EXPEDIENTE LIQUIDACIÓN

2022

AYUNTAMIENTO DE VILLAYÓN

DECRETO DE ALCALDÍA DE FECHA 28 DE FEBRERO DE 2023

Vista la Liquidación del Presupuesto correspondiente al ejercicio de 2022.

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 2022, presentando el siguiente resumen:

RESULTADO PRESUPUESTARIO

CONCEPTOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	RESULTADO PRESUPUESTARIO
a. Operaciones corrientes	1.678.165,54	1.574.556,66	103.608,88
b. Otras operaciones no financieras	91.608,03	296.666,04	-205.058,01
1.-Total de Operaciones no financieras (a+b)	1.769.773,57	1.871.222,70	-101.449,13
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)	1.769.773,57	1.871.222,70	-101.449,13
Ajustes:			
4. Créditos gastados financiados con Remanente de Tesorería para gastos generales			38.040,97
5. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio			57.594,56
6. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio			-123.855,29
B. Resultado Presupuestario (A+4+5-6)			-129.668,89

REMANENTE DE TESORERÍA

COMPONENTES	IMPORTES DEL AÑO
1. FONDOS LÍQUIDOS	235.738,27
2. DERECHOS PENDIENTES DE COBRO	392.649,42
(+) del Presupuesto Corriente	334.429,23
(+) del Presupuestos Cerrados	57.471,53
(+) de Operaciones no presupuestarias	748,66
3. OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO	74.076,92
(+) del Presupuesto Corriente	40.225,49
(+) de Presupuestos Cerrados	5.933,48
(+) de Operaciones no Presupuestarias	27.917,95
4. PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN	1.281,39
(-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva	0,00
(+) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva	1.281,39
I. Remanente de tesorería (1+2-3+4)	555.592,16
II. Saldos de dudoso cobro	48.000,06
III. Exceso de financiación afectada	117.731,75
IV. REMANENTE DE TESORERÍA PARA GASTOS GENERALES (I-II-III)	389.860,35
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)	389.860,35

SEGUNDO. - Del Informe de Intervención se pone de manifiesto que por acuerdo del Consejo de Ministros del 27 de julio de 2021, ratificado por el Congreso de los Diputados en su sesión celebrada el 13 de septiembre de 2021 se suspenden las reglas fiscales para el ejercicio 2022.

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
1.769.773,57	1.871.222,70	98.872,43	-2.576,70

b) Regla de gasto:

Gasto computable Liq.2021 sin IFS	Gasto IFS (2021)	Aumentos/ disminuciones (art.12.4) Pto. Act. 2022	Gasto IFS (2022)	Gasto computable Liq. 2022
1.679.738,44	0,00	0,00	0,00	1.087.599,08

AYUNTAMIENTO DE VILLAYON (Asturias)

c) Ahorro neto:

CONCEPTOS	IMPORTE
AHORRO NETO LEGAL	-273.221,44
NIVEL DE ENDEUDAMIENTO (%)	0,00

TERCERO.- La Secretaria-Interventora Informa Favorablemente la liquidación presupuestaria del ejercicio 2022, teniendo en cuenta que el resultado positivo del Remanente de Tesorería para Gastos Generales (RTGG) en 389.860,35 €, garantiza la solvencia financiera de esta Entidad Local, en cuanto asume el ahorro neto legal negativo de – 273.221,44 €, quedando un RTGG de 116.638,81 € 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 2023.

LA ALCALDESA

Fdo. M. Estefanía González Suárez

INFORME DE LA SECRETARIA-INTERVENTORA SOBRE LA LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE 2022

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 líquidas 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 193.6 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 2022 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 2022 son:

A) Liquidación del Presupuesto del ejercicio 2022:

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

- Créditos iniciales.....2.466.000,00€
- Modificaciones.....38.040,97€
- Créditos Totales.....2.504.040,97€
- Obligaciones reconocidas netas.....1.871.222,70€
- Pagos realizados.....1.830.997,21€
- Reintegros de pagos.....0,00€
- Pagos Líquidos.....1.830.997,21€

- Pendiente de pago.....40.225,49€
- Estado de Ejecución.....632.818,27€

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

- Previsiones iniciales.....2.466.000,00€
- Modificaciones.....38.040,97€
- Previsiones Definitivas.....2.504.040,97€
- Derechos Netos.....1.769.773,57€
- Ingresos Realizados.....1.435.344,34€
- Devoluciones de Ingresos.....0,00€
- Recaudación Líquida.....1.435.344,34€
- Derechos pendientes de cobro.....334.429,23€
- Estado de ejecución .....-734.267,40€

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

CONCEPTOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	RESULTADO PRESUPUESTARIO
a. Operaciones corrientes	1.678.165,54	1.574.556,66	103.608,88
b. Otras operaciones no financieras	91.608,03	296.666,04	-205.058,01
1.-Total de Operaciones no financieras (a+b)	1.769.773,57	1.871.222,70	-101449,13
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)	1.769.773,57	1.871.222,70	-101.449,13
Ajustes:			
4. Créditos gastados financiados con Remanente de Tesorería para gastos generales			38040,97
5. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio			57594,56
6. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio			-123855,29
B. Resultado Presupuestario (A+4+5-6)			-129668,89

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
I.	Remanente de tesorería (1+2-3+4)	555592,16
II.	Saldos de dudoso cobro	48.000,06
III.	Exceso de financiación afectada	117731,75
IV.	**REMANENTE DE TESORERÍA PARA GASTOS GENERALES (I-II-III)**	389.860,35
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)**	389.860,35

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 48.000,06€.

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 7 de julio de 2021 aprobado por el Congreso de los Diputados en su sesión del 13 de septiembre de 2021, dejó en suspenso los objetivos de estabilidad presupuestaria, deuda pública y regla del gasto para el conjunto de las Administraciones Públicas, para el año 2022.

