EXPEDIENTE LIQUIDACIÓN

2021

AYUNTAMIENTO DE VILLAYÓN

DECRETO DE ALCALDÍA DE FECHA 28 DE FEBRERO DE 2022

Vista la Liquidación del Presupuesto correspondiente al ejercicio de 2021.

Visto el informe que emite la Secretaria-Interventora, de conformidad con el artículo 191.3 del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales sobre la estabilidad presupuestaria, regla de gasto y límite de deuda.

RESUELVO:

PRIMERO. - Aprobar la Liquidación del Presupuesto del Ayuntamiento correspondiente al ejercicio 2021, presentando el siguiente resumen:

RESULTADO PRESUPUESTARIO

CONCEPTOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	RESULTADO PRESUPUESTARIO
a. Operaciones corrientes	1.311.802,07	1.482.494,62	-170.692,55
b. Otras operaciones no financieras	80.026,74	648.924,73	-568.897,99
1.-Total de Operaciones no financieras (a+b)	1.391.828,81	2.131.419,35	-739.590,54
2. – Activos financieros	0,00	0,00	0,00
3.– Pasivos financieros	0,00	0,00	0,00
A. Resultado Presupuestario del ejercicio (c1 – c2)	1.391.828,81	2.131.419,35	-739.590,54
Ajustes:			
4. Créditos gastados financiados con Remanente de Tesorería para gastos generales			383.741,26
5. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio			54.688,50
6. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio			-44.593,00
B. Resultado Presupuestario (A+4+5-6)			-345.753,78

REMANENTE DE TESORERÍA

COMPONENTES		IMPORTES DEL AÑO
1. FONDOS LÍQUIDOS		633.423,41
2. DERECHOS PENDIENTES DE COBRO		231.567,50
(+) del Presupuesto Corriente		166.097,24
(+) del Presupuestos Cerrados		65.430,26
(+) de Operaciones no presupuestarias		40,00
3. OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO		180.863,89
(+) del Presupuesto Corriente		143.497,09
(+) de Presupuestos Cerrados		0,00
(+) de Operaciones no Presupuestarias		37.366,80
4. PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN		0,00
(-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva		0,00
(+) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva		0,00
I.	Remanente de tesorería (1+2-3+4)	684.127,02
II.	Saldos de dudoso cobro	43.301,16
III.	Exceso de financiación afectada	50.360,86
IV.	**REMANENTE DE TESORERÍA PARA GASTOS GENERALES (I-II-III)**	590.465,00
V.	Saldo de obligaciones pendientes de aplicar al Presupuesto a final de período (1)	0,00
VI.	Saldo de acreedores por devolución de ingresos a final de período	0,00
VII.	**REMANTE DE TESORERÍA PARA GASTOS GENERALES AJUSTADO (IV-V-VVI)**	590.465,00

SEGUNDO. - Del Informe de Intervención se pone de manifiesto que por acuerdo del Consejo de Ministros del 6 de octubre de 2020 aprobado por el Congreso de los Diputados en su sesión del 20 de octubre de 2020, dejó en suspenso los objetivos de estabilidad presupuestaria, deuda pública y regla del gasto para el conjunto de las Administraciones Públicas, para el año 2020 y periodo 2021-2023, al apreciar que se da una situación de emergencia extraordinaria que motiva la suspensión de las reglas fiscales.

Ello implica que NO SE EVALÚA el cumplimiento por parte de la Corporación de dichos objetivos, emitiéndose el presente informe a efectos informativos

a) Estabilidad presupuestaria:

Ingreso no financiero	Gasto no financiero	Ajustes propia Entidad	Capac./Nec Financ. Entidad
1.391.828,81	2.131.419,35	193.239,76	-546.350,78

b) Regla de gasto:

Gasto computable Liq.2020 sin IFS	Gasto IFS (2020)	Aumentos/ disminuciones (art.12.4)	Gasto IFS (2020)	Gasto computable Liq. 2021
1.148.619,64	0,00	0,00	0,00	1.679.738,44

c) Ahorro neto:

CONCEPTOS	IMPORTE
AHORRO NETO LEGAL	-263.731,48
NIVEL DE ENDEUDAMIENTO (%)	0,00

TERCERO.- La Secretaria-Interventora Informa Favorablemente la liquidación presupuestaria del ejercicio 2021, teniendo en cuenta que el resultado positivo del Remanente de Tesorería para Gastos Generales (RTGG) en 590.465,00€, garantiza la solvencia financiera de esta Entidad Local, en cuanto asume el ahorro neto legal negativo de 263.731,48€ y el nivel de endeudamiento es cero euros.

CUARTO.- De conformidad con lo previsto en el articulado del Real Decreto Legislativo 2/2004 de 5 de marzo, de la presente Liquidación del Presupuesto deberá darse cuenta al Pleno en la primera sesión que celebre.

QUINTO.- Trasladar comunicación de la Liquidación a la Comunidad Autónoma y al Ministerio de Hacienda y Función Pública en las Plataformas Telemáticas.

En Villayón, a 28 de febrero de 2022

LA ALCALDESA

Fdo. M. Estefanía González Suárez

Este documento electrónico ha sido aprobado. Mediante el código de verificación (COVE) puede comprobar la validez de la misma electrónica de los documentos mediante la dirección web https://villayon.sedelectronica.es

INFORME DE LA SECRETARIA-INTERVENTORA SOBRE LA LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE 2021

Dña. Beatriz Iglesias Alzueta, Secretaria-Interventora del Ayuntamiento de Villayón, en cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 191.3 del Real Decreto Legislativo 2/2004 de 5 de marzo, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales y 90.1 del RD 500/1990 de 20 de abril (en adelante TRLRHL), emite el siguiente

INFORME

PRIMERO. – La legislación aplicable viene establecida en:

- Artículos 191 a 193 bis del Real Decreto Legislativo 2/2004 de 5 de marzo, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales.
- Artículos 89 a 105 del Real Decreto 500/1990 del 20 de abril.
- Ley Orgánica 2/2012 de 27 de abril de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera.
- Real Decreto 1463/2007 de 2 de noviembre, por el que se aprueba el Reglamento de Desarrollo de la Ley 18/2001 de 12 de diciembre de Estabilidad Presupuestaria en su aplicación a las Entidades Locales
- Orden HAP1782/2013 DE 20 de septiembre, por la que se aprueba la Instrucción del modelo simplificado de Contabilidad Local y se modifica la Instrucción del modelo básico de Contabilidad Local, aprobada por Orden EHA/4040/2004 de 23 de noviembre.

SEGUNDO. – El presupuesto de cada ejercicio se liquidará en cuanto a la recaudación de derechos y al pago de obligaciones el 3 de diciembre del año natural correspondiente, quedando a cargo de la Tesorería Local los ingresos y pagos pendientes, según sus respectivas contracciones. (artículos. 191.1 del TRLRHL Y 89.1 del Real Decreto 500/1990).

Las obligaciones reconocidas y liquidadas no satisfechas el último día del ejercicio, los derechos pendientes de cobro y los fondos liquidas a 31 de diciembre configurarán el Remanente de Tesorería de la Entidad Local. La cuantificación del Remanente de Tesorería deberá realizarse teniendo en cuenta los posibles ingresos afectados y minorando, de acuerdo con lo que reglamentariamente se establezca, los derechos pendientes de cobro que se consideren de difícil o imposible recaudación (artículo.191.2 TRLRHL).

La confección de los estados demostrativos de la liquidación del Presupuesto deberá realizarse antes del día primero de marzo del ejercicio siguiente (artículos 191.3 del TRLRHL y 89.2 del Real Decreto 500/1990).

Corresponderá al Presidente de la Entidad Local, previo informe de la Intervención, la aprobación de la liquidación del Presupuesto de la Entidad Local

De la liquidación del presupuesto, una vez efectuada su aprobación, se dará cuenta al Pleno en la primera sesión que se celebre (artículos 193.4 LRHL y 90.2 del RD 500/90).

Las Entidades Locales remitirán copia de la liquidación de sus Presupuestos, antes de finalizar el mes de marzo del ejercicio siguiente al que corresponda a la Comunidad Autónoma y al Centro Dependencia del Ministerio de Economía y Hacienda que este determine (artículos 193.5 TRLRHL y 91 del RD 500/90).

TERCERO. – El Estado de la Liquidación del Presupuesto estará compuesto por:

- Liquidación del presupuesto de gastos.
- Liquidación del presupuesto de ingresos.
- Resultado presupuestario.

