

2026

AYUNTAMIENTO DE
ROQUETAS DE MAR

TESORERÍA

[PREVISIÓN DE INGRESOS EJERCICIO 2026]

INDICE

CAPÍTULO 1. IMPUESTOS DIRECTOS	3
CAPÍTULO 2. IMPUESTOS INDIRECTOS.....	5
CAPÍTULO 3. TASAS PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS	8
CAPÍTULO 4. TRANSFERENCIAS CORRIENTES.....	24
CAPÍTULO 5. INGRESOS PATRIMONIALES.....	25
RESUMEN	28

El artículo 2 del Reglamento del Servicio de Administración Tributaria aprobado en Pleno Municipal del día 05/02/2019, publicado en el BOP de Almería de 14 de mayo, establece las competencias propias del servicio, entre las cuales se encuentran en su apartado h) el análisis de las previsiones de ingresos públicos.

La concejalía de Hacienda y Contratación ha solicitado la elaboración de un estudio sobre las previsiones de ingresos a consignar en el borrador de presupuestos para el año 2026. Siendo la Tesorería Municipal la titular del Servicio de Administración Tributaria, y atribuyéndole el artículo 5.2.a del RD 128/2018 la jefatura del servicio de gestión de ingresos y recaudación, es por lo que procede la emisión del presente informe donde se hace un estudio de la evolución cada uno de los conceptos de los capítulos del presupuesto de ingresos, es por lo que procede la emisión del presente informe donde se hace un estudio de la evolución cada uno de los conceptos de los capítulos 1, 2, 3 y 5 del presupuesto de ingresos.

Para la determinación de los ingresos previstos en cada concepto, se ha tenido en cuenta tanto las previsiones consignadas en los últimos 4 presupuestos, como los Derechos Reconocidos Netos liquidados, como los cobros efectivamente satisfechos conforme al principio de caja en dichos años, además de la previsión del cierre del ejercicio presente.

En cuanto a los impuestos municipales, a la espera de la recaudación en este año 2025 y teniendo en cuenta la recaudación del ejercicio 2024 se espera que la evolución positiva sea continua. Por otro lado, los padrones municipales siguen en aumento junto con los correspondientes mandatos de domiciliación y planes de pagos que posibilitan al contribuyente el pago de sus recibos.

Los capítulos 4, 7, 8 y 9 son los remitidos por Intervención y recogidos en el cuadro resumen de la previsión.

CAPÍTULO 1. IMPUESTOS DIRECTOS

10000	IMPTO SOBRE RENTA PERS FISICAS
-------	--------------------------------

Analizada la evolución de los ingresos de este concepto en los últimos años bajo el criterio de caja, estos son los resultados y su porcentaje de variación tanto en DRN como desde la óptica del principio de caja:

2021	2022	2023	2.024,00	2025 previsto
1.581.076,62	1.554.640,83	1.805.601,60	2.039.683,19	2.293.898,00
17,96%	-1,67%	16,14%	12,96%	12,46%
1.581.076,62	1.554.640,83	1.805.601,60	2.039.683,19	2.293.898,00
17,96%	-1,67%	16,14%	12,96%	12,46%

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
2.200.000,00	2.200.000,00	0,00%

11200	IBI RUSTICA
-------	-------------

Analizada la evolución de los ingresos de este concepto en los últimos años bajo el criterio de caja, estos son los resultados y su porcentaje de variación tanto en DRN como desde la óptica del principio de caja:

2021	2022	2023	2024	2025 previsto
885.244,75	890.813,18	877.372,07	882.754,28	877.453,64
-0,16%	0,63%	-1,51%	0,61%	-0,60%
871.152,18	803.411,42	864.233,21	855.925,70	877.453,64
3,42%	-7,78%	7,57%	-0,96%	2,52%

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
880.000,00	880.000,00	0,00%

11300	IBI URBANA
-------	------------

Analizada la evolución de los ingresos de este concepto en los últimos años tanto de DRN como de cobros en el ejercicio, estos son los resultados y su porcentaje de variación tanto en DRN como desde la óptica del principio de caja:

2021	2022	2023	2024	2025 previsto
32.969.120,78	33.108.074,75	33.161.860,73	38.319.478,43	38.514.478,23
0,85%	0,42%	0,16%	15,55%	0,51%
33.300.417,75	34.045.138,48	32.661.575,85	36.163.496,15	37.241.205,22
5,92%	2,24%	-4,06%	10,72%	2,98%

Se llevó a cabo modificación de la ordenanza fiscal con subida del tipo impositivo para el ejercicio 2024, viendo la recaudación del ejercicio 2024 y 2025, se propone ajustar la previsión a la realidad.

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
38.250.000,00	37.250.000,00	-2,61%

11500	IMPTO VEHICULOS TRACC MECANICA
-------	--------------------------------

Analizada la evolución de los ingresos de este concepto en los últimos años bajo el criterio de caja, estos son los resultados y su porcentaje de variación tanto en DRN como desde la óptica del principio de caja:

2021	2022	2023	2024	2025 previsto
4.923.812,07	5.030.529,34	5.103.115,27	6.247.690,15	6.317.681,41
2,47%	2,17%	1,44%	22,43%	1,12%
4.579.082,80	4.680.364,81	4.679.824,78	5.729.460,07	5.793.645,73
9,36%	2,21%	-0,01%	22,43%	1,12%

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
5.700.000,00	5.800.000,00	1,75%

11600	IMPTO INCREMENTO VALOR TERRENOS
-------	---------------------------------

Analizada la evolución de los ingresos de este concepto en los últimos años bajo el criterio de caja, estos son los resultados y su porcentaje de variación tanto en DRN como desde la óptica del principio de caja:

2021	2022	2023	2024	2025 previsto
2.730.942,14	409.161,57	1.540.048,99	1.852.090,46	1.589.342,22
-1,92%	-85,02%	276,39%	20,26%	-14,19%
2.998.169,81	623.681,37	1.590.885,66	1.786.106,39	1.652.475,00
26,67%	-79,20%	155,08%	12,27%	-7,48%

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
1.700.000,00	1.700.000,00	0,00%

13000	IMPTO ACTIVIDADES ECONOMICAS
-------	------------------------------

Analizada la evolución de los ingresos de este concepto en los últimos años bajo el criterio de caja, estos son los resultados y su porcentaje de variación tanto en DRN como desde la óptica del principio de caja:

2021	2022	2023	2024	2025 previsto
982.504,07	1.476.414,02	1.052.914,43	1.001.098,76	1.021.045,76
-29,45%	50,27%	-28,68%	-4,92%	1,99%
1.083.464,64	1.447.044,41	938.585,70	1.074.294,79	1.015.074,76
-14,39%	33,56%	-35,14%	14,46%	-5,51%

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
1.000.000,00	1.000.000,00	0,00%

