657.950,02	2.657.950,02	44.457.950,02
5	Gastos imprevistos y funciones no clasificadas	100.000,00	-	-	-	100.000,00
6	Inversiones reales	28.020.000,00	6.471.394,35	7.236.679,12	13.708.073,47	41.728.073,47
7	Transferencias de capital	14.440.000,00	2.948.500,70	1.545.258,61	4.493.759,31	18.933.759,31
8	Activos financieros	2.490.000,00	-	-	-	2.490.000,00
9	Pasivos financieros	3.200.000,00	-	-	-	3.200.000,00
	SUMA TOTAL GASTOS	256.200.000,00	15.571.082,80	23.046.231,51	38.617.314,31	294.817.314,31

b) Los gastos comprometidos, con indicación del porcentaje de ejecución sobre los créditos definitivos.

c) Las obligaciones reconocidas netas, con indicación del porcentaje de ejecución sobre los créditos definitivos.

d) Los pagos realizados, con indicación del porcentaje de ejecución sobre las obligaciones reconocidas netas.

e) Las obligaciones pendientes de pago.

f) Los remanentes de crédito.

Avance de Liquidación del Presupuesto 2021

2

Url De Verificación	https://sede.santacruzdetenerife.es/verifirma/code/AeULk7UwBnt1ClpVcOozyw==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Leonardo Perez Rodríguez	Firmado	22/10/2021 13:30:58
Referencia		Página	2/6

GASTOS		CRÉDITOS			OBLIGACIONES		PAGOS	PENDIENTE	REMANENTES
CAPÍTULO	DENOMINACIÓN CAPÍTULO	DEFINITIVOS	DISPOSICIONES	% D/CT	RECONOCIDAS	% O/CT	LÍQUIDOS	PAGO	LÍQUIDOS
1	Gastos de personal	77.850.694,84	46.040.668,22	59,14	45.700.526,40	58,70	45.697.365,81	3.160,59	32.150.168,44
2	Gastos corrientes en bienes y servicios	104.244.429,73	80.114.067,03	76,85	49.029.911,84	47,03	42.802.385,30	6.227.526,54	55.214.517,89
3	Gastos financieros	1.812.406,94	208.799,94	11,52	208.799,94	11,52	205.121,49	3.678,45	1.603.607,00
4	Transferencias corrientes	44.457.950,02	42.954.224,33	96,62	42.864.444,33	96,42	39.939.861,68	2.924.582,65	1.593.505,69
5	Gastos imprevistos y funciones no clasificadas	100.000,00	-	-	-	-	-	-	100.000,00
6	Inversiones reales	41.728.073,47	18.178.186,57	43,56	10.678.026,70	25,59	9.646.642,32	1.031.384,38	31.050.046,77
7	Transferencias de capital	18.933.759,31	4.579.319,03	24,19	653.232,13	3,45	653.232,13	-	18.280.527,18
8	Activos financieros	2.490.000,00	487.133,50	19,56	487.133,50	19,56	447.152,00	487.133,50	2.002.866,50
9	Pasivos financieros	3.200.000,00	3.111.111,11	97,22	-	-	-	-	3.200.000,00
	SUMA TOTAL GASTOS	294.817.314,31	195.673.509,73	66,37	149.622.074,84	50,75	139.391.760,73	10.677.466,11	145.195.239,47

2. En relación con el estado de ingresos, y como mínimo a nivel de capítulo:

- Las previsiones iniciales, sus modificaciones y las previsiones definitivas.
- Los derechos reconocidos.
- Los derechos anulados.
- Los derechos cancelados.

INGRESOS		PREVISIONES		PREVISIONES	DERECHOS	DERECHOS	DERECHOS	DERECHOS
CAPÍTULO	DENOMINACIÓN CAPÍTULO	INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS	RECONOCIDOS	ANULADOS	CANCELADOS	NETOS
1	Impuestos directos	62.000.000,00	-	62.000.000,00	68.283.142,24	524.724,68	312.839,27	67.445.578,29
2	Impuestos indirectos	35.000.000,00	-	35.000.000,00	25.649.823,39	9.883,75	-	25.639.939,64
3	Tasas, precios públicos y otros ingresos	22.700.000,00	-	22.700.000,00	16.174.174,98	212.449,10	59.378,47	15.902.347,41
4	Transferencias corrientes	87.000.000,00	10.105.705,47	97.105.705,47	57.440.926,97	741.614,86	-	56.699.312,11
5	Ingresos patrimoniales	4.660.000,00	-	4.660.000,00	17.085,00	-	-	17.085,00
6	Enajenación de inversiones reales	31.805.000,00	-	31.805.000,00	-	-	-	-
7	Transferencias de capital	7.345.000,00	3.043.672,77	10.388.672,77	2.740.715,02	143.245,18	-	2.597.469,84
8	Activos financieros	2.490.000,00	25.467.936,07	27.957.936,07	471.584,93	-	-	471.584,93
9	Pasivos financieros	3.200.000,00	-	3.200.000,00	-	-	-	-
	SUMA TOTAL DE INGRESOS	256.200.000,00	38.617.314,31	294.817.314,31	170.777.452,53	1.631.917,57	372.217,74	168.773.317,22