Conforme al artículo 93 del Real Decreto 500/1990:

1.- La Liquidación del presupuesto pondrá de manifiesto:

a) Respecto del presupuesto de gastos y para cada partida presupuestaria, los créditos iniciales, sus modificaciones y los créditos definitivos, los gastos autorizados y comprometidos, las obligaciones reconocidas, los pagos ordenados y los pagos realizados

b) Respecto del presupuesto de ingresos y para cada concepto, las previsiones iniciales, sus modificaciones y las previsiones definitivas los derechos reconocidos y anulados, así como los recaudados netos.

2. – Como consecuencia de la liquidación del presupuesto deberán determinarse:

a) Los derechos pendientes de cobro y las obligaciones pendientes de pago a 31 de diciembre.

b) El resultado presupuestario del ejercicio.

c) Los remanentes de crédito.

d) El remanente de tesorería.

CUARTO. – Examinada la documentación relativa a la Liquidación del Presupuesto correspondiente al ejercicio 2021 se comprueba que:

1º. – Los estados que integran la Liquidación del Presupuesto, se ajusta a la estructura prevista en modelos que se establecen en la Tercera parte del Plan General de Contabilidad Pública adaptado a la Administración local anexo a la Instrucción aprobada por orden HAP/1782/2013 de 20 de septiembre.

2º. – En dicha Liquidación se pone de manifiesto la información exigida por el artículo 93 del R.D. 500/1990 de 20 de abril.

3º. – Contrastados los datos que obran en la Contabilidad a mi cargo, con los que presenta la Liquidación del Presupuesto, se desprende que la citada Liquidación recoge la información incorporada al sistema – SICAL- SIMPLIFICADO- con incidencia en dicho estado contable.

4º. – Los datos y magnitudes más significativas de la Liquidación del Presupuesto del Ayuntamiento correspondiente al ejercicio económico 2021 son:

A) Liquidación del Presupuesto del ejercicio 2021:

a) La liquidación del Presupuesto de Gastos del ejercicio ofrece el siguiente resumen:

- Créditos iniciales.....1.886.000,00€
- Modificaciones.....383.741,26€
- Créditos Totales.....2.269.741,26€
- Obligaciones reconocidas neta.....2.131.419,35€
- Pagos realizados.....1.987.922,26€
- Reintegros de pagos.....0,00€
- Pagos Líquidos..... ....1.987.922,26€
- Pendiente de pago.....143.497,09€
- Estado de Ejecución.....138.321,91€

b) La liquidación del Presupuesto de Ingresos del ejercicio ofrece el siguiente resumen:

- Previsiones iniciales.....1.886.000,00€
- Modificaciones.....383.741,26€
- Previsiones Definitivas.....2.269.741,26€
- Derechos Netos.....1.391.828,81€
- Ingresos Realizados.....1.225.731,57€

OPIA AUTENTICA. El documento electrónico ha sido aprobado. Mediante el código de verificación 670X23484710336D0G30 puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web https://villayon.sede.e-ayuntamiento.es

- Devoluciones de Ingresos.....0,00€
- Recaudación Líquida.....1.225.731,57€
- Derechos pendientes de cobro.....166.097,24€
- Estado de ejecución .....-877.912,45€

B) El **Resultado Presupuestario** obtenido de la Liquidación es:

CONCEPTOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	RESULTADO PRESUPUESTARIO
a. Operaciones corrientes	1.311.802,07	1.482.494,62	-170.692,55
b. Otras operaciones no financieras	80.026,74	648.924,73	-568.897,99
1.-Total de Operaciones no financieras (a+b)	1.391.828,81	2.131.419,35	-739.590,54
2. – Activos financieros	0,00	0,00	0,00
3.– Pasivos financieros	0,00	0,00	0,00
A. Resultado Presupuestario del ejercicio (c1 – c2)	1.391.828,81	2.131.419,35	-739.590,54
Ajustes:			
4. Créditos gastados financiados con Remanente de Tesorería para gastos generales			383.741,26
5. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio			54.688,50
6. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio			-44.593,00
B. Resultado Presupuestario (A+4+5-6)			-345.753,78

C) El **Remante de Tesorería** obtenido de la Liquidación es:

COMPONENTES	IMPORTES DEL AÑO
1. FONDOS LÍQUIDOS	633.423,41
2. DERECHOS PENDIENTES DE COBRO	231.567,50
(+) del Presupuesto Corriente	166.097,24
(+) del Presupuestos Cerrados	65.430,26
(+) de Operaciones no presupuestarias	40,00
3. OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO	180.863,89
(+) del Presupuesto Corriente	143.497,09
(+) de Presupuestos Cerrados	0,00
(+) de Operaciones no Presupuestarias	37.366,80
4. PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN	0,00
(-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva	0,00
(+) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva	0,00

VILLAYON (Asturias)

AYUNTAMIENTO. El documento electrónico fue anulado. Mediante el código de verificación 670X2348471O336D0G30 puede comprobar la validez de la misma electrónica de los documentos emitidos en la dirección web https://villayon.sedelectronica.es

I.	Remanente de tesorería (1+2-3+4)	684.127,02
II.	Saldos de dudoso cobro	43.301,16
III.	Exceso de financiación afectada	50.360,86
IV.	**REMANENTE DE TESORERÍA PARA GASTOS GENERALES (I-II-III)**	590.465,00
V.	Saldo de obligaciones pendientes de aplicar al Presupuesto a final de período (1)	0,00
VI.	Saldo de acreedores por devolución de ingresos a final de período	0,00
VII.	**REMANTE DE TESORERÍA PARA GASTOS GENERALES AJUSTADO (IV-V-VVI)**	590.465,00

Dudoso cobro en los deudores pendientes de cobro.

Los artículos 191.2 del TRLRHL y 103 del RD 500/90, así como la parte tercera de la ICMN (Cuentas Anuales, punto 24.6 de la Memoria) establecen que el Remanente de Tesorería se minorará en la cuantía de aquellos Derechos Pendientes de Cobro que al final del ejercicio se consideren de difícil e imposible recaudación.

De acuerdo con lo establecido en la Ley 27/2013 de 27 de diciembre de Racionalización y Sostenibilidad de la Administración Local, se han aplicado los porcentajes mínimos que marca la ley y suponen un total de 43.301,16€.

QUINTO. – Información acerca de la Estabilidad presupuestaria y regla del gasto.

a) El artículo 11.4 LOEPSF dispone que "Las Corporaciones Locales deberán mantener una posición de equilibrio o superávit presupuestario".

Para las Corporaciones Locales (artículo 2.1. de la LOEPSF), se cumple con el objetivo de estabilidad presupuestaria, si el conjunto del presupuesto liquidado presenta equilibrio o superávit en términos de capacidad de financiación, de acuerdo con la definición contenida en el Sistema Europeo de Cuentas.

En la liquidación del presupuesto, el cálculo de la capacidad o necesidad de financiación para Entidades Locales, se obtiene por la diferencia entre los importes correspondientes a los derechos reconocidos netos en los capítulos 1 a 7 del estado de ingresos y las obligaciones reconocidas netas en los capítulos 1 a 7 del estado de gastos y mediante los oportunos ajustes de contabilidad nacional. Debido a la diferencia de criterios entre el Sistema Europeo de Cuentas Nacionales y Regionales (SEC-10) y la contabilidad presupuestaria, es preciso realizar una serie de ajustes siguiendo el "Manual de cálculo del déficit en contabilidad nacional adaptado a las Corporaciones Locales" elaborado por la IGAE.

El acuerdo del Consejo de Ministros del 6 de octubre de 2020 aprobado por el Congreso de los Diputados en su sesión del 20 de octubre de 2020, dejó en suspenso los objetivos de estabilidad presupuestaria, deuda pública y regla del gasto para el conjunto de las Administraciones Públicas, para el año 2020 y periodo 2021-2023, al apreciar que se da una situación de emergencia extraordinaria que motiva la suspensión de las reglas fiscales.

Ello implica, tal como indica el Ministerio de Hacienda y Función Pública, que NO SE EVALÚA el cumplimiento por parte de la Corporación de dichos objetivos, emitiéndose el presente informe a efectos informativos.

En esta liquidación los ajustes a aplicar a los importes de ingresos y gastos al final del ejercicio es de 193.239,76€, a efectos de estabilidad son los siguientes:

Ingreso no financiero	Gasto no financiero	Ajustes propia Entidad	Capac./Nec Financ. Entidad
1.391.828,81	2.131.419,35	193.239,76	-546.350,78

AYUNTAMIENTO DE VILLAYON (Asturias)

Este documento electrónico ha sido generado en la sede electrónica de Villayón, de la misma manera que los documentos emitidos en la dirección web https://villayon.sedelectronica.es. El usuario puede comprobar la validez de la misma mediante el código de verificación (CVE) que aparece en el documento.

b) Regla de Gasto en la Liquidación del Presupuesto 2021

El artículo 12 de la LOEPSF exige a las Corporaciones Locales que la variación de gasto computable, no supera la tasa de referencia de crecimiento del Producto Interior Bruto de medio plazo de la economía española.