CAPÍTULO 2. IMPUESTOS INDIRECTOS

21000	IMPTO SOBRE VALOR AÑADIDO
-------	---------------------------

Analizada la evolución de los ingresos de este concepto en los últimos años bajo el criterio de caja, estos son los resultados y su porcentaje de variación tanto en DRN como desde la óptica del principio de caja:

2020	2021	2022	2023	2024	2025 previsto
1.703.157,50	1.681.920,70	1.697.741,78	2.005.984,08	2.443.303,48	2.400.953,51
11,53%	-1,25%	0,94%	18,16%	21,80%	-1,73%
1.703.157,50	1.681.920,70	1.697.741,78	2.888.756,03	2.443.303,48	2.400.953,51
11,53%	-1,25%	0,94%	70,15%	-15,42%	-1,73%

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
2.000.000,00	2.400.000,00	20,00%

22000	IMPTO SOBRE ALCOHOL Y BEBIDAS DERIVADAS
-------	-----------------------------------------

Analizada la evolución de los ingresos de este concepto en los últimos años bajo el criterio de caja, estos son los resultados y su porcentaje de variación tanto en DRN como desde la óptica del principio de caja:

2021	2.022,00	2023	2024	2025 previsto
21.005,28	19.754,40	28.921,32	39.311,64	32.343,25
-7,90%	-5,96%	46,40%	35,93%	
21.005,28	19.754,40	28.921,32	39.311,64	32.343,25
-7,90%	-5,96%	46,40%	35,93%	

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
20.000,00	30.000,00	50,00%

22001	IMPTO SOBRE LA CERVEZA
-------	------------------------

Analizada la evolución de los ingresos de este concepto en los últimos años bajo el criterio de caja, estos son los resultados y su porcentaje de variación tanto en DRN como desde la óptica del principio de caja:

2021	2022	2023	2024	2025 previsto
8.580,48	8.489,10	7.735,04	11.021,80	10.951,62
-2,75%	-1,06%	-8,88%	42,49%	-0,64%
8.580,48	8.489,10	7.735,04	11.021,80	10.951,62
-2,75%	-1,06%	-8,88%	42,49%	-0,64%

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
10.000,00	10.000,00	0,00%

22003	IMPTO SOBRE LABORES DEL TABACO
-------	--------------------------------

Analizada la evolución de los ingresos de este concepto en los últimos años bajo el criterio de caja, estos son los resultados y su porcentaje de variación tanto en DRN como desde la óptica del principio de caja:

2021	2022	2023	2024	2025 previsto
74.547,48	66.998,50	64.805,21	93.954,01	79.494,61
-57,52%	-10,13%	-3,27%	44,98%	-15,39%
74.547,48	66.998,50	64.805,21	93.954,01	79.494,61
-57,52%	-10,13%	-3,27%	44,98%	-15,39%

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
90.000,00	80.000,00	-11,11%

22004	IMPTO SOBRE HIDROCARBUROS
-------	---------------------------

Analizada la evolución de los ingresos de este concepto en los últimos años bajo el criterio de caja, estos son los resultados y su porcentaje de variación tanto en DRN como desde la óptica del principio de caja:

2021	2022 previsto	2023	2024	2025 previsto
277.395,48	280.258,10	246.004,96	310.665,40	322.814,50
7,65%	1,03%	-12,22%	26,28%	3,91%
277.395,48	280.258,10	300.008,28	310.665,40	322.814,50
7,65%	1,03%	7,05%	3,55%	3,91%

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
300.000,00	320.000,00	6,67%

22006	IMPTO SOBRE PDTOS INTERMEDIOS
-------	-------------------------------

Analizada la evolución de los ingresos de este concepto en los últimos años bajo el criterio de caja, estos son los resultados y su porcentaje de variación tanto en DRN como desde la óptica del principio de caja:

2020	2021	2022	2023	2024	2025 previsto
572,28	488,52	465,40	702,58	504,52	832,27
17,82%	-14,64%	-4,73%	50,96%	-28,19%	64,96%
572,28	488,52	465,40	702,58	504,52	832,27
17,82%	-14,64%	-4,73%	50,96%	-28,19%	64,96%

Presupuestado 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
600,00	600,00	0,00%

29000	IMPUESTO DE CONSTRUCCIONES INSTALACIONES Y OBRAS
-------	--------------------------------------------------

Analizada la evolución de los ingresos de este concepto en los últimos años bajo el criterio de caja, estos son los resultados:

2021	2022	2023	2024	2025 previsto
1.019.433,55	699.930,23	1.267.124,71	1.445.726,90	1.132.780,43
109,63%	-31,34%	81,04%	14,10%	-21,65%
387.703,03	410.343,63	862.506,42	857.685,85	849.425,25
-24,80%	5,84%	110,19%	-0,56%	-0,96%

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
850.000,00	850.000,00	0,00%

CAPÍTULO 3. TASAS PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS

30200	RECOGIDA DE RESIDUOS SOLIDOS
-------	------------------------------

Analizada la evolución de los ingresos de este concepto en los últimos años bajo el criterio de caja, estos son los resultados y su porcentaje de variación tanto en DRN como desde la óptica del principio de caja:

2021	2022	2023	2024	2025 previsto
8.693.936,10	8.794.509,26	8.842.582,93	8.922.929,00	11.466.390,66
0,56%	1,16%	0,55%	0,91%	28,50%
8.609.695,31	8.673.379,47	8.681.130,77	8.571.804,08	10.295.871,76
5,30%	0,74%	0,09%	-1,26%	20,11%

AÑO	BASURA		
	PUESTO AL COBRO	COBRADO	% COBRO VOLUNTARIO
2019	8.469.136,16 €	7.269.492,43 €	85,84%
2020	8.546.188,00 €	7.181.640,84 €	84,03%
2021	8.598.302,49 €	7.295.955,16 €	84,85%
2022	8.688.535,72 €	7.494.792,45 €	86,26%
2023	8.765.364,85 €	7.676.735,68 €	87,58%
2024	8.808.053,64 €	7.146.321,39 €	86,33%
2025	11.421.994,18 €	10.110.258,31€	88,51 %

Este año ha sido el primer año de la modificación impositiva de la tasa, se ajusta la previsión a la realidad prevista para 2026.