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.

a) Estabilidad Presupuestaria en la Liquidación del Presupuesto 2022.

En esta liquidación los ajustes a aplicar a los importes de ingresos y gastos al final del ejercicio es de 98.872,46€, a efectos de estabilidad son los siguientes:

Ingreso no financiero	Gasto no financiero	Ajustes propia Entidad	Capac./Nec Financ. Entidad
1.769.773,57	1.871.222,70	98.872,43	-2.576,70

b) Regla de Gasto en la Liquidación del Presupuesto 2022.

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
1.679.738,44	0,00	0,00	0,00	1.087.599,08

% Incremento gasto computable 2022 s/2021 = -35,25.

La Corporación NO tiene un Plan Económico Vigente en 2022.

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.

AYUNTAMIENTO DE VILLAYON (Asturias)

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.).	1.301.058,46 €
-Gastos corrientes liquidados excluidos gastos financieros (cap. 1, 2 y 4)	1.574.279,90 €
+ Modificaciones de gastos corrientes financiados con remanente líquido de tesorería.	0,00
AHORRO BRUTO	-273.221,44 €
-Anualidad teórica (incluidas las operaciones con garantía hipotecaria)	0,00
AHORRO NETO (incluidas las operaciones con garantías hipotecarias)	0,00
+Anualidad teórica de las operaciones con garantía hipotecaria	0,00
AHORRO NETO LEGAL	-273.221,44 €
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 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 11,3475 días de acuerdo con el siguiente detalle:

PERIODO MEDIO DE PAGO 2021	
1º TRIMESTRE	11,05 días
2º TRIMESTRE	13,78 días
3º TRIMESTRE	8,25 días
4º TRIMESTRE	12,31 días
PROMEDIO	11,3475 días

CONCLUSIÓN: De todo lo anteriormente expuesto, Informo Favorablemente la liquidación presupuestaria del ejercicio 2022, pues el resultado positivo del Remanente de Tesorería para Gastos Generales (RTGG) en 389.860,35,00€, garantiza la solvencia financiera de esta Entidad Local, en cuanto asume el ahorro neto legal negativo de 273.221,44 € , dando un saldo positivo de RTGG DE 116.638,91 €, y el nivel de endeudamiento es cero euros, obedeciendo a las razones coyunturales y no estructurales, pero obliga a realizar un seguimiento de la cuantía y evolución de estas variables para no incurrir en un desequilibrio a largo plazo.

Villayón, 24 de febrero de 2023

LA SECRETARIA-INTERVENTORA

Fdo. Beatriz Iglesias Alzueta

AYUNTAMIENTO DE VILLAYON (Asturias)

Estados y Cuentas Anuales

Corporación Local

De

Villayón (Asturias)

Ejercicio 2022

Balance

De

Situación

EJERCICIO 2022

BALANCE

CUENTAS	ACTIVO	NOTAS EN MEMORIA	EJ. 2022	EJ. 2021	CUENTAS	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS EN MEMORIA	EJ. 2022	EJ. 2021
	A) Activo no corriente		**8.905.159,21**	**8.608.493,17**		**A) Patrimonio neto**		**9.403.609,17**	**9.240.875,80**
	II) Inmovilizado material		**8.905.159,21**	**8.608.493,17**		**I) Patrimonio**		**5.414.886,59**	**5.414.886,59**
210,211,(2810),(2811),(2910),(2911),(2990),(2991)	1. Terrenos y Construcciones		2.397.043,18	2.397.043,18	100,101	1. Patrimonio		5.414.886,59	5.414.886,59
212,(2812),(2912),(2992)	2. Infraestructuras		2.385.213,97	2.204.024,18		**II) Patrimonio generado**		**3.870.990,83**	**3.775.828,35**
214,215,216,217,218,219,(2814),(2815),(2816),(2817),(2818),(2819),(2914),(2915),(2916),(2917),(2918),(2919),(2999)	4. Otro inmovilizado material		1.603.748,47	1.488.272,22	120	1. Resultados de ejercicios anteriores		3.748.542,62	3.816.228,99
					129	2. Resultado del ejercicio		122.448,21	-40.600,64
						III) Subvenciones recibidas pendientes de imputación a resultados		**117.731,75**	**50.360,86**
230	5. Inmovilizado material en curso y anticipos		2.519.153,59	2.519.153,59	13	1. Subvenciones recibidas pendientes de imputación a resultados		117.731,75	50.360,86
	B) Activo corriente		**581.669,02**	**621.689,75**		**C) Pasivo corriente**		**83.219,06**	**189.307,12**
	I) Deudores y otras cuentas a cobrar a corto plazo		**345.930,75**	**188.266,34**		**II) Deudas a corto plazo**		**9.203,76**	**8.504,85**
43,(4900)	1. Deudores por operaciones presupuestarias		343.900,70	186.226,34	528,529,560	2. Otras deudas		9.203,76	8.504,85
44,550,555,558,(4901)	2. Otras cuentas a cobrar		1.321,39	40,00					
470,471,472	3. Administraciones públicas		708,66			**III) Acreedores y otras cuentas a pagar a corto plazo**		**74.015,30**	**180.802,27**
	IV) Efectivo y otros activos liquidos equivalentes		**235.738,27**	**633.423,41**	40	1. Acreedores por operaciones presupuestarias		46.158,97	143.497,09
556,570,571,573,574,575	2. Tesoreria		235.738,27	633.423,41	41,522,550,554,559	2. Otras cuentas a pagar		4.658,51	4.658,51
					475,476,477	3. Administraciones públicas		23.197,82	32.646,67
	TOTAL ACTIVO (A+B)		9.486.828,23	9.430.182,92		TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		9.486.828,23	9.430.182,92