Gasto computable Liq.2020 sin IFS	Gasto IFS (2020)	Aumentos/ disminuciones (art.12.4)	Gasto IFS (2020)	Gasto computable Liq. 2021
1.148.619,64	0,00	0,00	0,00	1.679.738,44

% Incremento gasto computable 2021 s/2020 = 46,24.
La Corporación NO tiene un Plan Económico Vigente en 2021.

c) Informe cumplimiento del límite de deuda
En este Ayuntamiento el NIVEL DE DEUDA VIVA ES 0%

d) Ahorro Neto, calculado conforme a lo dispuesto en el artículo 53 del TRLRHL.

CONCEPTOS	IMPORTE
+Ingresos corrientes liquidados cap. 1 al 5 (excluyendo aquellos ingresos corrientes que se consideren por intervención como no recurrentes y que no existan razones justificadas para considerarlos como ordinarios: contribuciones especiales, infracciones urbanísticas (FNCM) subvenciones de gastos corrientes ; canon de urbanización: etc.).	1.218.593,37
-Gastos corrientes liquidados excluidos gastos financieros (cap. 1, 2 y 4)	1.482.324,85
+ Modificaciones de gastos corrientes financiados con remanente líquido de tesorería.	0,00
AHORRO BRUTO	-263.731,48
-Anualidad teórica (incluidas las operaciones con garantía hipotecaria)	0,00
AHORRO NETO (incluidas las operaciones con garantías hipotecarias)	-263.731,48
+Anualidad teórica de las operaciones con garantía hipotecaria	0,00
AHORRO NETO LEGAL	-263.731,48
Importe del capital vivo de las operaciones de deuda consolidadas	-
Ingresos corrientes o de actividades ordinarias consolidados	-
NIVEL DE ENDEUDAMIENTO (%)	0,00

e) Deuda comercial cumpliendo las normas de morosidad.
La Ley Orgánica 9/2013 de 20 de diciembre de control de la deuda comercial en el sector

VILLAYON (Asturias)

público, da nueva redacción al artículo 4 de la Ley Orgánica de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, para introducir la deuda comercial dentro del concepto de sostenibilidad financiera.

El plazo máximo para cumplir con la citada normativa será de 30 días, en virtud de lo establecido en el artículo 198.4 de la Ley 9/2017 de Contratos del Sector Público.

El Periodo Medio de Pago Global a proveedores de la deuda comercial, se sitúa en 10,8575 días de acuerdo con el siguiente detalle:

PERIODO MEDIO DE PAGO 2021	
1° TRIMESTRE	19,59 días
2° TRIMESTRE	11,94 días
3° TRIMESTRE	9,61 días
4° TRIMESTRE	2,29 días
PROMEDIO	10,8575 días

CONCLUSIÓN: De todo lo anteriormente expuesto, Informo Favorablemente la liquidación presupuestaria del ejercicio 2021, pues el resultado positivo del Remanente de Tesorería para Gastos Generales (RTGG) en 590.465,00€, garantiza la solvencia financiera de esta Entidad Local, en cuanto asume el ahorro neto legal negativo de 263.731,48€ y el nivel de endeudamiento es cero euros.

En Villayón, 25 de febrero de 2022
LA SECRETARIA-INTERVENTORA

Fdo. Beatriz Iglesias Alzueta

OFIA AUTENTICA. El documento electrónico ha sido aprobado. Mediante el Código de Verificación 670X23484710336D0G30 puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web https://villayon.sede.e-ayuntamiento.es

Estados y Cuentas Anuales

Corporación Local

De

Villayón (Asturias)

Ejercicio 2021

Estados
y
Cuentas Anuales

Balance

De

Situación

EJERCICIO 2021

BALANCE

CUENTAS	ACTIVO	NOTAS EN MEMORIA	EJ. 2021	EJ. 2020
	A) Activo no corriente		**8.608.493,17**	**7.959.568,44**
200,(280),(290)	**I) Inmovilizado intangible**			
	1. Inmovilizado intangible			
	II) Inmovilizado material		**8.608.493,17**	**7.959.568,44**
210,211,(2810),,(2811),(2910),(2911),(2990),(2991)	1. Terrenos y Construcciones		2.397.043,18	2.397.043,18
212,(2812),(2912),(2992)	2. Infraestructuras		2.204.024,18	1.718.569,87
213,(2813),(2913),(2993)	3. Bienes del patrimonio histórico			
214,215,216,217,218,219,(2814),(2815),(2816),(2817),(2818),(2819),(2914),(2915),(2916),(2917),(2918),(2919),(2999)	4. Otro inmovilizado material		1.488.272,22	1.324.801,80
230	5. Inmovilizado material en curso y anticipos		2.519.153,59	2.519.153,59
	III) Inversiones inmobiliarias			
220,221,(282),(292)	1. Terrenos y construcciones			
231	2. Inversiones inmobiliarias en curso y anticipos			
	IV) Patrimonio público del suelo			
240,241,(2840),(2841),(2930),(2931)	1. Terrenos y construcciones			
243	2. En curso y anticipos			
249,(2849),(2939)	3. Otro patrimonio público del suelo			
	V) Inversiones financieras a largo plazo			
260,(269),(294)	1. Inversiones financieras en patrimonio			
261,262,266,267,(295),(298)	2. Créditos y valores representativos de deuda			
268,270,(298)	3. Otras inversiones financieras			
	VI) Deudores y otras cuentas a cobrar a largo plazo			
265,(297)	1. Deudores y otras cuentas a cobrar a largo plazo			
	B) Activo corriente		**821.689,75**	**1.501.215,92**
	I) Deudores y otras cuentas a cobrar a corto plazo		**188.266,34**	**177.677,74**
43,(4900)	1. Deudores por operaciones presupuestarias		188.226,34	174.714,80
44,550,555,556,(4901)	2. Otras cuentas a cobrar		40,00	2.058,26
470,471,472	3. Administraciones públicas			904,68
450,455,456	4. Deudores por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos			
	II) Inversiones financieras a corto plazo			
540,(549),(594)	1. Inversiones financieras en patrimonio			
541,542,546,547,(595),(598)	2. Créditos y valores representativos de deuda			
545,548,565,(598)	3. Otras inversiones financieras			
	III) Ajustes por periodificación			

CUENTAS	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS EN MEMORIA	EJ. 2021	EJ. 2020
	A) Patrimonio neto		**9.240.875,80**	**9.304.160,35**
	I) Patrimonio		**5.414.886,59**	**4.460.734,24**
100,101	1. Patrimonio		5.414.886,59	4.460.734,24
	II) Patrimonio generado		**3.775.628,35**	**4.770.381,34**
120	1. Resultados de ejercicios anteriores		3.816.228,99	3.816.228,99
129	2. Resultado del ejercicio		-40.600,64	954.152,35
	III) Subvenciones recibidas pendientes de imputación a resultados		**50.360,86**	**73.044,77**
13	1. Subvenciones recibidas pendientes de imputación a resultados		50.360,86	73.044,77
	C) Pasivo corriente		**189.307,12**	**156.624,01**
	II) Deudas a corto plazo		**8.504,85**	**50.536,87**
528,529,560	2. Otras deudas		8.504,65	50.536,87
	III) Acreedores y otras cuentas a pagar a corto plazo		**180.802,27**	**106.087,14**
40	1. Acreedores por operaciones presupuestarias		143.497,09	59.308,33
41,522,550,554,559	2. Otras cuentas a pagar		4.658,51	4.658,51
475,476,477	3. Administraciones públicas		32.646,67	42.120,30

EJERCICIO 2021
BALANCE

CUENTAS	ACTIVO	NOTAS EN MEMORIA	EJ. 2021	EJ. 2020	CUENTAS	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS EN MEMORIA	EJ. 2021	EJ. 2020
480,567	1. Ajustes por periodificación								
	IV) Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		**633.423,41**	**1.323.538,18**					
577	1. Activos líquidos equivalentes								
556,570,571,573,574,575	2. Tesorería		633.423,41	1.323.538,16					
	TOTAL ACTIVO (A+B)		9.430.182,92	9.460.784,36		TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		9.430.182,92	9.460.784,36