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
11.200.000,00	11.000.000,00	-1,79%

30900	TASA CEMENTERIOS
-------	------------------

Analizada la evolución de los ingresos de este concepto en los últimos años bajo el criterio de caja, estos son los resultados y su porcentaje de variación tanto en DRN como desde la óptica del principio de caja:

2021	2022	2023	2024	2025 previsto
34.040,60	38.299,85	38.413,60	36.219,15	34.490,52
-14,23%	12,51%	0,30%	-5,71%	-4,77%
33.560,05	37.929,30	39.300,20	36.764,15	34.490,52
-12,68%	13,02%	3,61%	-6,45%	-6,18%

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
38.000,00	35.000,00	-7,89%

30901	TASA MERCADOS
-------	---------------

Analizada la evolución de los ingresos de este concepto en los últimos años bajo el criterio de caja, estos son los resultados y su porcentaje de variación tanto en DRN como desde la óptica del principio de caja:

2021	2022	2023	2024	2025 previsto
65.542,87	45.711,27	44.910,64	44.960,75	45.286,00
124,75%	-30,26%	-1,75%	0,11%	0,72%
56.502,86	46.850,14	48.238,38	45.158,23	48.523,00
56,38%	-17,08%	2,96%	-6,39%	7,45%

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
50.000,00	50.000,00	0,00%

31100	TASA AYUDA A DOMICILIO
-------	------------------------

El cobro de este concepto ya no se realiza de forma directa por parte de la Corporación si no que lo realiza la empresa que presta el servicio, no se han de prever ingresos por Tasa.

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026
0,00	0,00

31200	TASA GUARDERIA INFANTIL
-------	-------------------------

Analizada la evolución de los ingresos de este concepto en los últimos años bajo el criterio de caja, estos son los resultados y su porcentaje de variación tanto en DRN como desde la óptica del principio de caja:

2021	2022	2023	2024	2025 previsto
35.897,29	37.573,76	31.170,49	42.665,71	46.846,11
47,01%	4,67%	-17,04%	36,88%	9,80%
35.688,03	37.356,65	30.266,37	41.815,01	46.846,11
29,39%	4,68%	-18,98%	38,16%	12,03%

Conviene ajustar el presupuesto a la realidad contable:

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
35.000,00	45.000,00	28,57%

31201	TASA CELEBRACION MATRIMONIO CIVIL
-------	-----------------------------------

Analizada la evolución de los ingresos de este concepto en los últimos años bajo el criterio de caja, estos son los resultados y su porcentaje de variación tanto en DRN como desde la óptica del principio de caja:

2021	2.022,00	2023	2024	2025 previsto
5.960,00	11.040,00	8.775,00	11.190,00	9.250,00
25,47%	85,23%	-20,52%	27,52%	-17,34%
5.735,00	11.040,00	9.000,00	10.565,00	9.250,00
20,74%	92,50%	-18,48%	17,39%	-12,45%

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
10.000,00	10.000,00	0,00%

32100	LICENCIAS URBANÍSTICAS
-------	------------------------

Analizada la evolución de los ingresos de este concepto en los últimos años bajo el criterio de caja, estos son los resultados y su porcentaje de variación tanto en DRN como desde la óptica del principio de caja:

2021	2022	2023	2024	2025 previsto
164.301,24	237.259,26	131.681,31	253.996,19	227.645,59
87,99%	44,41%	-44,50%	92,89%	-10,37%
164.301,24	237.259,26	131.681,31	253.996,19	227.645,59
87,99%	44,41%	-44,50%	92,89%	-10,37%

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
160.000,00	200.000,00	25,00%

32200	TASAS LICENCIAS PRIMERA OCUPACIÓN
-------	-----------------------------------

Analizada la evolución de los ingresos de este concepto en los últimos años bajo el criterio de caja, estos son los resultados y su porcentaje de variación tanto en DRN como desde la óptica del principio de caja:

2021	2022	2023	2024	2025 previsto
146.973,54	78.542,92	57.904,87	129.305,51	93.605,19
318,91%	-46,56%	-26,28%	123,31%	-27,61%
146.973,54	78.542,92	57.904,87	119.062,68	93.605,19
318,91%	-46,56%	-26,28%	105,62%	-21,38%

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
95.000,00	95.000,00	0,00%

32300	OTRAS TASAS SERVICIOS URBANÍSTICOS
-------	------------------------------------

Analizada la evolución de los ingresos de este concepto en los últimos años bajo el criterio de caja, estos son los resultados y su porcentaje de variación tanto en DRN como desde la óptica del principio de caja:

2021	2022	2023	2024	2025 previsto
34.306,06	11.864,00	9.080,00	15.330,00	12.091,33
167,65%	-65,42%	-23,47%	68,83%	-21,13%
34.306,06	11.864,00	9.080,00	15.330,00	12.091,33
167,65%	-65,42%	-23,47%	68,83%	-21,13%

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
10.000,00	15.000,00	50,00%

32500	TASA EXPEDICIÓN DOCUMENTOS
-------	----------------------------

Analizada la evolución de los ingresos de este concepto en los últimos años bajo el criterio de caja, estos son los resultados y su porcentaje de variación tanto en DRN como desde la óptica del principio de caja:

2021	2022	2023	2024	2025 previsto
74.396,48	58.549,40	69.831,80	70.333,20	70.082,50
59,77%	-21,30%	19,27%	0,72%	-0,36%
73.995,31	58.827,90	67.255,80	71.234,29	69.245,05
55,11%	-20,50%	14,33%	5,92%	-2,79%

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
65.000,00	70.000,00	7,69%

32600	TASA POR RETIRADA DE VEHICULOS
-------	--------------------------------

Este servicio venía prestándose mediante gestión indirecta, al llevarse a cabo actualmente mediante gestión directa se ha empezado a recaudar por parte de la Corporación.

Por lo tanto, únicamente conocemos los datos de 2024:

2024	2025 previsto
191.783,55	260.000,00
	35,57%
191.783,55	260.000,00
	35,57%

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026
0,00	260.000,00

32900	TASAS LICENCIAS AUTOTAXI
-------	--------------------------

Analizada la evolución de los ingresos de este concepto en los últimos años bajo el criterio de caja, estos son los resultados y su porcentaje de variación tanto en DRN como desde la óptica del principio de caja:

2021	2022	2023	2024	2025 previsto
600,00	630,00	1.560,00	2.490,00	1.560,00
-76,86%	5,00%	147,62%	59,62%	-37,35%
600,00	630,00	1.560,00	2.190,00	1.560,00
-76,86%	5,00%	147,62%	40,38%	-28,77%

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
1.400,00	1.500,00	7,14%

32901	TASA LICENCIA DE APERTURA DE ESTABLECIMIENTOS
-------	-----------------------------------------------

Analizada la evolución de los ingresos de este concepto en los últimos años bajo el criterio de caja, estos son los resultados y su porcentaje de variación tanto en DRN como desde la óptica del principio de caja:

2021	2022	2023	2024	2025 previsto
86.006,70	75.872,40	88.729,40	94.882,54	86.494,78
35,87%	-11,78%	16,95%	6,93%	-8,84%
0,00	76.174,36	88.815,86	94.882,54	86.494,78
36,02%	-11,69%	16,60%	6,83%	-8,84%