Cuenta

de

Resultado

Económico-Patrimonial

CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL
EJERCICIO 2022

CUENTAS		NOTAS EN MEMORIA	EJ.: 2022	EJ.: 2021
	1. Ingresos tributarios y urbanísticos		**548.295,46**	**436.050,45**
72,73	a) Impuestos		478.180,25	364.148,85
740,742	b) Tasas		70.115,21	71.901,60
744	c) Contribuciones especiales			
745,746	d) Ingresos urbanísticos			
	2. Transferencias y subvenciones recibidas		**1.098.958,71**	**969.255,82**
	a) Del ejercicio		790.872,86	677.132,72
750	a.1) Transferencias		758.589,80	622.354,30
751	a.2) Subvenciones recibidas para financiar gastos del ejercicio		32.283,06	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			
754	c) Imputación de subvenciones para activos corrientes y otras		308.085,85	292.123,10
741	**3. Prestación de servicios**		**1.285,00**	**1.324,00**
780,781,782,783,784	**4. Trabajos realizados por la entidad para su inmovilizado**			
777	**5. Otros ingresos de gestión ordinaria**		**49.535,89**	**47.126,18**
795	**6. Excesos de provisiones**			
	A) TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1+2+3+4+5+6)		**1.698.075,06**	**1.453.756,45**
(640)	**7. Gastos de personal**		**-1.032.728,02**	**-1.026.154,65**
(650)	**8. Transferencias y subvenciones concedidas**		**-13.624,92**	**-6.939,41**
	9. Otros gastos de gestión ordinaria		**-527.926,96**	**-449.230,79**
(62)	a) Suministros y servicios exteriores		-526.146,82	-447.136,16
(630),(676)	b) Tributos y otros		-1.780,14	-2.094,63
(68)	**10. Amortización del inmovilizado**			
	B) TOTAL GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (7+8+9+10)		**-1.574.279,90**	**-1.482.324,85**
	I. Resultado (ahorro o desahorro) de la gestión ordinaria (A+B)		**123.795,16**	**-28.568,40**
	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**
775,778	a) Ingresos			284,13
(678)	b) Gastos			
	II. Resultado de las operaciones no financieras (I+11+12)		**123.795,16**	**-28.284,27**
	13. Ingresos financieros		**3.628,71**	**2.023,20**
760	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio			

CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL
EJERCICIO 2022

CUENTAS		NOTAS EN MEMORIA	EJ.: 2022	EJ.: 2021
761,769	b) De valores representativos de deuda, de créditos y de otras inversiones financieras		3.628,71	2.023,20
	14. Gastos financieros		**-276,76**	**-169,77**
(662),(669)	a) Por deudas		-276,76	-169,77
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**		**-4.698,90**	**-14.169,80**
755,756	**17. Subvenciones para la financiación de operaciones financieras**			
	III. Resultado de las operaciones financieras (13+14+15+16+17)		**-1.346,95**	**-12.316,37**
	IV. Resultado (ahorro o desahorro) neto del ejercicio (II+ III)		**122.448,21**	**-40.600,64**
	+ Ajustes en la cuenta del resultado del ejercicio anterior			
	Resultado del ejercicio anterior ajustado (IV+Ajustes)			**-40.600,64**

Estado

de

Liquidación

Del

Presupuesto

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

III. RESULTADO PRESUPUESTARIO **EJERCICIO 2022**

CONCEPTOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	AJUSTES	RESULTADO PRESUPUESTARIO
a. Operaciones corrientes	1.678.165,54	1.574.556,66		103.608,88
b) Operaciones de capital	91.608,03	296.666,04		-205.058,01
1.Total operaciones no financieras (a+b)	1.769.773,57	1.871.222,70		-101.449,13
c) Activos financieros				
d) Pasivos financieros				
2. Total operaciones financieras (c+d)				
I. RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (I=1+2)	1.769.773,57	1.871.222,70		-101.449,13
AJUSTES				
3. Créditos gastados financiados con remanente de tesorería para gastos generales			38.040,97	
4. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio			57.594,56	
5. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio			123.855,29	
II. TOTAL AJUSTES (II=3+4-5)			-28.219,76	
RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO (I+II)				-129.668,89

(2022)

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	161.700,00	30.000,00	191.700,00	178.172,31	178.172,31	156.462,94	21.709,37	13.527,69
1	6	222.000,00	5.000,00	227.000,00	96.796,13	96.796,13	96.796,13		130.203,87
2	1	400.300,00	93.000,00	493.300,00	484.533,83	484.533,83	484.533,83		8.766,17
2	2	503.200,00	-81.200,00	422.000,00	128.775,86	128.775,86	127.651,44	1.124,42	293.224,14
2	4	3.000,00		3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00		
2	6	45.000,00	1.300,00	46.300,00	1.222,10	1.222,10	1.222,10		45.077,90
3	1	44.800,00	-7.000,00	37.800,00	35.341,57	35.341,57	35.341,57		2.458,43
3	2	35.000,00	9.000,00	44.000,00	41.580,02	41.580,02	36.702,14	4.877,88	2.419,98
3	4	500,00	300,00	800,00	291,64	291,64	260,00	31,64	508,36
3	6								
4	1	446.600,00	-90.000,00	356.600,00	343.941,42	343.941,42	343.941,42		12.658,58
4	2	115.200,00	7.000,00	122.200,00	121.993,45	121.993,45	111.773,23	10.220,22	206,55
4	6	226.000,00	50.640,97	276.640,97	194.654,81	194.654,81	194.654,81		81.986,16
9	1	172.000,00	4.000,00	176.000,00	168.911,20	168.911,20	168.911,20		7.088,80
9	2	74.200,00	15.000,00	89.200,00	57.405,32	57.405,32	56.471,12	934,20	31.794,68
9	3	500,00		500,00	276,76	276,76	276,76		223,24
9	4	12.000,00	1.000,00	13.000,00	10.333,28	10.333,28	9.005,52	1.327,76	2.666,72
9	6	4.000,00		4.000,00	3.993,00	3.993,00	3.993,00		7,00
Suma		2.466.000,00	38.040,97	2.504.040,97	1.871.222,70	1.871.222,70	1.830.997,21	40.225,49	632.818,27