Cuenta

de

Resultado

Económico-Patrimonial

CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL
EJERCICIO 2021

CUENTAS		NOTAS EN MEMORIA	EJ.: 2021	EJ.: 2020
	1. Ingresos tributarios y urbanísticos		**436.050,45**	**1.354.097,26**
72,73	a) Impuestos		364.148,85	1.294.231,67
740,742	b) Tasas		71.901,60	59.865,59
744	c) Contribuciones especiales			
745,746	d) Ingresos urbanísticos			
	2. Transferencias y subvenciones recibidas		**969.255,82**	**853.780,56**
	a) Del ejercicio		677.132,72	574.005,35
750	a.1) Transferencias		622.354,30	574.005,35
751	a.2) Subvenciones recibidas para financiar gastos del ejercicio		54.778,42	
752	a.3) Subvenciones recibidas para cancelación de pasivos que no supongan financiación específica de un elemento patrimonial			
7530	b) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero			46.566,00
754	c) Imputación de subvenciones para activos corrientes y otras		292.123,10	233.209,21
741	**3. Prestación de servicios**		**1.324,00**	**1.923,36**
780,781,782,783,784	**4. Trabajos realizados por la entidad para su inmovilizado**			
777	**5. Otros ingresos de gestión ordinaria**		**47.126,18**	**44.298,00**
795	**6. Excesos de provisiones**			
	A) TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1+2+3+4+5+6)		**1.453.756,45**	**2.254.099,18**
(640)	**7. Gastos de personal**		**-1.026.154,65**	**-923.907,58**
(650)	**8. Transferencias y subvenciones concedidas**		**-6.939,41**	**-8.138,80**
	9. Otros gastos de gestión ordinaria		**-449.230,79**	**-393.174,49**
(62)	a) Suministros y servicios exteriores		-447.136,16	-391.069,71
(630),(676)	b) Tributos y otros		-2.094,63	-2.104,78
(68)	**10. Amortización del inmovilizado**			
	B) TOTAL GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (7+8+9+10)		**-1.482.324,85**	**-1.325.220,87**
	I. Resultado (ahorro o desahorro) de la gestión ordinaria (A+B)		**-28.568,40**	**928.878,31**
	11. Deterioro de valor y resultados por enajenación del inmovilizado no financiero			
(690),(691),(692),(693),790,791,792,793,799	a) Deterioro de valor			
770,(670)	b) Bajas y enajenaciones			
7531	c) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero			
	12. Otras partidas no ordinarias		**284,13**	**-455,05**
775,778	a) Ingresos		284,13	
(678)	b) Gastos			-455,05
	II. Resultado de las operaciones no financieras (I+11+12)		**-28.284,27**	**928.423,26**
	13. Ingresos financieros		**2.023,20**	**985,33**
760	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio			

CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL
EJERCICIO 2021

CUENTAS		NOTAS EN MEMORIA	EJ.: 2021	EJ.: 2020
761,769	b) De valores representativos de deuda, de créditos y de otras inversiones financieras		2.023,20	985,33
	14. Gastos financieros		**-169,77**	**-120,52**
(662),(669)	a) Por deudas		-169,77	-120,52
785,786,787,788,789	b) Gastos financieros imputados al activo			
764,(664)	**15. Variación del valor razonable en activos financieros**			
765,(665),796,797,798,(667),(696),(697),(698)	**16. Deterioro de valor, bajas y enajenaciones de activos y pasivos financieros**		**-14.169,80**	**24.864,28**
755,756	**17. Subvenciones para la financiación de operaciones financieras**			
	III. Resultado de las operaciones financieras (13+14+15+16+17)		**-12.316,37**	**25.729,09**
	IV. Resultado (ahorro o desahorro) neto del ejercicio (II+ III)		**-40.600,64**	**954.152,35**
	+ Ajustes en la cuenta del resultado del ejercicio anterior			
	Resultado del ejercicio anterior ajustado (IV+Ajustes)			**954.152,35**

Estado

de

Liquidación

Del

Presupuesto

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

III. RESULTADO PRESUPUESTARIO

EJERCICIO 2021

CONCEPTOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	AJUSTES	RESULTADO PRESUPUESTARIO
a. Operaciones corrientes	1.311.802,07	1.482.494,62		-170.692,55
b) Operaciones de capital	80.026,74	648.924,73		-568.897,99
1.Total operaciones no financieras (a+b)	1.391.828,81	2.131.419,35		-739.590,54
c) Activos financieros				
d) Pasivos financieros				
2. Total operaciones financieras (c+d)				
I. RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (I=1+2)	1.391.828,81	2.131.419,35		-739.590,54
AJUSTES				
3. Creditos gastados financiados con remanente de tesorería para gastos generales			383.741,26	
4. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio			54.688,50	
5. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio			44.593,00	
II. TOTAL AJUSTES (II=3+4-5)			393.836,76	
RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO (I+II)				-345.753,78

(2021)

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO POR BOLSA DE VINCULACIÓN

I.LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS POR BOLSAS DE VINCULACIÓN

BOLSA DE VINCULACIÓN	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
	INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
1 2	156.700,00	5.000,00	161.700,00	159.767,54	159.767,54	149.540,38	10.227,16	1.932,46
1 6	124.000,00		124.000,00	116.356,29	116.356,29	112.466,29	3.890,00	7.643,71
2 1	400.300,00	41.000,00	441.300,00	438.855,90	438.855,90	390.245,21	48.610,69	2.444,10
2 2	95.800,00		95.800,00	94.107,20	94.107,20	93.974,10	133,10	1.692,80
2 6	10.000,00		10.000,00	1.622,00	1.622,00	1.622,00		8.378,00
3 1	42.700,00		42.700,00	38.504,56	38.504,56	35.762,60	2.741,96	4.195,44
3 2	35.000,00		35.000,00	33.864,49	33.864,49	33.855,00	9,49	1.135,51
3 6	2.000,00		2.000,00	1.331,00	1.331,00	1.331,00		669,00
4 1	452.800,00	-43.000,00	409.800,00	382.966,83	382.966,83	334.181,51	48.785,32	26.833,17
4 2	100.000,00	19.000,00	119.000,00	112.645,92	112.645,92	100.599,90	12.046,02	6.354,08
4 6	207.700,00	383.741,26	591.441,26	525.338,94	525.338,94	525.338,94		66.102,32
9 1	165.200,00	2.000,00	167.200,00	165.827,36	165.827,36	149.098,69	16.728,67	1.372,64
9 2	75.100,00	-17.400,00	57.700,00	48.845,64	48.845,64	48.520,96	324,68	8.854,36
9 3	500,00		500,00	169,77	169,77	169,77		330,23
9 4	16.700,00	-9.600,00	7.100,00	6.939,41	6.939,41	6.939,41		160,59
9 6	1.500,00	3.000,00	4.500,00	4.276,50	4.276,50	4.276,50		223,50
Suma	1.886.000,00	383.741,26	2.269.741,26	2.131.419,35	2.131.419,35	1.987.922,26	143.497,09	138.321,91

EJERCICIOS CERRADOS (RESUMEN GENERAL POR EJERCICIO)

EJECUCIÓN DE PRESUPUESTOS CERRADOS DESDE 1/1/2021 HASTA 31/12/2021

Fecha Obtención 16/05/2022

EJERCICIO	PENDIENTE DE COBRO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	DERECHOS ANULADOS		TOTAL DERECHOS ANULADOS
			ANULACIÓN DE LIQUIDACIONES	APLAZAMIENTO Y FRACCIONAMIENTO	
2007	756,25				
2008	756,25				
2009	36.681,04				
2010	756,25				
2013	3.246,23				
2014	9.102,49				
2015	27.173,73				
2019					
2020	167.921,37				
TOTAL	246.393,61				

12

EJERCICIOS CERRADOS (RESUMEN GENERAL POR EJERCICIO)

EJECUCIÓN DE PRESUPUESTOS CERRADOS DESDE 1/1/2021 HASTA 31/12/2021

EJERCICIO	DERECHOS CANCELADOS				TOTAL DERECHOS CANCELADOS	RECAUDACIÓN	PENDIENTE DE COBRO
	COBROS EN ESPECIE	INSOLVENCIAS	PRESCRIPCIONES	OTRAS CAUSAS			
2007			756,25		756,25		
2008			756,25		756,25		
2009			756,25		756,25		35.924,79
2010			756,25		756,25		
2013			3.246,23		3.246,23		
2014			9.102,49		9.102,49		
2015			27.173,73		27.173,73		
2019							
2020						138.415,90	29.505,47
TOTAL			42.547,45		42.547,45	138.415,90	65.430,26