Avance de Liquidación del Presupuesto 2021

3

Url De Verificación	https://sede.santacruzdetenerife.es/verifirma/code/AeULk7UwBnt1ClpVcOozyw==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Leonardo Perez Rodriguez	Firmado	22/10/2021 13:30:58
Referencia		Página	3/6

- e) Los derechos reconocidos netos, con indicación del porcentaje de ejecución sobre las previsiones definitivas.
- f) La recaudación neta, con indicación del porcentaje de ejecución sobre los derechos reconocidos netos.
- g) Los derechos pendientes de cobro.
- h) La comparación de los derechos reconocidos netos y las previsiones definitivas.

INGRESOS CAPÍTULO	DENOMINACIÓN CAPÍTULO	DERECHOS NETOS	% DR/PT	INGRESOS REALIZADOS	DEVOLUCIONES INGRESOS	RECAUDACIÓN NETA	% RN/DRN	PENDIENTE DE COBRO	ESTADO DE EJECUCIÓN
1	Impuestos directos	67.445.578,29	108,78	3.548.330,58	445.757,70	3.102.572,88	4,60	64.343.005,41	5.445.578,29
2	Impuestos indirectos	25.639.939,64	73,26	25.577.772,12	9.883,75	25.567.888,37	99,72	72.051,27	- 9.360.060,36
3	Tasas, precios públicos y otros ingresos	15.902.347,41	70,05	1.987.051,55	210.450,04	1.776.601,51	11,17	14.125.745,90	- 6.797.652,59
4	Transferencias corrientes	56.699.312,11	58,39	57.440.926,97	741.614,86	56.699.312,11	100,00	-	- 40.406.393,36
5	Ingresos patrimoniales	17.085,00	0,37	17.085,00	-	17.085,00	100,00	-	- 4.642.915,00
6	Enajenación de inversiones reales	-	-	-	-	-	#!DIV/0!	-	- 31.805.000,00
7	Transferencias de capital	2.597.469,84	25,00	2.740.715,02	143.245,18	2.597.469,84	100,00	-	- 7.791.202,93
8	Activos financieros	471.584,93	1,69	471.584,93	-	471.584,93	100,00	-	- 27.486.351,14
9	Pasivos financieros	-	-	-	-	-	#!DIV/0!	-	- 3.200.000,00
	SUMA TOTAL DE INGRESOS	168.773.317,22	57,25	91.783.466,17	1.550.951,53	90.232.514,64	53,46	78.540.802,58	- 126.043.997,09

3. El Resultado presupuestario.

CONCEPTOS	RESULTADO PRESUPUESTARIO		
	DRN	ORN	DIFERENCIA
a. Operaciones corrientes	165.704.262,45	137.803.682,51	27.900.579,94
b. Otras operaciones no financieras	2.597.469,84	11.331.258,83	-8.733.788,99
Total operaciones no financieras	168.301.732,29	149.134.941,34	19.166.790,95
Activos financieros	2.597.469,84	487.133,50	2.110.336,34
Pasivos financieros	471.584,93	0,00	471.584,93
RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO	171.370.787,06	149.622.074,84	21.748.712,22

Url De Verificación	https://sede.santacruzdetenerife.es/verifirma/code/AeULk7UwBnt1ClpVcOozyw==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Leonardo Perez Rodríguez	Firmado	22/10/2021 13:30:58
Referencia		Página	4/6

Segunda parte: Estimación de la Liquidación del presupuesto referida a 31 de diciembre.