AYUNTAMIENTO DE VILLAYON

EJERCICIOS CERRADOS (RESUMEN GENERAL POR EJERCICIO)

EJECUCIÓN DE PRESUPUESTOS CERRADOS DESDE 1/1/2022 HASTA 31/12/2022

EJERCICIO	PENDIENTE DE COBRO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	DERECHOS ANULADOS		TOTAL DERECHOS ANULADOS
			ANULACIÓN DE LIQUIDACIONES	APLAZAMIENTO Y FRACCIONAMIENTO	
2009	35.924,79				
2020	29.505,47	-27.085,72			
2021	166.097,24	-0,01			
TOTAL	231.527,50	-27.085,73			

EJERCICIOS CERRADOS (RESUMEN GENERAL POR CAPÍTULOS)
OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS DESDE 1/1/2022 HASTA 31/12/2022

Ejercicio: 2021

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	116.866,64		116.866,64		116.866,64	
2	GASTOS CORRIENTES EN BIE	22.740,45		22.740,45		16.806,97	5.933,48
6	INVERSIONES REALES	3.890,00		3.890,00		3.890,00	
	Total Ejercicio 2021	143.497,09		143.497,09		137.563,61	5.933,48
	Total General	143.497,09		143.497,09		137.563,61	5.933,48

AYUNTAMIENTO DE VILLAYON

PRESUPUESTO DE GASTOS 2022

Fecha Obtención 21/03/2023 14:45:53

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2022 HASTA 31/12/2022

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	1.063.700,00		1.063.700,00	1.032.728,02	1.032.966,53	238,51	1.032.728,02		30.971,98
2	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	889.300,00	-20.200,00	869.100,00	527.926,96	489.803,25	742,38	489.060,87	38.866,09	341.173,04
3	GASTOS FINANCIEROS	500,00		500,00	276,76	276,76		276,76		223,24
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	15.500,00	1.300,00	16.800,00	13.624,92	12.265,52		12.265,52	1.359,40	3.175,08
	Total de operaciones corrientes:	1.969.000,00	-18.900,00	1.950.100,00	1.574.556,66	1.535.312,06	980,89	1.534.331,17	40.225,49	375.543,34
6	INVERSIONES REALES	497.000,00	56.940,97	553.940,97	296.666,04	342.383,31	45.717,27	296.666,04		257.274,93
	Total de operaciones de capital:	497.000,00	56.940,97	553.940,97	296.666,04	342.383,31	45.717,27	296.666,04		257.274,93
	Total de operaciones financieras:									
	Suma	2.466.000,00	38.040,97	2.504.040,97	1.871.222,70	1.877.695,37	46.698,16	1.830.997,21	40.225,49	632.818,27

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2022 HASTA 31/12/2022

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.	383.700,00	35.000,00	418.700,00	274.968,44	298.976,34	45.717,27	253.259,07	21.709,37	143.731,56
2	ACTUACIONES DE PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL.	951.500,00	13.100,00	964.600,00	617.531,79	616.517,56	110,19	616.407,37	1.124,42	347.068,21
3	PRODUCCIÓN DE BIENES PÚBLICOS DE CARÁCTER PREFERENTE.	80.300,00	2.300,00	82.600,00	77.213,23	72.303,71		72.303,71	4.909,52	5.386,77
4	ACTUACIONES DE CARÁCTER ECONÓMICO.	787.800,00	-32.359,03	755.440,97	660.589,68	651.240,16	870,70	650.369,46	10.220,22	94.851,29
9	ACTUACIONES DE CARÁCTER GENERAL.	262.700,00	20.000,00	282.700,00	240.919,56	238.657,60		238.657,60	2.261,96	41.780,44
	Suma	2.466.000,00	38.040,97	2.504.040,97	1.671.222,70	1.677.695,37	46.698,16	1.630.997,21	40.225,49	632.818,27

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	492.900,00		492.900,00	396.710,85	396.710,85		396.710,85		-96.189,15
2	IMPUESTOS INDIRECTOS	70.000,00		70.000,00	81.469,40	81.469,40		81.469,40		11.469,40
3	TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS	103.500,00		103.500,00	78.594,26	74.066,71	32,89	74.033,82	4.560,44	-24.905,74
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.020.000,00		1.020.000,00	1.075.420,48	848.951,67	14.791,95	834.159,72	241.260,76	55.420,48
5	INGRESOS PATRIMONIALES	49.900,00		49.900,00	45.970,55	45.970,55		45.970,55		-3.929,45
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	729.700,00		729.700,00	91.608,03	3.000,00		3.000,00	88.608,03	-638.091,97
8	ACTIVOS FINANCIEROS		38.040,97	38.040,97						-38.040,97
	Suma Total Ingresos.	2.466.000,00	38.040,97	2.504.040,97	1.769.773,57	1.450.169,18	14.824,84	1.435.344,34	334.429,23	-734.267,40

PRESUPUESTO DE GASTOS 2022

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	1.063.700,00		1.063.700,00	1.032.728,02	1.032.966,53	238,51	1.032.728,02		30.971,98
2	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	889.300,00	-20.200,00	869.100,00	527.926,96	489.803,25	742,38	489.060,87	38.866,09	341.173,04
3	GASTOS FINANCIEROS	500,00		500,00	276,76	276,76		276,76		223,24
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	15.500,00	1.300,00	16.800,00	13.624,92	12.265,52		12.265,52	1.359,40	3.175,08
6	INVERSIONES REALES	497.000,00	56.940,97	553.940,97	296.666,04	342.383,31	45.717,27	296.666,04		257.274,93
	Suma Total Gastos.	2.466.000,00	38.040,97	2.504.040,97	1.871.222,70	1.877.695,37	46.698,16	1.830.997,21	40.225,49	632.818,27