AYUNTAMIENTO DE VILLAYON

Fecha Obtención 16/05/2022
Pág. 1

EJERCICIOS CERRADOS (RESUMEN GENERAL POR CAPÍTULOS)
OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS DESDE 1/1/2021 HASTA 31/12/2021

Ejercicio: 2020

Capítulo	Descripción	Obligaciones pendientes de pago a 1 de Enero	Modificaciones saldo inicial y anulaciones	Total Obligaciones	Prescripciones	Pagos realizados	Obligaciones Pendientes de Pago
1	GASTOS DE PERSONAL	200,00		200,00		200,00	
2	GASTOS CORRIENTES EN BIE	10.950,33		10.950,33		10.950,33	
6	INVERSIONES REALES	48.158,00		48.158,00		48.158,00	
	Total Ejercicio 2020	59.308,33		59.308,33		59.308,33	
	Total General	59.308,33		59.308,33		59.308,33	

AYUNTAMIENTO DE VILLAYON

Fecha Obtención 16/05/2022
Pág. 1

EJERCICIOS CERRADOS (RESUMEN POR ÁREAS DE GASTO)
OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS DESDE 1/1/2021 HASTA 31/12/2021

Ejercicio: 2020

Área de Gasto	Descripción	Obligaciones pendientes de pago a 1 de Enero	Modificaciones saldo inicial y anulaciones	Total Obligaciones	Prescripciones	Pagos realizados	Obligaciones Pendientes de Pago
1	SERVICIOS PÚBLICOS BÁSICOS.	6.697,02		6.697,02		6.697,02	
3	PRODUCCIÓN DE BIENES PÚBLICOS DE CARÁCTER	1.956,58		1.956,58		1.956,58	
4	ACTUACIONES DE CARÁCTER ECONÓMICO.	50.212,23		50.212,23		50.212,23	
9	ACTUACIONES DE CARÁCTER GENERAL.	442,50		442,50		442,50	
	Total Ejercicio 2020	59.308,33		59.308,33		59.308,33	

AYUNTAMIENTO DE VILLAYON

PRESUPUESTO DE GASTOS 2021

Fecha Obtención 16/05/2022 15:10:29

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2021 HASTA 31/12/2021

Clasificación Capítulos	DENOMINACIÓN DE LOS CAPÍTULOS	Créditos Iniciales	Modificaciones	Créditos Totales	Obligaciones Reconocidas	Pagos Realizados	Reintegros de Gastos	Pagos Líquidos	Pendiente de Pago	Estado de Ejecución
1	GASTOS DE PERSONAL	1.061.000,00		1.061.000,00	1.026.154,65	909.288,01		909.288,01	116.866,64	34.845,35
2	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	462.600,00	6.600,00	469.200,00	449.230,79	426.820,40	330,06	426.490,34	22.740,45	19.969,21
3	GASTOS FINANCIEROS	500,00		500,00	169,77	169,77		169,77		330,23
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	16.700,00	-9.600,00	7.100,00	6.939,41	6.939,41		6.939,41		160,59
	Total de operaciones corrientes:	1.540.800,00	-3.000,00	1.537.800,00	1.482.494,62	1.343.217,59	330,06	1.342.887,53	139.607,09	55.305,38
6	INVERSIONES REALES	345.200,00	386.741,26	731.941,26	648.924,73	645.034,73		645.034,73	3.890,00	83.016,53
	Total de operaciones de capital:	345.200,00	386.741,26	731.941,26	648.924,73	645.034,73		645.034,73	3.890,00	83.016,53
	Total de operaciones financieras:									
	Suma	1.886.000,00	383.741,26	2.269.741,26	2.131.419,35	1.988.252,32	330,06	1.987.922,26	143.497,09	138.321,91

AYUNTAMIENTO DE VILLAYON

PRESUPUESTO DE GASTOS 2021

Fecha Obtención *16/05/2022* *15:11:08*

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2021 HASTA 31/12/2021

Clasificación Área Gto	DENOMINACIÓN DE LAS ÁREAS DE GASTO	Créditos Iniciales	Modificaciones	Créditos Totales	Obligaciones Reconocidas	Pagos Realizados	Reintegros de Gastos	Pagos Líquidos	Pendiente de Pago	Estado de Ejecución
1	SERVICIOS PÚBLICOS BÁSICOS.	280.700,00	5.000,00	285.700,00	276.123,83	262.336,73	330,06	262.006,67	14.117,16	9.576,17
2	ACTUACIONES DE PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL.	506.100,00	41.000,00	547.100,00	534.585,10	485.841,31		485.841,31	48.743,79	12.514,90
3	PRODUCCIÓN DE BIENES PÚBLICOS DE CARÁCTER PREFERENTE.	79.700,00		79.700,00	73.700,05	70.948,60		70.948,60	2.751,45	5.999,95
4	ACTUACIONES DE CARÁCTER ECONÓMICO.	760.500,00	359.741,26	1.120.241,26	1.020.951,69	960.120,35		960.120,35	60.831,34	99.289,57
9	ACTUACIONES DE CARÁCTER GENERAL.	259.000,00	-22.000,00	237.000,00	226.058,68	209.005,33		209.005,33	17.053,35	10.941,32
	Suma	1.886.000,00	383.741,26	2.269.741,26	2.131.419,35	1.988.252,32	330,06	1.987.922,26	143.497,09	138.321,91

Clasificación CAPÍTULO	DENOMINACIÓN DE LOS CAPÍTULOS	Previsiones Iniciales	Modificaciones	Previsiones Definitivas	Derechos Netos	Ingresos Realizados	Devoluciones de Ingresos	Recaudación Líquida	Pendiente de Cobro	Estado de Ejecución
1	IMPUESTOS DIRECTOS	489.100,00		489.100,00	340.573,31	380.782,47	40.209,16	340.573,31		-148.526,69
2	IMPUESTOS INDIRECTOS	70.000,00		70.000,00	23.575,54	23.575,54		23.575,54		-46.424,46
3	TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS	99.900,00		99.900,00	76.232,97	72.188,84	28,49	72.160,35	4.072,62	-23.667,03
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.018.200,00		1.018.200,00	824.994,11	726.587,93	42.071,70	684.516,23	140.477,88	-193.205,89
5	INGRESOS PATRIMONIALES	49.800,00		49.800,00	46.426,14	46.426,14		46.426,14		-3.373,86
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	159.000,00		159.000,00	80.026,74	58.480,00		58.480,00	21.546,74	-78.973,26
8	ACTIVOS FINANCIEROS		383.741,26	383.741,26						-383.741,26
	Suma Total Ingresos.	1.886.000,00	383.741,26	2.269.741,26	1.391.828,81	1.308.040,92	82.309,35	1.225.731,57	166.097,24	-877.912,45

PRESUPUESTO DE GASTOS 2021

Clasificación CAPÍTULO	DENOMINACIÓN DE LOS CAPÍTULOS	Créditos Iniciales	Modificaciones	Créditos Totales	Obligaciones Reconocidas	Pagos Realizados	Reintegros de Gastos	Pagos Líquidos	Pendiente de Pago	Estado de Ejecución
1	GASTOS DE PERSONAL	1.061.000,00		1.061.000,00	1.026.154,65	909.288,01		909.288,01	116.866,64	34.845,35
2	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	462.600,00	6.600,00	469.200,00	449.230,79	426.820,40	330,06	426.490,34	22.740,45	19.969,21
3	GASTOS FINANCIEROS	500,00		500,00	169,77	169,77		169,77		330,23
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	16.700,00	-9.600,00	7.100,00	6.939,41	6.939,41		6.939,41		160,59
6	INVERSIONES REALES	345.200,00	386.741,26	731.941,26	648.924,73	645.034,73		645.034,73	3.890,00	83.016,53
	Suma Total Gastos.	1.886.000,00	383.741,26	2.269.741,26	2.131.419,35	1.988.252,32	330,06	1.987.922,26	143.497,09	138.321,91

	Diferencia. . .				-739.590,54	-680.211,40	81.979,29	-762.190,69	22.600,15	-739.590,54