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
82.000,00	90.000,00	9,76%

32930	TASA DERECHOS DE EXAMEN/CURSOS
-------	--------------------------------

Analizada la evolución de los ingresos de este concepto en los últimos años bajo el criterio de caja, estos son los resultados y su porcentaje de variación tanto en DRN como desde la óptica del principio de caja:

2021	2022	2023	2024	2025 previsto
4.317,53	27.330,34	13.892,67	6.420,67	9.123,23
% incre. DRN	533,01%	-49,17%	-53,78%	42,09%
4.317,53	27.330,34	13.892,67	6.420,67	9.123,23
% incre. caja	533,01%	-49,17%	-53,78%	42,09%

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
15.000,00	10.000,00	-33,33%

33100	TASAS VADOS PERMANENTES Y OTROS
-------	---------------------------------

Analizada la evolución de los ingresos de este concepto en los últimos años bajo el criterio de caja, estos son los resultados y su porcentaje de variación tanto en DRN como desde la óptica del principio de caja:

2021	2022	2023	2024	2025 previsto
536.299,38	606.346,47	652.393,88	634.783,27	662.977,34
3,35%	13,06%	7,59%	-2,70%	4,44%
530.418,39	595.601,59	607.139,27	616.328,49	625.342,00
8,42%	12,29%	1,94%	1,51%	1,46%

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
650.000,00	650.000,00	0,00%

33200	TASA UTILZ PRIV SER SUMINISTROS
-------	---------------------------------

Analizada la evolución de los ingresos de este concepto en los últimos años bajo el criterio de caja, estos son los resultados y su porcentaje de variación tanto en DRN como desde la óptica del principio de caja:

2021	2022	2023	2024	2025 previsto
544.190,61	863.856,30	905.640,23	822.838,69	864.111,74
-15,35%	58,74%	4,84%	-9,14%	5,02%
536.891,22	860.424,26	913.348,54	759.451,54	844.408,11
-17,32%	60,26%	6,15%	-16,85%	11,19%

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
800.000,00	800.000,00	0,00%

33300	TASA UTILZ PRIV SERV TELECOMUNICACIONES
-------	-----------------------------------------

Analizada la evolución de los ingresos de este concepto en los últimos años bajo el criterio de caja, estos son los resultados y su porcentaje de variación tanto en DRN como desde la óptica del principio de caja:

2021	2022	2023	2024	2025 previsto
94.395,23	19.406,32	30.038,48	40.844,05	30.096,28
963,08%	-79,44%	54,79%	35,97%	-26,31%
89.987,39	19.406,32	32.568,11	36.941,95	30.096,28
913,44%	-78,43%	67,82%	13,43%	-18,53%

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
35.000,00	35.000,00	0,00%

33500	TASAS MESAS Y SILLAS
-------	----------------------

Teniendo en cuenta el expediente de modificación de la Ordenanza Fiscal que sirve de base a este concepto, podemos incrementar las previsiones para el ejercicio 2026, conforme a lo recogido en su informe técnico-económico, condicionado a la aprobación definitiva de la misma antes de fin de ejercicio.

Propuesta de previsión 2026
230.503,10

33601	TASAS MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN EN DOMINIO PUBLICO
-------	-----------------------------------------------------

Analizada la evolución de los ingresos de este concepto en los últimos años bajo el criterio de caja, estos son los resultados y su porcentaje de variación tanto en DRN como desde la óptica del principio de caja:

2021	2022	2023	2024	2025 previsto
39.221,17	46.722,06	48.781,07	64.182,34	74.339,14
33,06%	19,12%	4,41%	31,57%	15,82%
39.223,96	46.722,06	48.781,07	64.182,34	74.339,14
29,01%	19,12%	4,41%	31,57%	15,82%

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
45.000,00	65.000,00	44,44%

33800	COMPENSACIÓN TELEFÓNICA DE ESPAÑA S.A.
-------	----------------------------------------

Analizada la evolución de los ingresos de este concepto en los últimos años bajo el criterio de caja, estos son los resultados y su porcentaje de variación tanto en DRN como desde la óptica del principio de caja:

2021	2022	2023	2024	2025 previsto
168.596,12	176.714,09	219.274,20	165.302,03	171.884,32
-5,89%	4,82%	24,08%	-24,61%	3,98%
170.913,40	176.857,98	219.274,20	157.090,60	171.884,32
-9,63%	3,48%	23,98%	-28,36%	9,42%

Ajustamos la previsión a la realidad contable:

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
190.000,00	170.000,00	-10,53%

33900	TASAS MERCADILLOS Y OTRAS
-------	---------------------------

Analizada la evolución de los ingresos de este concepto en los últimos años bajo el criterio de caja, estos son los resultados y su porcentaje de variación tanto en DRN como desde la óptica del principio de caja:

2021	2022	2023	2024	2025 previsto
139.929,53	151.074,87	149.135,21	159.467,52	159.467,52
79,02%	7,96%	-1,28%	6,93%	0,00%
130.345,82	148.264,49	141.868,41	141.209,31	141.209,31
65,94%	13,75%	-4,31%	-0,46%	0,00%

Ajustamos a la realidad del principio de caja de los dos últimos años:

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
150.000,00	142.000,00	-5,33%

33901	TASAS KIOSCOS
-------	---------------

Analizada la evolución de los ingresos de este concepto en los últimos años bajo el criterio de caja, estos son los resultados y su porcentaje de variación tanto en DRN como desde la óptica del principio de caja:

2021	2022	2023	2024	2025 previsto
79.440,09	72.370,01	55.203,63	79.814,54	68.900,00
37,26%	-8,90%	-23,72%	44,58%	-13,67%
65.517,66	66.607,85	67.185,30	49.656,05	52.453,00
17,47%	1,66%	0,87%	-26,09%	5,63%

Debido al estado en que se encuentra el padrón de quioscos con la realidad, donde existen muchas diferencias entre titulares del recibo fiscal y el titular del derecho inscrito en el órgano gestor, se realiza un ajuste en base a la prudencia:

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
70.000,00	50.000,00	-28,57%

33902	CONCESIÓN NICHOS CEMENTERIO
--------------	------------------------------------

Analizada la evolución de los ingresos de este concepto en los últimos años bajo el criterio de caja, estos son los resultados y su porcentaje de variación tanto en DRN como desde la óptica del principio de caja:

2021	2022	2023	2024	2025 previsto
182.152,33	174.903,17	222.056,33	174.176,27	144.263,03
-11,26%	-3,98%	26,96%	-21,56%	-17,17%
179.196,26	170.690,75	222.756,14	178.660,37	144.263,03
-12,13%	-4,75%	30,50%	-19,80%	-19,25%

Se propone un ajuste a la realidad contable:

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
190.000,00	150.000,00	-21,05%

33903	CONCESIÓN COLUMBARIOS
--------------	------------------------------

	2023	2024	2025 previsto
% incre. DRN	3.287,22	2.108,35	2.448,41
	#¡VALOR!	-35,86%	16,13%
	3.003,84	2.607,10	2.448,41
% incre. caja	#¡DIV/0!	-13,21%	-6,09%
Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento	
5.000,00	3.000,00	-40,00%	