La Segunda parte pondrá de manifiesto los importes que se estime presentará la Liquidación del presupuesto del ejercicio. Esta información incluirá, al menos, los créditos y previsiones definitivas y las obligaciones y derechos reconocidos netos, con indicación del porcentaje de ejecución sobre los créditos y las previsiones definitivas, respectivamente.

Para su cálculo se han tenido en cuenta los datos obrantes en el aplicativo de Contabilidad SicalWin, sobre los cuales se han realizado estimaciones basadas en la anualización de los datos actualmente contabilizados, y las modificaciones de crédito pendientes de contabilizar.

Estimación de la Liquidación del Presupuesto de Gastos

<i>GASTOS</i>		<i>CRÉDITOS</i>	<i>PREVISIÓN</i>	<i>CRÉDITOS</i>	<i>OR</i>	
<i>CAPÍTULO</i>	<i>DENOMINACIÓN CAPÍTULO</i>	<i>INICIALES</i>	<i>MODIFICACIONES</i>	<i>DEFINITIVOS</i>	<i>PREVISTAS</i>	<i>% OR/CT</i>
1	Gastos de personal	73.050.000,00	4.800.694,84	77.850.694,84	71.089.707,73	91,32
2	Gastos corrientes en bienes y servicios	91.600.000,00	12.780.307,08	104.380.307,08	65.373.215,79	62,63
3	Gastos financieros	1.500.000,00	312.406,94	1.812.406,94	278.399,92	15,36
4	Transferencias corrientes	41.800.000,00	2.522.072,67	44.322.072,67	44.322.072,67	100,00
5	Gastos imprevistos y funciones no clasificadas	100.000,00	-	100.000,00	-	-
6	Inversiones reales	28.020.000,00	13.118.808,97	41.138.808,97	14.237.368,93	34,61
7	Transferencias de capital	14.440.000,00	5.083.023,81	19.523.023,81	870.976,17	4,46
8	Activos financieros	2.490.000,00	-	2.490.000,00	649.511,33	26,08
9	Pasivos financieros	3.200.000,00	-	3.200.000,00	-	-
	SUMA TOTAL GASTOS	256.200.000,00	38.617.314,31	294.817.314,31	196.821.252,55	66,76

Estimación de la Liquidación del Presupuesto de Ingresos

Avance de Liquidación del Presupuesto 2021

5

Url De Verificación	https://sede.santacruzdetenerife.es/verifirma/code/AeULk7UwBnt1ClpVcOozyw==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Leonardo Perez Rodriguez	Firmado	22/10/2021 13:30:58
Referencia		Página	5/6

<i>INGRESOS</i>		<i>PREVISIONES</i>	<i>PREVISIÓN</i>	<i>PREVISIONES</i>	<i>DR</i>	
<i>CAPÍTULO</i>	<i>DENOMINACIÓN CAPÍTULO</i>	<i>INICIALES</i>	<i>MODIFICACIONES</i>	<i>DEFINITIVAS</i>	<i>PREVISTOS</i>	<i>% DR/PI</i>
1	Impuestos directos	62.000.000,00	-	62.000.000,00	73.507.200,00	118,56
2	Impuestos indirectos	35.000.000,00	-	35.000.000,00	28.406.000,00	81,16
3	Tasas, precios públicos y otros ingresos	22.700.000,00	-	22.700.000,00	23.928.070,00	105,41
4	Transferencias corrientes	87.000.000,00	10.105.705,47	97.105.705,47	91.910.550,23	94,65
5	Ingresos patrimoniales	4.660.000,00	-	4.660.000,00	661.720,00	14,20
6	Enajenación de inversiones reales	31.805.000,00	-	31.805.000,00	-	-
7	Transferencias de capital	7.345.000,00	3.043.672,77	10.388.672,77	11.005.759,93	105,94
8	Activos financieros	2.490.000,00	25.467.936,07	27.957.936,07	522.813,40	1,87
9	Pasivos financieros	3.200.000,00	-	3.200.000,00	-	-
	SUMA TOTAL DE INGRESOS	256.200.000,00	38.617.314,31	294.817.314,31	229.942.113,56	77,99

En Santa Cruz de Tenerife, a la fecha de mi firma

EL TESORERO,

Leonardo Pérez Rodríguez

Url De Verificación	https://sede.santacruzdetenerife.es/verifirma/code/AeULk7UwBnt1ClpVcOozyw==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Leonardo Perez Rodriguez	Firmado	22/10/2021 13:30:58
Referencia		Página	6/6