	Diferencia. . .				-101.449,13	-427.526,19	-31.873,32	-395.652,87	294.203,74	-101.449,13

AYUNTAMIENTO DE VILLAYON

Fecha Obtención 21/03/2023

EJERCICIO ECONOMICO DE 2022

RESUMEN

ESTADO DE GASTOS

CAPÍTULOS	DENOMINACIÓN	Importe
	1. OPERACIONES NO FINANCIERAS	
	1.1 OPERACIONES CORRIENTES	
1	GASTOS DE PERSONAL	**1.063.700,00**
2	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	**889.300,00**
3	GASTOS FINANCIEROS	**500,00**
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	**15.500,00**
5	FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS	
	1.2 OPERACIONES DE CAPITAL	
6	INVERSIONES REALES	**497.000,00**
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	
	2. OPERACIONES FINANCIERAS	
8	ACTIVOS FINANCIEROS	
9	PASIVOS FINANCIEROS	
	TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS ¿	**2.466.000,00**

ESTADO DE INGRESOS

CAPÍTULOS	DENOMINACIÓN	Importe
	1. OPERACIONES NO FINANCIERAS	
	1.1 OPERACIONES CORRIENTES	
1	IMPUESTOS DIRECTOS	**492.900,00**
2	IMPUESTOS INDIRECTOS	**70.000,00**
3	TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS	**103.500,00**
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	**1.020.000,00**
5	INGRESOS PATRIMONIALES	**49.900,00**
	1.2 OPERACIONES DE CAPITAL	
6	ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES	
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	**729.700,00**
	2. OPERACIONES FINANCIERAS	
8	ACTIVOS FINANCIEROS	
9	PASIVOS FINANCIEROS	
	TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS¿	**2.466.000,00**

PRESUPUESTO DE GASTOS DE 2.022

RESUMEN POR ÁREA GASTO Y POLÍTICA

Clasificación		DENOMINACIÓN DE LAS APLICACIONES	Créditos Iniciales	
Área Gto	Política		Área Gto	Política
1	15	VIVIENDA Y URBANISMO.		120.000,00
1	16	BIENESTAR COMUNITARIO .		263.700,00
1		**TOTAL ÁREA GASTO 1 SERVICIOS PÚBLICOS BÁSICOS.**	383.700,00	
2	23	SERVICIOS SOCIALES Y PROMOCIÓN SOCIAL.		887.200,00
2	24	FOMENTO DEL EMPLEO.		64.300,00
2		**TOTAL ÁREA GASTO 2 ACTUACIONES DE PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL.**	951.500,00	
3	32	EDUCACIÓN.		66.000,00
3	33	CULTURA.		500,00
3	34	DEPORTE.		13.800,00
3		**TOTAL ÁREA GASTO 3 PRODUCCIÓN DE BIENES PÚBLICOS DE CARÁCTER PREFERENTE.**	80.300,00	
4	43	COMERCIO, TURISMO Y PEQUEÑAS Y MEDIANAS EMPRESAS.		58.600,00
4	45	INFRAESTRUCTURAS.		697.100,00
4	49	OTRAS ACTUACIONES DE CARÁCTER ECONÓMICO.		32.100,00
4		**TOTAL ÁREA GASTO 4 ACTUACIONES DE CARÁCTER ECONÓMICO.**	787.800,00	
9	91	ÓRGANOS DE GOBIERNO.		64.400,00
9	92	SERVICIOS DE CARÁCTER GENERAL.		185.800,00
9	93	ADMINISTRACIÓN FINANCIERA Y TRIBUTARIA.		500,00
9	94	TRANSFERENCIAS A OTRAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS.		12.000,00
9		**TOTAL ÁREA GASTO 9 ACTUACIONES DE CARÁCTER GENERAL.**	262.700,00	
		Suman los Créditos . . .	**2.466.000,00**	**2.466.000,00**

Estado de Situación

Y

Movimiento de Operaciones No Presupuestarias

De

Tesorería

AYUNTAMIENTO DE VILLAYON

Fecha Obtención 22/03/2023
Pág. 1

ESTADO DE DEUDORES NO PRESUPUESTARIOS

DEUDORES

EJERCICIO: 2022

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
	CODIGO	DESCRIPCION						
449	10020	PAGOS DUPLICADOS O EXCESIVOS	40,00			40,00		40,00
TOTAL CUENTA			40,00			40,00		40,00
471	10030	SEGURIDAD SOCIAL DEUDORA			9.085,47	9.085,47	8.376,81	708,66
TOTAL CUENTA					9.085,47	9.085,47	8.376,81	708,66
TOTAL			40,00		9.085,47	9.125,47	8.376,81	748,66

AYUNTAMIENTO DE VILLAYON

Fecha Obtención 22/03/2023
Pág. 1

ESTADO DE ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS

EJERCICIO: 2022

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
TOTAL CUENTA			4.658,51			4.658,51		4.658,51
475	20001	I.R.P.F. RETENCION TRABAJO PERSONAL	8.665,70		65.658,48	74.324,18	54.837,53	19.486,65
475	20040	HACIENDA PUBLICA ACREEDORA POR I.V.A.			9.438,01	9.438,01	9.438,01	
TOTAL CUENTA			8.665,70		75.096,49	83.762,19	64.275,54	19.486,65
476	20030	CUOTA DEL TRABAJADOR A LA SEGURIDAD SOCIAL	23.889,63		287.424,48	311.314,11	307.692,44	3.621,67
TOTAL CUENTA			23.889,63		287.424,48	311.314,11	307.692,44	3.621,67
477	91001	HACIENDA PUBLICA I.V.A. REPERCUTIDO	91,34		9.436,17	9.527,51	9.438,01	89,50
TOTAL CUENTA			91,34		9.436,17	9.527,51	9.438,01	89,50
560	20060	RETENCIONES JUDICIALES DE HABERES	61,62		110,72	172,34	110,72	61,62
TOTAL CUENTA			61,62		110,72	172,34	110,72	61,62
TOTAL			37.366,80		372.067,86	409.434,66	381.516,71	27.917,95