34100	PRECIO PÚBLICO RESIDENCIA TERCERA EDAD
-------	----------------------------------------

Analizada la evolución de los ingresos de este concepto en los últimos años bajo el criterio de caja, estos son los resultados y su porcentaje de variación tanto en DRN como desde la óptica del principio de caja:

2021	2022	2023	2024	2025 previsto
1.168.479,42	1.176.038,13	1.297.559,84	1.249.474,93	1.273.517,39
5,62%	0,65%	10,33%	-3,71%	1,92%
1.170.490,00	1.176.038,13	1.297.559,84	1.249.474,93	1.273.517,39
5,80%	0,47%	10,33%	-3,71%	1,92%

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
1.200.000,00	1.250.000,00	4,17%

34101	PRECIO PUBLICO TELEASISTENCIA
-------	-------------------------------

Actualmente no se lleva a cabo la recaudación de este concepto, igual que el concepto de Ayuda a Domicilio

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
5.000,00	0,00	-100,00%

34200	PRECIO PÚBLICO ESCUELA DE MÚSICA
-------	----------------------------------

Analizada la evolución de los ingresos de este concepto en los últimos años bajo el criterio de caja, estos son los resultados y su porcentaje de variación tanto en DRN como desde la óptica del principio de caja:

2021	2022	2023	2024	2025 previsto
200.028,87	214.754,52	178.918,61	203.631,60	226.180,79
217,98%	7,36%	-16,69%	13,81%	11,07%
136.805,19	216.476,23	201.199,66	200.609,27	226.180,79
19,72%	58,24%	-7,06%	-0,29%	12,75%

En la anterior previsión de ingresos se llevó a cabo una bajada en la previsión para el presente ejercicio, no obstante y viendo la evolución de los dos últimos años debe volver a incrementarse:

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
180.000,00	220.000,00	22,22%

34300	ACTIVIDADES DEPORTIVAS
-------	------------------------

Analizada la evolución de los ingresos de este concepto en los últimos años bajo el criterio de caja, estos son los resultados y su porcentaje de variación tanto en DRN como desde la óptica del principio de caja:

2021	2022	2023	2024	2025 previsto
115.882,34	202.805,00	223.742,92	286.841,51	232.567,96
-71,73%	75,01%	10,32%	28,20%	-18,92%
118.744,49	202.805,00	223.742,92	286.841,51	232.567,96
-69,93%	70,79%	10,32%	28,20%	-18,92%

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
230.000,00	230.000,00	0,00%

34301	PRECIO PÚBLICO PISCINA Y PABELLÓN ANEXO
-------	-----------------------------------------

Analizada la evolución de los ingresos de este concepto en los últimos años bajo el criterio de caja, estos son los resultados y su porcentaje de variación tanto en DRN como desde la óptica del principio de caja:

2021	2022	2023	2024	2025 previsto
33.019,83	287.819,72	397.592,95	576.697,91	487.145,43
-61,40%	771,66%	38,14%	45,05%	-15,53%
40.957,69	287.819,72	397.592,95	576.697,91	487.145,43
-53,49%	602,72%	38,14%	45,05%	-15,53%

La piscina y pabellón tienen una demanda por los usuarios estable y cuya previsión de ingresos se le queda corta, admite una adecuación al alza.

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
330.000,00	500.000,00	51,52%

39100	MULTAS POR INFRACCIONES URBANÍSTICAS.
-------	---------------------------------------

Analizada la evolución de los ingresos de este concepto en los últimos años bajo el criterio de caja, estos son los resultados y su porcentaje de variación tanto en DRN como desde la óptica del principio de caja:

2021	2022	2023	2024	2025 previsto
35.135,57	46.234,21	16.159,98	66.720,93	28.425,35
13,84%	31,59%	-65,05%	312,88%	-57,40%
38.418,65	32.190,00	21.128,02	33.949,90	24.512,00
-10,18%	-16,21%	-34,36%	60,69%	-27,80%

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
10.000,00	25.000,00	150,00%

39120	MULTAS POR INFRACCIONES DE LA ORDENANZA DE CIRCULACIÓN
-------	--------------------------------------------------------

Analizada la evolución de los ingresos de este concepto en los últimos años bajo el criterio de caja, estos son los resultados y su porcentaje de variación tanto en DRN como desde la óptica del principio de caja:

2021	2022	2023	2024	2025 previsto
1.664.799,80	1.034.241,92	766.547,28	1.063.132,09	818.165,90
700,00%	-37,88%	-25,88%	38,69%	-23,04%
883.072,19	873.565,99	819.126,93	699.157,80	620.381,95
21,85%	-1,08%	-6,23%	-14,65%	-11,27%

Se realiza un ajuste a la baja en la previsión viendo como ha quedado el cierre definitivo de 2024.

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
850.000,00	700.000,00	-17,65%

39130	SANCIONES DOMINIO PUBLICO
-------	---------------------------

Dado que la recaudación por este concepto sigue siendo 0,00€ se mantiene su previsión:

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026
0,00	0,00

39190	OTRAS MULTAS Y SANCIONES
-------	--------------------------

Analizada la evolución de los ingresos de este concepto en los últimos años bajo el criterio de caja, estos son los resultados y su porcentaje de variación tanto en DRN como desde la óptica del principio de caja:

2021	2022	2023	2024	2025 previsto
184.589,21	198.662,30	102.435,59	119.786,12	111.110,86
157,99%	7,62%	-48,44%	16,94%	-7,24%
46.492,30	61.056,05	52.009,23	58.163,68	55.086,46
32,93%	31,33%	-14,82%	11,83%	-5,29%

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
50.000,00	50.000,00	0,00%

39200	RECARGO POR DECLARACIÓN EXTEMPORÁNEA SIN REQUERIMIENTO PREVIO
-------	---------------------------------------------------------------

Analizada la evolución de los ingresos de este concepto en los últimos años bajo el criterio de caja, estos son los resultados y su porcentaje de variación tanto en DRN como desde la óptica del principio de caja:

2021	2022	2023	2024
31.149,58	1.718,85	4.332,91	12.167,28
101,17%	-94,48%	152,08%	180,81%
33.593,96	1.424,55	1.367,78	7.076,11
123,57%	-95,76%	-3,99%	417,34%

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
3.000,00	3.000,00	0,00%

39210	RECARGO EJECUTIVO
-------	-------------------

Analizada la evolución de los ingresos de este concepto en los últimos años bajo el criterio de caja, estos son los resultados y su porcentaje de variación tanto en DRN como desde la óptica del principio de caja:

2021	2022	2023	2024	2025 previsto
95.650,89	75.560,79	97.243,54	136.784,73	117.014,14
33,06%	-21,00%	28,70%	40,66%	-14,45%
95.717,23	75.560,79	97.243,54	136.784,73	117.014,14
26,25%	-21,06%	28,70%	40,66%	-14,45%

Aunque se pretende siempre una mejora de cobro en periodo voluntario, se realiza un ajuste al alza ya que al haberse incrementado el tipo impositivo de padrones principales como IBI o TRRSU, el porcentaje de recargo también incrementa.

