



INFORME DE INTERVENCIÓN

Vista la obligación de este Ayuntamiento de informar sobre los presupuestos, de conformidad con el artículo 15.3 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 de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, se emite el siguiente informe,

INFORME

PRIMERO. Tras la aprobación de la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera y Orden HAP/2105/2012, de 1 de octubre, por la que se desarrollan las obligaciones de suministro de información previstas en la misma, la transparencia se configura como un principio clave en el funcionamiento de las Administraciones Públicas, resultando clave para la rendición de cuentas y el control de la gestión pública.

Así, en virtud del artículo 15 de obligaciones anuales de suministro de información, se establece que con carácter anual se remitirá la siguiente información:

" ...

2. Antes del 31 de enero de cada año:

a) Los presupuestos aprobados y los estados financieros iniciales de todos los sujetos y entidades comprendidos en el ámbito de aplicación de esta Orden, de las inversiones previstas realizar en ejercicio y en los tres siguientes, con su correspondiente propuesta de financiación y los estados de previsión de movimiento y situación de la deuda.



Si a 31 de enero no se hubiera aprobado el Presupuesto, deberá remitirse el prorrogado con las modificaciones derivadas de las normas reguladoras de la prórroga, hasta la entrada en vigor del nuevo Presupuesto....”

SEGUNDO. La Corporación Local tiene que comunicar al Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas, (en adelante, MINHAP) **antes del día 20 de marzo de 2021**, el presupuesto correspondiente al ejercicio 2021 a través de la Oficina Virtual para la coordinación financiera con las Entidades Locales.

TERCERO. La legislación aplicable es la siguiente:

- Los artículos 27 y siguientes de la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera.
- Los artículos 4.1.b) y 15.3 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 de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera.

CUARTO. A modo de resumen, a continuación se relacionan, los ingresos y gastos para el año 2021, partiendo del año 2020, siendo los importes totales los que a continuación se detallan:

ESTADO DE GASTOS

| COMPARATIVO GASTOS (%). | | | | | | |
|-------------------------|----------------------------|----------------|----------------|------------------------|------------------------|-------------|
| Cap. | Descripción | AÑO 20 | AÑO 21 | AÑO 2020 | AÑO 2021 | VARIAC. (%) |
| I | Gastos personal. | 25,21% | 26,11% | 10.405.137,42 € | 11.357.594,72 € | 9,15% |
| II | Gastos corrientes. | 48,75% | 46,82% | 20.121.160,00 € | 20.365.010,00 € | 1,21% |
| III | Gastos financieros. | 0,12% | 0,16% | 50.010,00 € | 70.010,00 € | 39,99% |
| IV | Transferencias corrientes. | 6,66% | 8,19% | 2.746.962,58 € | 3.561.645,28 € | 29,66% |
| V | Fondo de contingencia. | 0,18% | 0,11% | 75.000,00 € | 50.000,00 € | -33,33% |
| VI | Inversiones. | 18,54% | 17,95% | 7.653.210,00 € | 7.807.230,00 € | 2,01% |
| VII | Transferencias capital. | 0,44% | 0,58% | 183.510,00 € | 253.500,00 € | 38,14% |
| VIII | Activos financieros. | 0,08% | 0,08% | 35.010,00 € | 35.010,00 € | 0,00% |
| IX | Pasivos financieros. | 0,00% | 0,00% | - € | - € | |
| TOTAL. | | 100,00% | 100,00% | 41.270.000,00 € | 43.500.000,00 € | |



ESTADO DE INGRESOS

| COMPARATIVO INGRESOS (%) | | | | | | |
|--------------------------|-----------------------------------|---------|---------|-----------------|-----------------|-------------|
| Cap. | Descripción | AÑO 20 | AÑO 21 | AÑO 2020 | AÑO 2021 | VARIAC. (%) |
| I | Impuestos directos | 44,58% | 44,36% | 18.399.958,15 € | 19.297.219,22 € | 4,88% |
| II | Impuestos indirectos | 5,33% | 8,51% | 2.200.260,00 € | 3.700.260,00 € | 68,17% |
| III | Tasas, precios públicos y o. ing. | 26,04% | 24,46% | 10.745.170,00 € | 10.640.170,00 € | -0,98% |
| IV | Transf. Corrientes | 19,55% | 19,12% | 8.067.435,58 € | 8.317.435,00 € | 3,10% |
| V | Ingresos patrimoniales | 1,19% | 1,10% | 490.712,85 € | 478.443,22 € | -2,50% |
| VI | Enajenación inversiones reales | 0,00% | 0,00% | 20,00 € | 20,00 € | 0,00% |
| VII | Transf. de capital | 3,27% | 2,17% | 1.351.413,42 € | 944.280,56 € | -30,13% |
| VIII | Activos financieros | 0,04% | 0,28% | 15.010,00 € | 122.152,00 € | 713,80% |
| IX | Pasivos financieros | 0,00% | 0,00% | 20,00 € | 20,00 € | 0,00% |
| TOTAL. | | 100,00% | 100,00% | 41.270.000,00 € | 43.500.000,00 € | |