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.			2.504.040,97	2.504.040,97		
001	Presupuesto de gastos: créditos iniciales.			2.466.000,00	2.466.000,00		
002	Presupuesto de gastos: modificaciones de crédito.			38.040,97	38.040,97		
003	Presupuesto de gastos: créditos definitivos.				2.504.040,97		2.504.040,97
006	Presupuesto de ingresos: previsiones iniciales.			2.466.000,00	2.466.000,00		
007	Presupuesto de ingresos: modificación de previsiones.			38.040,97	38.040,97		
008	Presupuesto de ingresos: previsiones definitivas.			2.504.040,97		2.504.040,97	
100	Patrimonio.		5.414.886,59				5.414.886,59
120	Resultados de ejercicios anteriores.		3.816.228,99	40.600,64	-27.085,73		3.748.542,62
129	Resultado del ejercicio.	40.600,64				40.600,64	
131	Subvenciones para la financiación de activos corrientes y gastos.		50.360,86	308.085,85	375.456,74		117.731,75
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.	2.204.024,18		181.189,79		2.385.213,97	
214	Inmovilizaciones materiales.Maquinaria y utillaje.	509.239,83		53.168,40		562.408,23	
215	Inmovilizaciones materiales.Instalaciones técnicas y otras instalaciones.	347.886,54		56.526,58		404.413,12	
216	Inmovilizaciones materiales.Mobiliario.	207.958,35				207.958,35	
217	Inmovilizaciones materiales.Equipos para procesos de información.	35.937,71		5.781,27		41.718,98	

BALANCE DE COMPROBACIÓN
(MEMORIA)

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.			1.830.997,21	1.871.222,70		40.225,49
401	Acreedores por obligaciones reconocidas. Presupuestos de gastos cerrados.		143.497,09	137.563,61			5.933,48
418	Acreedores por devolución deingresos y otras minoraciones.			14.824,84	14.824,84		
419	Acreedores no presupuestarios.Otros acreedores no presupuestarios.		4.658,51				4.658,51
430	Deudores por derechos reconocidos.Presupuesto de ingresos corriente.			1.784.598,41	1.450.169,18	334.429,23	
431	Deudores por derechos reconocidos.Presupuestos de ingresos cerrados.	231.527,50		-27.085,73	146.970,24	57.471,53	
433	Derechos anulados de presupuesto corriente.				14.824,84		14.824,84
437	Deudores presupuestarios.Devolución de ingresos.			14.824,84		14.824,84	
449	Otros deudores no presupuestarios.	40,00				40,00	
471	Organismos de Previsión Social, deudores.			9.085,47	8.376,81	708,66	
475	Hacienda Pública, acreedor por diversos conceptos.		8.665,70	64.275,54	75.096,49		19.486,65
476	Organismos de Previsión Social, acreedores.		23.889,63	307.692,44	287.424,43		3.621,67
477	Hacienda Pública, IVA repercutido.		91,34	9.438,01	9.436,17		89,50
4900	Deterioro de valor de deudores presupuestarios.		43.301,16	43.301,16	48.000,06		48.000,06

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
529	Por préstamos recibidos y otros conceptos.Otras deudas a corto plazo.		8.443,23	14.791,95	15.490,86		9.142,14
554	Cobros pendientes de aplicación.			69,23	69,23		
555	Pagos pendientes de aplicación.			3.823,74	2.542,35	1.281,39	
556	Movimientos internos de tesorería.			464.300,00	464.300,00		
560	Fianzas y depósitos recibidos y constituidos a corto plazo.Fianzas recibidas a corto plazo.		61,62	110,72	110,72		61,62
570	Efectivo y activos líquidos equivalentes.Caja operativa.			3.500,00	3.500,00		
571	Efectivo y activos líquidos equivalentes.Bancos e instituciones de crédito. Cuentas operativas.	633.423,41		2.075.349,91	2.473.035,05	235.738,27	
622	Servicios exteriores.Reparaciones y conservación.			28.506,05		28.506,05	
629	Servicios exteriores.Comunicaciones y otros servicios.			497.640,77		497.640,77	
630	Tributos.			1.780,14		1.780,14	
640	Gastos de personal y prestaciones sociales.			1.032.728,02		1.032.728,02	
650	Transferencias y subvenciones.			13.624,92		13.624,92	
669	Otros gastos financieros.			276,76		276,76	
698	Pérdidas por deterioro de créditos y otras inversiones financieras.			48.000,06		48.000,06	
724	Impuesto sobre bienes inmuebles.				229.898,42		229.898,42
725	Impuesto sobre vehículos de tracción mecánica.				63.619,69		63.619,69
727	Impuesto sobre actividades económicas.				103.192,74		103.192,74

BALANCE DE COMPROBACIÓN
(MEMORIA)

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
733	Impuesto sobre construcciones, instalaciones y obras.				81.469,40		81.469,40
740	Tasas por prestación de servicioso realización de actividades.			32,89	57.312,22		57.279,33
741	Precios públicos por prestación de servicios o realización de actividades.				1.285,00		1.285,00
742	Tasas por utilización privativa o aprovechamiento especial del dominio público.				12.835,88		12.835,88
750	Transferencias.			15.490,86	774.080,66		758.589,80
751	Subvenciones para gastos no financieros del ejercicio.				32.283,06		32.283,06
754	Subvenciones para activos corrientes y gastos imputadas al ejercicio.				308.085,85		308.085,85
769	Otros ingresos financieros.				3.628,71		3.628,71
777	De activos no corrientes, de gestión ordinaria y excepcionales. Otros ingresos.				49.535,89		49.535,89
798	Reversión del deterioro de créditos y otras inversiones financieras.				43.301,16		43.301,16
	TOTAL	9.514.084,72	9.514.084,72	19.051.058,23	19.010.457,59	13.716.851,46	13.676.250,82