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
80.000,00	100.000,00	25,00%

39211	RECARGO DE APREMIO.
-------	---------------------

Analizada la evolución de los ingresos de este concepto en los últimos años bajo el criterio de caja, estos son los resultados y su porcentaje de variación tanto en DRN como desde la óptica del principio de caja:

2021	2022	2023	2024	2025 previsto
1.147.589,60	1.419.113,56	1.041.051,83	624.120,71	628.206,50
17,28%	23,66%	-26,64%	-40,05%	0,65%
1.151.537,02	1.419.113,56	1.041.051,83	624.120,71	628.206,50
17,67%	23,24%	-26,64%	-40,05%	0,65%

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
1.200.000,00	900.000,00	-25,00%

39300	INTERESES DE DEMORA
-------	---------------------

Analizada la evolución de los ingresos de este concepto en los últimos años bajo el criterio de caja, estos son los resultados y su porcentaje de variación tanto en DRN como desde la óptica del principio de caja:

2021	2022	2023	2024	2025 previsto
506.157,43	953.034,52	514.311,62	379.598,69	615.648,28
19,17%	88,29%	-46,03%	-26,19%	62,18%
505.025,95	953.034,52	515.690,70	375.327,84	615.648,28
19,19%	88,71%	-45,89%	-27,22%	64,03%

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
550.000,00	550.000,00	0,00%

39901	RECURSOS EVENTUALES
-------	---------------------

Analizada la evolución de los ingresos de este concepto en los últimos años bajo el criterio de caja, estos son los resultados y su porcentaje de variación tanto en DRN como desde la óptica del principio de caja:

2021	2022	2023	2024
193.816,33	46.168,88	450.047,36	337.253,50
-41,23%	-76,18%	874,79%	-25,06%
169.298,41	321.823,47	358.696,84	155.470,97
-24,92%	90,09%	11,46%	-56,66%

Se incrementa la previsión adaptándola al histórico anterior:

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
300.000,00	300.000,00	0,00%

39902	OTROS INGRESOS: CULTURA
-------	-------------------------

Analizada la evolución de los ingresos de este concepto en los últimos años bajo el criterio de caja, estos son los resultados y su porcentaje de variación tanto en DRN como desde la óptica del principio de caja:

2021	2022	2023	2024	2025 previsto
6.663,00	14.028,18	38.462,50	34.634,00	36.548,25
34,47%	110,54%	174,18%	-9,95%	5,53%
6.663,00	14.028,18	38.462,50	34.634,00	36.548,25
34,47%	110,54%	174,18%	-9,95%	5,53%

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
12.000,00	35.000,00	191,67%

39904	TEATRO AUDITORIO
-------	------------------

Analizada la evolución de los ingresos de este concepto en los últimos años bajo el criterio de caja, estos son los resultados y su porcentaje de variación tanto en DRN como desde la óptica del principio de caja:

2021	2022	2023	2024	2025 previsto
41.625,10	76.260,00	55.152,70	87.711,30	91.524,00
236,62%	212,30%	25,63%	163,40%	480,71%
45.861,10	76.260,00	55.152,70	87.711,30	91.524,00
270,87%	212,30%	25,63%	163,40%	480,71%

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
75.000,00	85.000,00	13,33%

39906	OTROS INGR:BIENESTAR SOCIAL
-------	-----------------------------

Analizada la evolución de los ingresos de este concepto en los últimos años bajo el criterio de caja, estos son los resultados y su porcentaje de variación tanto en DRN como desde la óptica del principio de caja:

2021	2022	2023	2024	2025 previsto
24.419,09	43.902,05	33.300,29	20.874,00	28.542,00
97,47%	79,79%	-24,15%	-37,32%	36,73%
24.419,09	43.902,05	33.300,29	20.874,00	28.542,00
97,47%	79,79%	-24,15%	-37,32%	36,73%

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
30.000,00	30.000,00	0,00%

39907	OTROS ING CONCEJALIA JUVENTUD
-------	-------------------------------

Analizada la evolución de los ingresos de este concepto en los últimos años bajo el criterio de caja, estos son los resultados y su porcentaje de variación tanto en DRN como desde la óptica del principio de caja:

2021	2022	2023	2024	2025 previsto
5.366,32	11.074,00	21.459,53	7.082,00	7.000,00
194,04%	106,36%	93,78%	-67,00%	-1,16%
5.366,32	11.074,00	21.459,53	7.082,00	7.083,00
194,04%	106,36%	93,78%	-67,00%	0,01%

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
7.000,00	7.000,00	0,00%

39908	REINTEGRO DAÑOS BIENES MUNICIPALES
-------	------------------------------------

Analizada la evolución de los ingresos de este concepto en los últimos años bajo el criterio de caja, estos son los resultados y su porcentaje de variación tanto en DRN como desde la óptica del principio de caja:

2021	2022	2023	2024	2025 previsto
94.456,12	70.245,13	90.781,27	75.701,33	87.429,39
49,65%	-25,63%	29,23%	-16,61%	15,49%
95.010,34	70.245,13	90.781,27	75.701,33	87.429,39
-3,13%	-26,07%	29,23%	-16,61%	15,49%

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
80.000,00	80.000,00	0,00%

39910	OTROS INGR: CONCEJALIA MUJER
-------	------------------------------

Analizada la evolución de los ingresos de este concepto en los últimos años bajo el criterio de caja, estos son los resultados y su porcentaje de variación tanto en DRN como desde la óptica del principio de caja:

2023	2024	2025 previsto
29.820,00	25.230,00	32.130,00
100,00%	-15,39%	27,35%
29.820,00	25.230,00	32.130,00
100,00%	-15,39%	27,35%

Se considera adecuado ajustar la previsión a los ingresos de los últimos tres años:

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
7.000,00	30.000,00	328,57%

39911	INGRESOS FESTEJOS TAURINOS
-------	----------------------------

Analizada la evolución de los ingresos de este concepto en los últimos años bajo el criterio de caja, estos son los resultados y su porcentaje de variación tanto en DRN como desde la óptica del principio de caja:

2021	2022	2023	2024	2025 previsto
91.865,47	382.024,59	350.084,98	336.678,25	388.561,64
% incre. DRN	315,85%	-8,36%	-3,83%	15,41%
91.865,47	382.024,59	350.084,98	336.678,25	388.561,64
% incre. caja	315,85%	-8,36%	-3,83%	15,41%

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
350.000,00	350.000,00	0,00%

CAPÍTULO 4. TRANSFERENCIAS CORRIENTES

El capítulo 4 no es objeto del informe de Tesorería Municipal por quedar fuera de la recaudación tributaria y no contar con los datos necesarios para conocer las transferencias corrientes, que suelen ir ligadas a proyectos de gasto controladas por la Intervención municipal y los órganos gestores.