A nivel consolidado los datos son los siguientes:

| GASTOS | | AYTO | EMSER XXI | Ajustes | Presup. Consolidado |
|---------------------|---|------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------|
| Cap. | Denominación | Presup. 2021 | Presup. 2021 | | |
| A) | OPERACIONES NO FINANCIERAS | 43.464.990,00 € | 1.408.108,40 € | -688.145,01 € | 44.184.953,39 € |
| A.1 | OPERACIONES CORRIENTES | 35.404.260,00 € | 1.408.108,40 € | -688.145,01 € | 36.124.223,39 € |
| 1 | Gastos del Personal | 11.357.594,72 € | 408.900,00 € | | 11.766.494,72 € |
| 2 | Gastos corrientes en bienes y servicios | 20.365.010,00 € | 448.502,40 € | -595.145,01 € | 20.218.367,39 € |
| 3 | Gastos financieros | 70.010,00 € | 550.706,00 € | -93.000,00 € | 527.716,00 € |
| 4 | Transferencias corrientes | 3.561.645,28 € | | | 3.561.645,28 € |
| 5 | Fondo de contingencia | 50.000,00 € | | | 50.000,00 € |
| A.2 | OPERACIONES DE CAPITAL | 8.060.730,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 8.060.730,00 € |
| 6 | Inversiones reales | 7.807.230,00 € | | | 7.807.230,00 € |
| 7 | Transferencias de capital | 253.500,00 € | | | 253.500,00 € |
| B) | OPERACIONES FINANCIERAS | 35.010,00 € | 467.991,60 € | -107.142,00 € | 395.859,60 € |
| 8 | Activos financieros | 35.010,00 € | | | 35.010,00 € |
| 9 | Pasivos financieros | 0,00 € | 467.991,60 € | -107.142,00 € | 360.849,60 € |
| TOTAL GASTOS | | 43.500.000,00 € | 1.876.100,00 € | -795.287,01 € | 44.580.812,99 € |
| | | 45.376.100,00 € | | | |



| INGRESOS | | AYTO | EMSER XXI | Ajustes | Presup. |
|-----------------------|--|------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------|
| Cap. | Denominación | Presup. 2021 | Presup. 2021 | | Consolidado |
| A) | OPERACIONES NO FINANCIERAS | 43.377.828,00 € | 1.876.100,00 € | -688.145,01 € | 44.565.782,99 € |
| A.1 | OPERACIONES CORRIENTES | 42.433.527,44 € | 1.876.100,00 € | -688.145,01 € | 43.621.482,43 € |
| 1 | Impuestos directos | 19.297.219,22 € | | -20.000,00 € | 19.277.219,22 € |
| 2 | Impuestos indirectos | 3.700.260,00 € | | | 3.700.260,00 € |
| 3 | Tasas, precios públicos y otros ingresos | 10.640.170,00 € | 950.026,52 € | -471.026,52 € | 11.119.170,00 € |
| 4 | Transferencias corrientes | 8.317.435,00 € | | | 8.317.435,00 € |
| 5 | Ingresos Patrimoniales | 478.443,22 € | 926.073,48 € | -197.118,49 € | 1.207.398,21 € |
| A.2 | OPERACIONES DE CAPITAL | 944.300,56 € | 0,00 € | 0,00 € | 944.300,56 € |
| 6 | Enajenación de inversiones reales | 20,00 € | | | 20,00 € |
| 7 | Transferencia de capital | 944.280,56 € | | | 944.280,56 € |
| B) | OPERACIONES FINANCIERAS | 122.172,00 € | 0,00 € | -107.142,00 € | 15.030,00 € |
| 8 | Activos financieros | 122.152,00 € | | -107.142,00 € | 15.010,00 € |
| 9 | Pasivos financieros | 20,00 € | | | 20,00 € |
| TOTAL INGRESOS | | 43.500.000,00 € | 1.876.100,00 € | -795.287,01 € | 44.580.812,99 € |
| | | 45.376.100,00 € | | | |

QUINTO. Se ha cumplido la obligación de remisión telemática de la información requerida del presupuesto del ejercicio 2021, dentro de los plazos establecidos para ello.

Documento firmado digitalmente en Santa Eulària des Riu.
El Interventor Accidental.