Estado

De

Remanente

De

Tesorería

ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERÍA

EJERCICIO 2022

CUENTAS	COMPONENTES	IMPORTES AÑO		IMPORTES AÑO ANTERICR	
57,556	1. Fondos liquidos		235.738,27		633.423,41
	2. Derechos pendientes de cobro		392.649,42		231.567,50
430	+ del Presupuesto corriente	334.429,23		166.097,24	
431	+ de Presupuestos cerrados	57.471,53		65.430,26	
270,440,442,449,456,470, 471,472,550,565	+ de Operaciones no presupuestarias	748,66		40,00	
	3. Obligaciones pendientes de pago		74.076,92		180.863,89
400	+ del Presupuesto corriente	40.225,49		143.497,09	
401	+ de Presupuestos cerrados	5.933,48			
180,410,419,453,456,475, 476,477,521,550,560	+ de Operaciones no presupuestarias	27.917,95		37.366,80	
	4. Partidas pendientes de aplicación		1.281,39		
554,559	- cobros realizados pendientes de aplicación definitiva				
555,558	+ pagos realizados pendientes de aplicación definitiva	1.281,39			
	I. Remanente de tesorería total (1 + 2 - 3 + 4)		555.592,16		684.127,02
296,298,4900,4901,596, 598	II. Saldos de dudoso cobro		48.000,06		43.301,16
	III. Exceso de financiación afectada		117.731,75		50.360,86
	IV. Remanente de tesorería para gastos generales (I - II - III)		389.860,35		590.465,00

AYUNTAMIENTO DE VILLAYON

Fecha Obtención 22/03/2023 9:42:15

Periodo desde 01/01/2022 a 31/12/2022

SITUACIÓN DE LOS ORDINALES DE TESORERÍA

Nº Ord.	Nombre del Banco Domicilio Sucursal	BIC IBAN	Saldo Anterior	Ingresos	Pagos	Saldo	Cta.PGCP
001				3.500,00	3.500,00		570
100	CAJA RURAL DE ASTURIAS	BCOEESMM059 ES 91 3059000300481000035 7					573
200	CAJA RURAL DE ASTURIAS	BCOEESMM059 ES 30 3059004807113599882 9	406.914,47	1.516.251,94	1.718.109,34	205.057,07	571
201	CAJA RURAL DE ASTURIAS	BCOEESMM059 ES 49 3059004803113600052 6					571
202	LIBERBANK, S.A.	CECAESMM048 ES 97 2048003765042000003 6	226.508,94	559.097,97	754.925,71	30.681,20	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
207	CAJAS RURALES UNIDAS, S.C.C.	CCRIES2AXXX ES 40 3058025658281001452 8					571
999							557
	Totales		633.423,41	2.078.849,91	2.476.535,05	235.738,27	

ACTA DE ARQUEO

PRESUPUESTO 2022 Periodo desde 1/1 a 31/12

Existencia anterior al periodo	633.423,41
INGRESOS	
De Presupuesto.	1.597.139,42
Por operaciones no Presup.	383.056,25
Por Reintegros de Pago.	46.698,16
De Recursos de Otros Entes.	0,00
Por Movimientos Internos.	464.300,00
De Operaciones Comerciales	0,00
TOTAL INGRESOS	2.491.193,83
Suman Existencias + Ingresos	3.124.617,24
PAGOS	
De Presupuesto.	2.015.258,98
Por operaciones no Presup.	394.495,15
Por Devolución de Ingresos.	14.824,84
De Recursos de Otros Entes.	0,00
Por Movimientos Internos	464.300,00
De Operaciones Comerciales	0,00
Por diferencias de redondeo del Euro	0,00
TOTAL PAGOS	2.888.878,97
Existencias a fin del periodo	235.738,27

ACTA DE ARQUEO

PRESUPUESTO 2022 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					3.500,00	3.500,00	
100	4810000357 *ES-91-3059000300481000035 7*							
200	1135998829 *ES-30-3059004807 1135998829*	406.914,47			406.914,47	1.516.251,94	1.718.109,34	205.057,07
201	1136000526 *ES-49-3059004803 1136000526*							
202	0420000036 *ES-97-2048003765042000003 6*	226.508,94			226.508,94	559.097,97	754.925,71	30.681,20
203	2110052657 *ES-82-0049088271211005265 7*							
204	2060743560 *ES-39-3059004806206074356 0*							
205	PLAN E 2010 *ES-97-3059004800236658982 4*							
206	CAJA RURAL DE ASTUR *ES-06-3059004802282902683 6*							
207	CAJAS RURALES UNID *ES-40-3058025658261001452 8*							
999	FORMALIZACION							
	Totales	633.423,41			633.423,41	2.078.849,91	2.476.535,05	235.738,27