No obstante, se considera necesario informar sobre la recaudación del Fondo Complementario de Financiación.

Según lo señalado por la Subdirección General de Gestión Presupuestaria y Financiera de Entidades Locales, mientras no se aprueben los presupuestos generales del estado, las entregas a cuentas para el ejercicio 2026 serán las propias a la Participación en Tributos del Estado del ejercicio 2023. Una vez aprobados los presupuestos generales o mediante Real Decreto Ley, las mismas podrán ser actualizadas e ingresadas a este Ayuntamiento, momento en el cual se posibilita la modificación presupuestaria con cargo a dicha financiación.

Teniendo en cuenta que en el ejercicio 2024 se presupuestaron 20.771.895,37 €, y en 2025 se realizó un incremento del 14% recogiendo una previsión inicial de 24.467.100,00 €, la cual ha resultado suficiente toda vez que la recaudación aprobada finalmente para 2025 se cifra en 25.229.495,64 €.

De la consulta de recaudación de los principales conceptos tributarios de competencia estatal se puede esperar que la liquidación del ejercicio 2024 sea inferior a la del ejercicio 2023 y, de otro lado, es posible un incremento de las entregas a cuenta de en torno al 8% siempre que se aprueben los Presupuestos Generales del Estado o se apruebe el Real Decreto Ley correspondiente.

Por todo lo anterior y conforme al principio de prudencia, se recomienda que los ingresos presupuestados como previsiones iniciales para el ejercicio 2026 por el concepto 42010 “Fondo Complementario de Financiación”, no superen las previsiones iniciales recogidas para el ejercicio 2025 o la recaudación efectiva del mismo.

CAPÍTULO 5. INGRESOS PATRIMONIALES

52000	INTERESES POR DEPOSITOS
-------	-------------------------

La recaudación por este concepto en el ejercicio 2024 fue de 1.199.105,01 euros, para el ejercicio 2025 se prevé una reducción en torno al 25% debido a la evolución en los criterios de las cuentas remuneradas con el cambio de tipos fijos a variables, y en los indicadores de referencia ESTER que han ido a la baja en los últimos meses. Es por ello que se debe mantener la previsión presupuestaria estable para el siguiente ejercicio.

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/de cremento
500.000,00	500.000,00	0,00%

55000	CONCESIONES ADM SERV CONTRAP PERIODICA
-------	----------------------------------------

Consultado con las concesionarias los datos económicos de los que disponen a fecha del presente, se mantiene la previsión de los ingresos para 2026.

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/de cremento
2.000.000,00	2.000.000,00	0,00%

55200	DCHOS SUPERF CONTRAPREST PERIODICA
-------	------------------------------------

Analizada la evolución de los ingresos de este concepto en los últimos años bajo el criterio de caja, estos son los resultados y su porcentaje de variación tanto en DRN como desde la óptica del principio de caja:

2021	2022	2023	2024	2025 previsto
34.839,72	38.021,73	39.184,00	40.507,45	40.000,00
-1,06%	9,13%	3,06%	3,38%	-1,25%
34.839,72	38.021,73	39.184,00	40.507,45	40.000,00
-3,59%	9,13%	3,06%	3,38%	-1,25%

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
40.000,00	40.000,00	0,00%

55900	OTRAS CONCESIONES TERRENOS TDP
-------	--------------------------------

Analizada la evolución de los ingresos de este concepto en los últimos años bajo el criterio de caja, estos son los resultados y su porcentaje de variación tanto en DRN como desde la óptica del principio de caja:

2021	2022	2023	2024	2025 previsto
53.544,66	52.554,33	39.797,08	41.053,80	40.000,00
1,39%	-1,85%	-24,27%	3,16%	-2,57%
65.442,96	61.976,83	39.797,08	41.053,80	40.000,00
19,72%	-5,30%	-35,79%	3,16%	-2,57%

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
55.000,00	40.000,00	-27,27%

55910	OTRAS CONCES ADM ESPACIOS EN INST PBCAS
-------	-----------------------------------------

Se mantiene la previsión.

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
6.000,00	6.000,00	0,00%

55920	CANON ADJUDICACION MERCADO ABASTOS
-------	------------------------------------

Se mantiene la previsión.

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/decremento
5.000,00	5.000,00	0,00%

55990	OTRAS CONCESIONES EN COSTAS
-------	-----------------------------

Analizada la evolución de los ingresos de este concepto en los últimos años bajo el criterio de caja, estos son los resultados y su porcentaje de variación tanto en DRN como desde la óptica del principio de caja:

2021	2022	2023	2024
89.830,32	142.828,89	203.420,02	343.532,54
	59,00%	42,42%	68,88%
63.688,83	114.786,78	152.474,56	283.095,62
183,53%	80,23%	32,83%	85,67%

Presupuestado en 2025	Propuesta de previsión 2026	Incremento/de cremento
250.000,00	250.000,00	0,00%

RESUMEN

El cuadro resumen de las previsiones de ingresos es el siguiente:

Eco.	Descripción	PREV 2026
10000	IMPTO SOBRE RENTA PERS FISICAS	2.200.000,00 €
11200	IBI RUSTICA	880.000,00 €
11300	IBI URBANA	37.250.000,00 €
11500	IMPTO VEHICULOS TRACC MECANICA	5.800.000,00 €
11600	IMPTO INCREMENTO VALOR TERRENOS	1.700.000,00 €
13000	IMPTO ACTIVIDADES ECONOMICAS	1.000.000,00 €
21000	IMPTO SOBRE VALOR AÑADIDO	2.400.000,00 €
22000	IMPTO SOBRE ALCOHOL Y BBDAS DERVADAS	30.000,00 €
22001	IMPTO SOBRE LA CERVEZA	10.000,00 €
22003	IMPTO SOBRE LABORES DEL TABACO	80.000,00 €
22004	IMPTO SOBRE HIDROCARBUROS	320.000,00 €
22006	IMPTO SOBRE PDTOS INTERMEDIOS	600,00 €
29000	IMPUESTO DE CONTRUCCIONES INSTALACIONES Y OBRAS	850.000,00 €
30200	RECOGIDA DE RESIDUOS SOLIDOS	11.000.000,00 €
30900	TASA CEMENTERIOS	35.000,00 €
30901	TASA MERCADOS	50.000,00 €
31100	TASA AYUDA A DOMICILIO	0,00 €
31200	TASA GUARDERIA INFANTIL	45.000,00 €
31201	TASA CELEBRACION MATRIMONIO CIVIL	10.000,00 €
32100	LICENCIAS URBANISTICAS	200.000,00 €
32200	TASAS LICENCIAS PRIMERA OCUPACION	95.000,00 €
32300	OTRAS TASAS SERV URBANISTICOS	15.000,00 €
32500	TASA EXPEDICION DOCUMENTOS	70.000,00 €
32600	TASA POR RETIRADA DE VEHÍCULOS	260.000,00 €
32900	TASAS LICENCIAS AUTOTAXI	1.500,00 €
32901	TASA LICENCIA DE APERTURA DE ESTABLECIMIENTOS	90.000,00 €
32930	DERECHOS DE EXAMEN/CURSOS	10.000,00 €
33100	TASAS VADOS PERMANENTES Y OTROS	650.000,00 €
33200	TASA UTILZ PRIV SER SUMINISTROS	800.000,00 €
33300	TASA UTILZ PRIV SERV TELECOMUNICACIONES	35.000,00 €
33500	TASAS MESAS Y SILLAS	230.500,00 €
33501	TASA OCUPACION EDIFICIOS PUBLICOS	0,00 €
33601	TASAS MATERIALES DE CONSTRUCCION EN DOMINIO PUBLICO	65.000,00 €
33800	COMPENSACION TELEFONICA DE ESPAÑA SA	170.000,00 €
33900	TASAS MERCADILLOS Y OTRAS	142.000,00 €
33901	TASAS KIOSCOS	50.000,00 €
33902	CONCESION NICHOS CEMENTER	150.000,00 €

33903	CONCESION DE COLUMBARIOS	3.000,00 €
34100	PRECIO PBCO RESIDENCIA TERCERA EDAD	1.250.000,00 €
34101	PRECIO PUBLICO TELEASISTENCIA	0,00 €
34200	PRECIO PBCO ESCUELA DE MUSICA	220.000,00 €
34300	ACTIVIDADES DEPORTIVAS	230.000,00 €
34301	PRECIO PBCO PISCINA Y PABELLON ANEXO	500.000,00 €
39100	Multas por infracciones urbanísticas.	25.000,00 €
39120	Multas por infracciones de la Ordenanza de circulación.	700.000,00 €
39190	OTRAS MULTAS Y SANCIONES	50.000,00 €
39200	Recargo por declaración extemporánea sin requerimi. Previo	3.000,00 €
39210	Recargo ejecutivo.	100.000,00 €
39211	Recargo de apremio.	900.000,00 €
39300	INTERESES DE DEMORA	550.000,00 €
39901	RECURSOS EVENTUALES	300.000,00 €
39902	OTROS INGRESOS:CULTURA	35.000,00 €
39904	TEATRO AUDITORIO	85.000,00 €
39906	OTROS INGR:BIENESTAR SOCIAL	30.000,00 €
39907	OTROS ING CONCEJALIA JUVENTUD	7.000,00 €
39908	REINTEGRO DAÑOS BIENES MUNPALES	80.000,00 €
39910	OTROS ING: CONCEJALIA MUJER	30.000,00 €
39911	INGRESOS FESTEJOS TAURINOS	350.000,00 €
42010	FONDO COMPL DE FINANCIACION	25.000.000,00 €
42020	COMPENSACION POR BENEFICIOS FISCALES	35.000,00 €
42090	Otras transf corrientes de la Admón General del Estado.	244.000,00 €
45001	PART. MUNPAL INGR. JTA AND. (PATRICA)	4.850.900,00 €
45002	TRANSF. CONSEJ. IGUALDAD Y POLITICAS SOCIALES	2.754.600,00 €
45003	TRANSF CTES CONSEJERIA EMPLEO	601.600,00 €
45005	OTRAS TRANSFERENCIAS CONSEJERIA MEDIOAMBIENTE	0,00 €
45080	Otras subv corrientes de la Admón General de la C.A	0,00 €
45100	TRANSF. CTES. ORGAN. AUTON. JTA AND.	2.000.000,00 €
46100	TRANSF. DIPUTACION	10.000,00 €
46700	TRANSFERENCIAS CTES CONSORCIOS	79.000,00 €
47000	TRANSFERENCIAS CTES EMPRESAS PRIVADAS	10.000,00 €
49000	Del Fondo Social Europeo.	1.700.000,00 €
52000	INTERESES DEPOSITOS	500.000,00 €
55000	CONCESIONES ADM SERV CONTRAP PERIODICA	2.000.000,00 €
55200	DCHOS SUPERF CONTRAPREST PERIODICA	40.000,00 €
55500	APROVECHAMIENTOS ESPECIALES	190.000,00 €
55900	OTRAS CONCESIONES TERRENOS TDP	40.000,00 €
55910	OTRAS CONCES ADM ESPACIOS EN INST PBCAS	6.000,00 €
55920	CANON ADJUDICACION MERCADO DE ABASTOS	5.000,00 €

55990	OTRAS CONCESIONE EN COSTAS	250.000,00 €
72000	TRANSF CAPITAL ADMON ESTADO	0,00 €
76100	TRANSFERENCIAS DIPUTACION PROVINCIAL	0,00 €
77000	TRANSF CAPITAL EMPRESAS	0,00 €
75080	Otras transferencias de capital de la Admón. Gnral de la C.A	0,00 €
791	Del Fondo de Desarrollo Regional.	0,00 €
79700	Otras transferencias de la Unión Europea.	0,00 €
83000	REINTEGROS DE ANTICIPOS DEL PERSONAL	85.000,00 €
913	PRESTAMO A LARGO PLAZO CON ENTIDADES DE CREDITO	15.778.200,00 €
	TOTAL	128.321.900,00 €

Esta previsión supone un pequeño decremento de 203.396,90 € respecto de la previsión para 2025 en cuanto a los ingresos de los capítulos 1, 2, 3 y 5 se refiere , ya que como se ha visto en el desarrollo del informe, a pesar de haberse mejorado la recaudación y previsión en algunos conceptos, ha sido necesario ajustar a la realidad determinados impuestos principales que habían sido objeto de modificación tarifaria, como el Impuesto sobre Bienes Inmuebles y Tasa por prestación del servicio de recogida, tratamiento y eliminación de residuos sólidos urbanos, tras el conocimiento del impacto real en el ejercicio 2024 y 2025.

No obstante, de la comparación total de capítulos 2025-2026, resulta un incremento presupuestario de 2.982.700,00 €.

EL TESORERO MUNICIPAL

D. Fco. Javier Alzueta Castro

El presente documento ha sido firmado electrónicamente de acuerdo con lo establecido en la Ley 40/2015, de 1 de octubre, de Régimen Jurídico del Sector Público, por el funcionario público en la fecha que se indica al pie del mismo, cuya autenticidad e integridad puede verificarse a través de código seguro que se inserta.