AYUNTAMIENTO DE VILLAYON *Fecha Obtención* 17/05/2022

EJERCICIO ECONOMICO DE 2021

RESUMEN

ESTADO DE GASTOS

CAPÍTULOS	DENOMINACIÓN	Importe
	1. OPERACIONES NO FINANCIERAS	
	1.1 OPERACIONES CORRIENTES	
1	GASTOS DE PERSONAL	**1.061.000,00**
2	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	**462.600,00**
3	GASTOS FINANCIEROS	**500,00**
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	**16.700,00**
5	FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS	
	1.2 OPERACIONES DE CAPITAL	
6	INVERSIONES REALES	**345.200,00**
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	
	2. OPERACIONES FINANCIERAS	
8	ACTIVOS FINANCIEROS	
9	PASIVOS FINANCIEROS	
	TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS ¿	**1.886.000,00**

ESTADO DE INGRESOS

CAPÍTULOS	DENOMINACIÓN	Importe
	1. OPERACIONES NO FINANCIERAS	
	1.1 OPERACIONES CORRIENTES	
1	IMPUESTOS DIRECTOS	**489.100,00**
2	IMPUESTOS INDIRECTOS	**70.000,00**
3	TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS	**99.900,00**
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	**1.018.200,00**
5	INGRESOS PATRIMONIALES	**49.800,00**
	1.2 OPERACIONES DE CAPITAL	
6	ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES	
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	**159.000,00**
	2. OPERACIONES FINANCIERAS	
8	ACTIVOS FINANCIEROS	
9	PASIVOS FINANCIEROS	
	TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS¿	**1.886.000,00**

AYUNTAMIENTO DE VILLAYON

Fecha Obtención 16/05/2022 15:25:37

PRESUPUESTO DE GASTOS DE 2.021

RESUMEN POR ÁREA GASTO Y POLÍTICA

Clasificación		DENOMINACIÓN DE LAS APLICACIONES	Créditos Iniciales	
Área Gto	Política		Área Gto	Política
1	16	BIENESTAR COMUNITARIO .		280.700,00
1		**TOTAL ÁREA GASTO 1 SERVICIOS PÚBLICOS BÁSICOS.**	280.700,00	
2	23	SERVICIOS SOCIALES Y PROMOCIÓN SOCIAL.		441.800,00
2	24	FOMENTO DEL EMPLEO.		64.300,00
2		**TOTAL ÁREA GASTO 2 ACTUACIONES DE PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL.**	506.100,00	
3	32	EDUCACIÓN.		64.000,00
3	33	CULTURA.		2.500,00
3	34	DEPORTE.		13.200,00
3		**TOTAL ÁREA GASTO 3 PRODUCCIÓN DE BIENES PÚBLICOS DE CARÁCTER PREFERENTE.**	79.700,00	
4	43	COMERCIO, TURISMO Y PEQUEÑAS Y MEDIANAS EMPRESAS.		61.600,00
4	45	INFRAESTRUCTURAS.		670.100,00
4	49	OTRAS ACTUACIONES DE CARÁCTER ECONÓMICO.		28.800,00
4		**TOTAL ÁREA GASTO 4 ACTUACIONES DE CARÁCTER ECONÓMICO.**	760.500,00	
9	91	ÓRGANOS DE GOBIERNO.		63.100,00
9	92	SERVICIOS DE CARÁCTER GENERAL.		178.700,00
9	93	ADMINISTRACIÓN FINANCIERA Y TRIBUTARIA.		500,00
9	94	TRANSFERENCIAS A OTRAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS.		16.700,00
9		**TOTAL ÁREA GASTO 9 ACTUACIONES DE CARÁCTER GENERAL.**	259.000,00	
		Suman los Créditos . . .	**1.886.000,00**	**1.886.000,00**

Estado de Situación

Y

Movimiento de Operaciones No Presupuestarias

De

Tesorería

AYUNTAMIENTO DE VILLAYON

Fecha Obtención 18/05/2022
Pág. 1

ESTADO DE DEUDORES NO PRESUPUESTARIOS

DEUDORES

EJERCICIO: 2021

CUENTA	CONCEPTO		SALDO 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	CARGOS REALIZADOS EN EJERCICIO	TOTAL DEUDORES	ABONOS REALIZADOS EN EJERCICIO	DEUDORES PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE
	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN						
449	10020	PAGOS DUPLICADOS O EXCESIVOS	40,00		258,38	298,38	258,38	40,00
449	10900	OTROS DEUDORES NO PRESUPUESTARIOS	2.018,26			2.018,26	2.018,26	
TOTAL CUENTA			2.058,26		258,38	2.316,64	2.276,64	40,00
471	10030	SEGURIDAD SOCIAL DEUDORA	904,68		1.449,94	2.354,62	2.354,62	
TOTAL CUENTA			904,68		1.449,94	2.354,62	2.354,62	
TOTAL			2.962,94		1.708,32	4.671,26	4.631,26	40,00

AYUNTAMIENTO DE VILLAYON

Fecha Obtención 18/05/2022
Pág. 1

ESTADO DE ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS

EJERCICIO: 2021

ACREEDORES

CUENTA	CONCEPTO		SALDO 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	ABONOS REALIZADOS EN EJERCICIO	TOTAL ACREEDORES	CARGOS REALIZADOS EN EJERCICIO	ACREEDORES PDTES. DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE
	CODIGO	DESCRIPCIÓN						
419	20080	FIANZAS DE EJECUCION DE OBRAS	2.748,00			2.748,00		2.748,00
419	20300	ENTES PUBLICOS ACREEDORES POR RECAUDACION DE RECURSOS	1.910,51			1.910,51		1.910,51
419	20500	OTROS ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS			2.335,50	2.335,50	2.335,50	
TOTAL CUENTA			4.658,51		2.335,50	6.994,01	2.335,50	4.658,51
475	20001	I.R.P.F. RETENCION TRABAJO PERSONAL	16.216,09		44.876,06	61.092,15	52.426,45	8.665,70
475	20040	HACIENDA PUBLICA ACREEDORA POR I.V.A.			9.487,58	9.487,58	9.487,58	
TOTAL CUENTA			16.216,09		54.363,64	70.579,73	61.914,03	8.665,70
476	20030	CUOTA DEL TRABAJADOR A LA SEGURIDAD SOCIAL	25.800,88		294.548,26	320.349,14	296.459,51	23.889,63
TOTAL CUENTA			25.800,88		294.548,26	320.349,14	296.459,51	23.889,63
477	91001	HACIENDA PUBLICA I.V.A. REPERCUTIDO	103,33		9.475,59	9.578,92	9.487,58	91,34
TOTAL CUENTA			103,33		9.475,59	9.578,92	9.487,58	91,34
560	20060	RETENCIONES JUDICIALES DE HABERES	542,58		243,05	785,63	724,01	61,62
TOTAL CUENTA			542,58		243,05	785,63	724,01	61,62
TOTAL			47.321,39		360.966,04	408.287,43	370.920,63	37.366,80

23

Anexos

A los

Estados

Contables

Balance

De

Comprobación

BALANCE DE COMPROBACIÓN
(MEMORIA)

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
000	Cuentas de control presupuestario. Presupuesto ejercicio corriente.			2.269.741,26	2.269.741,26		
001	Presupuesto de gastos: créditos iniciales.			1.886.000,00	1.886.000,00		
002	Presupuesto de gastos: modificaciones de crédito.			383.741,26	383.741,26		
003	Presupuesto de gastos: créditos definitivos.				2.269.741,26		2.269.741,26
006	Presupuesto de ingresos: previsiones iniciales.			1.886.000,00	1.886.000,00		
007	Presupuesto de ingresos: modificación de previsiones.			383.741,26	383.741,26		
008	Presupuesto de ingresos: previsiones definitivas.			2.269.741,26		2.269.741,26	
100	Patrimonio.		4.460.734,24		954.152,35		5.414.886,59
120	Resultados de ejercicios anteriores.		3.816.228,99				3.816.228,99
129	Resultado del ejercicio.		954.152,35				954.152,35
131	Subvenciones para la financiación de activos corrientes y gastos.		73.044,77	292.643,74	269.959,83		50.360,86
210	Inmovilizaciones materiales.Terrenos y bienes naturales.	304.161,47				304.161,47	
211	Inmovilizaciones materiales.Construcciones.	2.092.881,71				2.092.881,71	
212	Inmovilizaciones materiales.Infraestructuras.	1.718.569,87		485.454,31		2.204.024,18	
214	Inmovilizaciones materiales.Maquinaria y utillaje.	493.222,45		16.017,38		509.239,83	
215	Inmovilizaciones materiales.Instalaciones técnicas y otras instalaciones.	238.358,13		109.528,41		347.886,54	
216	Inmovilizaciones materiales.Mobiliario.	174.310,22		33.648,13		207.958,35	
217	Inmovilizaciones materiales.Equipos para procesos de información.	31.661,21		4.276,50		35.937,71	