ACTA DE ARQUEO PRESUPUESTO 2022 Periodo desde 1/1 a 31/12

ESTADO DEMOSTRATIVO DEL ACTA DE ARQUEO

INGRESOS

	INGRESOS BRUTOS	AJUSTES	INGRESOS LIQUIDOS
Existencia anterior al periodo	633.423,41		633.423,41
De Presupuesto de Ingresos, directos en Tesorería	1.558.660,38		1.558.660,38
Descontados en Pagos de Pto. Gastos	23.591,26	-23.591,26	0,00
Descontados en Pagos No Presupuestarios	0,00	0,00	0,00
Descontados en Pagos por Dev. Ingresos	14.824,84	-14.824,84	0,00
Descontados en Pagos de Recursos Otros Entes	0,00	0,00	0,00
Aplicaciones Definitivas de Ingresos Presupuestarios	62,94	-62,94	0,00
De Operaciones No Presupuestarias, directos en Tesorería	0,00		0,00
Descontados en Pagos de Pto. Gastos	358.421,48	-358.421,48	0,00
Descontados en Pagos No Presupuestarios	15.198,60	-15.198,60	0,00
Descontados en Pagos por Dev. Ingresos	0,00	0,00	0,00
Descontados en Pagos de Recursos Otros Entes	0,00	0,00	0,00
Ingresos de IVA Repercutido Deducible	9.429,88		9.429,88
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	6,29	-6,29	0,00
Por Reintegros de Pagos, directos en Tesorería	46.459,65		46.459,65
Descontados en Pagos a Reintegros de Gastos	238,51	-238,51	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	464.300,00		464.300,00
De Operaciones Comerciales	0,00		0,00
Descuentos en Reintegros		0,00	0,00
TOTAL INGRESOS	2.491.193,83	-412.343,92	2.078.849,91
Suman Existencias más INGRESOS	3.124.617,24		2.712.273,32

ACTA DE ARQUEO PRESUPUESTO 2022 Periodo desde 1/1 a 31/12

ESTADO DEMOSTRATIVO DEL ACTA DE ARQUEO

PAGOS

	PAGOS BRUTOS	AJUSTES	PAGOS LIQUIDOS
De Presupuesto, directos de Tesorería	2.015.258,98		2.015.258,98
De Operaciones No Presupuestarias, directos en Tesorería	394.425,92		394.425,92
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	69,23	-69,23	0,00
Por Devolución de Ingresos, directos de Tesorería	14.824,84		14.824,84
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	464.300,00		464.300,00
De Operaciones Comerciales	0,00		0,00
	Descuentos en Pagos	-412.274,69	-412.274,69
TOTAL PAGOS	2.888.878,97	-412.343,92	2.476.535,05
Existencias a fin del periodo	235.738,27		235.738,27

Unicaja Banco

27 -484- marzo 2023

DNA. INES ARDURA ALVAREZ, DIRECTORA DE LA SUCURSAL 7022 - NAVIA - CL. REGUERAL 17 DE LA ENTIDAD **UNICAJA BANCO, S.A.**.

CERTIFICA:

Que, consultados los archivos de esta Entidad, aparece la cuenta número (IBAN) ES07 2103 7022 5100 3002 5999 con un saldo a SU FAVOR el día 31 de diciembre de 2022 de 30.681,20 EUR. Asimismo, dicha cuenta aparece a nombre de:

AYUNTAMIENTO DE VILLAYON, con N.I.F.: P3307700I

Y para que así conste, y a petición del interesado, se extiende el presente certificado en NAVIA a las 09 horas y 36 minutos del 27 de marzo de 2023.

Fdo.: DNA. INES ARDURA ALVAREZ
DIRECTORA, Sucursal: 7022 - NAVIA - CL. REGUERAL 17.

Unicaja Banco S.A. Avda. Andalucía 10 - 12. Málaga. Inscrito en el Registro Mercantil de Málaga. Tomo 4.862. Libro 3.859. Sección 8. Hoja MA-131.580. Folio 1. Inscripción 1ª. N.I.F. A93139053

Unicaja Banco

AYUNTAMIENTO DE VILLAYON (Asturias)
Registro de ENTRADA
de correspondencia
Núm. -607-
14 de abril 2023

DNA. INES ARDURA ALVAREZ, DIRECTORA DE LA SUCURSAL 7022 - NAVIA - CL. REGUERAL 17 DE LA ENTIDAD **UNICAJA BANCO, S.A.**.

CERTIFICA:

Que. consultados los archivos de esta Entidad, aparece la cuenta número (IBAN) ES07 2103 7022 5100 3002 5999 con un saldo a SU FAVOR el día 31 de diciembre de 2022 de 30.681,20 EUR. Asimismo, dicha cuenta aparece a nombre de:

AYUNTAMIENTO DE VILLAYON, con N.I.F.: P3307700I

Y para que así conste, y a petición del interesado, se extiende el presente certificado en NAVIA a las 09 horas y 36 minutos del 27 de marzo de 2023.

Unicaja Banco
CIF:A93139053

Fdo.: DNA. INES ARDURA ALVAREZ
DIRECTORA, Sucursal: 7022 - NAVIA - CL. REGUERAL 17.

Unicaja Banco, S.A. Avda. Andalucía 10 - 12. Málaga. Inscrito en el Registro Mercantil de Málaga. Tomo 4.957, Libro 3.859, Sección 8, Hoja MA-111.560, Folio 1, Inscripción 1ª. I.I.F. A93139053.

AYUNTAMIENTO DE VILLAYON (Asturias)
Registro de Entrada
-476-
24 marzo 2023

CAJA RURAL DE ASTURIAS

CERTIFICADO SALDO A FECHA PUNTUAL

Nº Certificado	Sucursal	Nº Página
220000000037714	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 31/12/2022 mantiene los siguientes saldos:

Tipo	Número de Cuenta (IBAN)	Saldo Contable	Saldo Disponible	Nº Titulares
CUENTA CORRIENTE	ES30 3059 0048 0711 3599 8829	205.057,07 EUR	400.057,07 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 las 19:22h., de fecha 23/03/2023.

Fdo.: MIGUEL ANGEL SANCHEZ AMAGO

CAJA RURAL DE ASTURIAS Cooperativa de Crédito 2009 2013 VILLAYON

Código de Documento: P0009812-Z2(D6)

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 31/12/2022 NO TIENE existencia de fondos y su saldo es de CERO euros.

Y para que conste, expido la presente en Villayón a cinco de mayo de dos mil veintidós.

VºBº

LA ALCALDESA

LA SECRETARIA

AYUNTAMIENTO DE VILLAYON (Asturias)

Fdo.: Estefanía González Suárez

Fdo.: Beatriz Iglesias Alzueta