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
218	Inmovilizaciones materiales.Elementos de transporte.	207.672,59				207.672,59	
219	Inmovilizaciones materiales.Otro inmovilizado material.	179.577,20				179.577,20	
230	Inmovilizaciones materiales en curso y anticipos.	2.519.153,59				2.519.153,59	
400	Acreedores por obligaciones reconocidas. Presupuesto de gastos corriente.			1.987.922,26	2.131.419,35		143.497,09
401	Acreedores por obligaciones reconocidas. Presupuestos de gastos cerrados.		59.308,33	59.308,33			
418	Acreedores por devolución deingresos y otras minoraciones.			82.309,35	82.309,35		
419	Acreedores no presupuestarios.Otros acreedores no presupuestarios.		4.658,51	2.335,50	2.335,50		4.658,51
430	Deudores por derechos reconocidos.Presupuesto de ingresos corriente.			1.474.138,16	1.308.040,92	166.097,24	
431	Deudores por derechos reconocidos.Presupuestos de ingresos cerrados.	246.393,61			138.415,90	107.977,71	
433	Derechos anulados de presupuesto corriente.				82.309,35		82.309,35
437	Deudores presupuestarios.Devolución de ingresos.			82.309,35		82.309,35	
439	Derechos cancelados de presupuestos cerrados.				42.547,45		42.547,45
449	Otros deudores no presupuestarios.	2.058,26		258,38	2.276,64	40,00	
471	Organismos de Previsión Social, deudores.	904,68		1.449,94	2.354,62		
475	Hacienda Pública, acreedor por diversos conceptos.		16.216,09	61.914,03	54.363,64		8.665,70
476	Organismos de Previsión Social, acreedores.		25.800,86	296.459,51	294.548,26		23.889,63
477	Hacienda Pública, IVA repercutido.		103,33	9.487,58	9.475,59		91,34

47

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
4900	Deterioro de valor de deudores presupuestarios.		71.678,81	71.678,81	43.301,16		43.301,16
529	Por préstamos recibidos y otros conceptos.Otras deudas a corto plazo.		49.994,29	41.551,06			8.443,23
554	Cobros pendientes de aplicación.			820,77	820,77		
555	Pagos pendientes de aplicación.			3.127,71	3.127,71		
556	Movimientos internos de tesorería.			300.000,00	300.000,00		
560	Fianzas y depósitos recibidos y constituidos a corto plazo.Fianzas recibidas a corto plazo.		542,58	724,01	243,05		61,62
570	Efectivo y activos líquidos equivalentes.Caja operativa.			7,00	7,00		
571	Efectivo y activos líquidos equivalentes.Bancos e instituciones de crédito. Cuentas operativas.	1.323.536,18		1.659.300,33	2.349.415,10	633.423,41	
621	Servicios exteriores.Arrendamientos y cánones.			157,30		157,30	
622	Servicios exteriores.Reparaciones y conservación.			39.910,18		39.910,18	
629	Servicios exteriores.Comunicaciones y otros servicios.			407.068,68		407.068,68	
630	Tributos.			2.094,63		2.094,63	
640	Gastos de personal y prestaciones sociales.			1.026.154,65		1.026.154,65	
650	Transferencias y subvenciones.			6.939,41		6.939,41	
667	Pérdidas de créditos incobrables.			42.547,45		42.547,45	
669	Otros gastos financieros.			169,77		169,77	
698	Pérdidas por deterioro de créditos y otras inversiones financieras.			43.301,16		43.301,16	

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
724	Impuesto sobre bienes inmuebles.			40.130,02	218.343,10		178.213,08
725	Impuesto sobre vehículos de tracción mecánica.			79,14	60.962,77		60.883,63
727	Impuesto sobre actividades económicas.				101.476,60		101.476,60
733	Impuesto sobre construcciones, instalaciones y obras				23.575,54		23.575,54
740	Tasas por prestación de servicioso realización de actividades.			9,50	59.358,39		59.348,89
741	Precios públicos por prestación de servicios o realización de actividades.				1.324,00		1.324,00
742	Tasas por utilización privativa o aprovechamiento especial del dominio público.				12.552,71		12.552,71
750	Transferencias.				622.354,30		622.354,30
751	Subvenciones para gastos no financieros del ejercicio.				54.778,42		54.778,42
754	Subvenciones para activos corrientes y gastos imputacas al ejercicio.				292.123,10		292.123,10
769	Otros ingresos financieros.			18,99	2.042,19		2.023,20
775	Reintegros.				284,13		284,13
777	De activos no corrientes, de gestión ordinaria y excepcionales. Otros ingresos.				47.126,18		47.126,18
798	Reversión del deterioro de créditos y otras inversiones financieras.				71.678,81		71.678,81

Estado

De

Remanente

De

Tesorería

ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERÍA

EJERCICIO 2021

CUENTAS	COMPONENTES	IMPORTES AÑO		IMPORTES AÑO ANTERIOR	
57,556	1. Fondos líquidos		633.423,41		1.323.538,18
	2. Derechos pendientes de cobro		231.567,50		249.356,55
430	+ del Presupuesto corriente	166.097,24		167.921,37	
431	+ de Presupuestos cerrados	65.430,26		78.472,24	
270,440,442,449,456,470, 471,472,550,565	+ de Operaciones no presupuestarias	40,00		2.962,94	
	3. Obligaciones pendientes de pago		180.863,89		106.629,72
400	+ del Presupuesto corriente	143.497,09		59.308,33	
401	+ de Presupuestos cerrados				
180,410,419,453,456,475, 476,477,521,550 560	+ de Operaciones no presupuestarias	37.366,80		47.321,39	
	4. Partidas pendientes de aplicación				
554,559	- cobros realizados pendientes de aplicación definitiva				
555,556	+ pagos realizados pendientes de aplicación definitiva				
	I. Remanente de tesorería total (1 + 2 - 3 + 4)		684.127,02		1.466.265,01
296,298,4900,4901,596, 598	II. Saldos de dudoso cobro		43.301,16		71.678,81
	III. Exceso de financiación afectada		50.360,86		73.044,17
	IV. Remanente de tesorería para gastos generales (I - II - III)		590.465,00		1.321.542,03

AYUNTAMIENTO DE VILLAYON

Fecha Obtención 17/05/2022 10:46:56

Periodo desde 01/01/2021 a 31/12/2021

SITUACIÓN DE LOS ORDINALES DE TESORERÍA

Nº Ord.	Nombre del Banco Domicilio Sucursal	BIC IBAN	Saldo Anterior	Ingresos	Pagos	Saldo	Cta.PGCP
001				7,00	7,00		570
100	CAJA RURAL DE ASTURIAS	BCOEESMM059 ES 91 3059003004810000357					573
200	CAJA RURAL DE ASTURIAS	BCOEESMM059 ES 30 3059004807113599829	853.702,57	1.164.107,68	1.610.895,78	406.914,47	571
201	CAJA RURAL DE ASTURIAS	BCOEESMM059 ES 49 3059004803113600526					571
202	LIBERBANK, S.A.	CECAESMM048 ES 97 2048003765042000036	469.835,61	495.192,65	738.519,32	226.508,94	571
203	BANCO SANTANDER, S.A.	BSCHESMMXXX ES 82 0049088271211005265 7					571
204	CAJA RURAL DE ASTURIAS	BCOEESMM059 ES 39 3059004806206074356 0					577
205	CAJA RURAL DE ASTURIAS	BCOEESMM059 ES 97 3059004800236658982 4					571
206	CAJA RURAL DE ASTURIAS	BCOEESMM059 ES 06 3059004802282902683 6					571
999							557
	Totales		1.323.538,18	1.659.307,33	2.349.422,10	633.423,41	

ACTA DE ARQUEO

PRESUPUESTO 2021 Periodo desde 1/1 a 31/12

Existencia anterior al periodo	1.323.538,18
INGRESOS	
De Presupuesto.	1.446.456,82
Por operaciones no Presup.	369.545,78
Por Reintegros de Pago.	330,06
De Recursos de Otros Entes.	0,00
Por Movimientos Internos.	300.000,00
De Operaciones Comerciales	0,00
TOTAL INGRESOS	2.116.332,66
Suman Existencias + Ingresos	3.439.870,84
PAGOS	
De Presupuesto.	2.047.560,65
Por operaciones no Presup.	376.577,43
Por Devolución de Ingresos.	82.309,35
De Recursos de Otros Entes.	0,00
Por Movimientos Internos	300.000,00
De Operaciones Comerciales	0,00
Por diferencias de redondeo del Euro	0,00
TOTAL PAGOS	2.806.447,43
Existencias a fin del periodo	633.423,41

LA ALCALDESA

LA SECRETARIA - INTERVENTORA

ACTA DE ARQUEO PRESUPUESTO 2021 Periodo desde 1/1 a 31/12

ORD.	Descripción del Ordinal / Nº Cuenta	SALDO INICIAL	ANTERIOR		PERIODO			EXISTENCIAS
			INGRESOS	PAGOS	E. INICIAL	INGRESOS	PAGOS	
001	AYUNTAMIENTO					7,00	7,00	
100	4810000357 *ES-91-3059000300481000035 7*							
200	1135998829 *ES-30-3059004807 1135998829*	853.702,57			853.702,57	1.164.107,68	1.610.895,78	406.914,47
201	1136000526 *ES-49-3059004803 1136000526*							
202	0420000036 *ES-97-2048003765 0420000036*	469.835,61			469.835,61	495.192,65	738.519,32	226.508,94
203	2110052657 *ES-82-0049088271 2110052657*							
204	2060743560 *ES-39-3059004806 2060743560*							
205	PLAN E 2010 *ES-97-3059004800 2366589824*							
206	CAJA RURAL DE ASTUR *ES-06-3059004802 2829026836*							
999	FORMALIZACION							
	Totales	1.323.538,18			1.323.538,18	1.659.307,33	2.349.422,10	633.423,41

34

LA ALCALDESA





LA SECRETARIA - INTERVENTORA



ACTA DE ARQUEO PRESUPUESTO 2021 Periodo desde 1/1 a 31/12

ESTADO DEMOSTRATIVO DEL ACTA DE ARQUEO

INGRESOS

	INGRESOS BRUTOS	AJUSTES	INGRESOS LIQUIDOS
Existencia anterior al periodo	1.323.538,18		1.323.538,18
De Presupuesto de Ingresos, directos en Tesorería	1.345.049,78		1.345.049,78
Descontados en Pagos de Pto. Gastos	19.692,96	-19.692,96	0,00
Descontados en Pagos No Presupuestarios	0,00	0,00	0,00
Descontados en Pagos por Dev. Ingresos	80.967,94	-80.967,94	0,00
Descontados en Pagos de Recursos Otros Entes	0,00	0,00	0,00
Aplicaciones Definitivas de Ingresos Presupuestarios	746,14	-746,14	0,00
De Operaciones No Presupuestarias, directos en Tesorería	4.526,53		4.526,53
Descontados en Pagos de Pto. Gastos	343.835,85	-343.835,85	0,00
Descontados en Pagos No Presupuestarios	10.887,04	-10.887,04	0,00
Descontados en Pagos por Dev. Ingresos	820,77	-820,77	0,00
Descontados en Pagos de Recursos Otros Entes	0,00	0,00	0,00
Ingresos de IVA Repercutido Deducible	9.400,96		9.400,96
Aplicaciones Provisionales de Ingresos	0,00		0,00
Aplicaciones Definitivas de Ingresos No Presupuestarios	0,00	0,00	0,00
Aplicaciones Definitivas de IVA Repercutido Deducible	74,63	-74,63	0,00
Por Reintegros de Pagos, directos en Tesorería	330,06		330,06
Descontados en Pagos a Reintegros de Gastos	0,00	0,00	0,00
Aplicaciones Definitivas a Reintegros de Gastos	0,00	0,00	0,00
De Recursos de Otros Entes Públicos, directos en Tesorería	0,00	0,00	0,00
Aplicaciones Definitivas de Recursos de Otros Entes	0,00	0,00	0,00
Por Movimientos Internos de Tesorería	300.000,00		300.000,00
De Operaciones Comerciales	0,00		0,00
Descuentos en Reintegros		0,00	0,00
TOTAL INGRESOS	2.116.332,66	-457.025,33	1.659.307,33
Suman Existencias más INGRESOS	3.439.870,84		2.982.845,51

35

LA ALCALDESA

LA SECRETARIA-INTERVENTORA

ACTA DE ARQUEO PRESUPUESTO 2021 Periodo desde 1/1 a 31/12

ESTADO DEMOSTRATIVO DEL ACTA DE ARQUEO

PAGOS

	PAGOS BRUTOS	AJUSTES	PAGOS LIQUIDOS
De Presupuesto, directos de Tesorería	2.047.560,65		2.047.560,65
De Operaciones No Presupuestarias, directos en Tesorería	375.756,66		375.756,66
Pagos de IVA Soportado Deducible en Gastos	0,00		0,00
Pagos de IVA Soportado en Oper. No Presupuestarias	0,00		0,00
Pagos de IVA Soportado en Dev. de Ingresos	0,00		0,00
Por descuentos No Presupuestarios en Reintegros de Gastos	0,00		0,00
Por descuentos No Presupuestarios en Reintegros de R.O.E.	0,00		0,00
Por Aplicaciones Definitivas de Ingresos	820,77	-820,77	0,00
Por Devolución de Ingresos, directos de Tesorería	82.309,35		82.309,35
Descontados en Reintegros de Pagos de Pto. de Gastos	0,00	0,00	0,00
Descontados en Reintegros de Pagos de Recursos Otros Entes	0,00	0,00	0,00
De Recursos de Otros Entes Públicos	0,00		0,00
Por Movimientos Internos de Tesorería	300.000,00		300.000,00
De Operaciones Comerciales	0,00		0,00
	Descuentos en Pagos	-456.204,56	-456.204,56
TOTAL PAGOS	2.806.447,43	-457.025,33	2.349.422,10
Existencias a fin del periodo	633.423,41		633.423,41

36

LA ALCALDESA

LA SECRETARIA - INTERVENTORA

Unicaja Banco

AYUNTAMIENTO DE VILLAYON (Asturias)
Registro de ENTRADA
de correspondencia
Núm. -62-
11 de enero 2022

Constantino Peláez Fernández, jefe apoderado de Unicaja Banco, S.A.

Certifica

Que el AYUNTAMIENTO DE VILLAYÓN, con CIF P3307700I, es titular en esta Entidad de las cuentas cuyo número se indica a continuación y que, a la fecha 31 de diciembre de 2021, mantenían el saldo que se indica.

Nº de Cuenta	Saldo a 31/12/2021
ES95 2048 0037 6134 0002 6411	226.508,94 €

Y para que conste a los efectos oportunos, y a petición del interesado, se expide el presente certificado

En NAVIA, a 11 de enero de 2022

Por la Entidad

Unicaja Banco
CIF:A93139053

AYUNTAMIENTO DE VILLAYON (Asturias)
Registro de ENTRADA
de documentación
-59-
11 - enero 2022

CAJA RURAL DE ASTURIAS

CERTIFICADO SALDO A FECHA PUNTUAL

Sucursal	Nº Página
0048 VILLAYON	1

D./Dña. MIGUEL ANGEL SANCHEZ AMAGO con NIF 76941919L en nombre y representación de CAJA RURAL DE ASTURIAS y en calidad de empleado de la entidad en la sucursal 0048 / VILLAYON con domicilio: CL/LA PLAZA,14, VILLAYON.

CERTIFICA

Que AYUNTAMIENTO DE VILLAYON, Titular del Certificado, con identificación oficial P3307700I es cliente de la Entidad y a fecha 31/12/2021 mantiene los siguientes saldos:

Tipo	Número de Cuenta (IBAN)	Saldo	Total Titulares
CUENTA CORRIENTE	ES30 3059 0048 0711 3599 8829	406.914,47 EUR	001

Cód. BIC: BCOEESMM059

Para que así conste a los efectos oportunos y a petición del interesado, se expide la presente certificación en VILLAYON a 11/01/2022.

Fdo.: MIGUEL ANGEL SANCHEZ AMAGO

P0009812-Z2

AYUNTAMIENTO

AYUNTAMIENTO DE VILLAYÓN
C/ LA PLAZA Nº 1
33717 VILLAYÓN (ASTURIAS)

DÑA. BEATRIZ IGLESIAS ALZUETA, SECRETARIA-INTERVENTORA DEL AYUNTAMIENTO DE VILLAYÓN (ASTURIAS)

CERTIFICA:

Que la Caja de la Corporación de este Ayuntamiento al 31/12/2021 NO TIENE existencia de fondos y su saldo es de CERO euros.

Y para que conste firmo la presente en Villayón a 11 de enero de dos mil veintidós.

V°B°

LA ALCALDESA

Fdo. Estefanía González Suárez

AYUNTAMIENTO DE VILLAYON (Asturias)

LA SECRETARIA

Fdo. Beatriz Iglesias Alzueta