

# PASAIKO UDAL EUSKALTEGIA 2022

## CONTENIDO DE LA MEMORIA

1. Organización y actividad.....	2
2. Gestión indirecta de servicios públicos, convenios y otras formas de colaboración.....	3
3. Bases de presentación de las cuentas.....	3
4. Normas de reconocimiento y valoración.....	3
5. Inmovilizado material.....	6
6. Patrimonio público del suelo.....	7
7. Inversiones inmobiliarias.....	7
8. Inmovilizado intangible.....	7
9. Arrendamientos financieros y otras operaciones de naturaleza similar.....	7
10. Activos financieros.....	7
11. Pasivos financieros.....	8
12. Coberturas contables.....	9
13. Activos construidos o adquiridos para otras entidades y otras existencias.....	9
14. Moneda extranjera.....	9
15. Transferencias, subvenciones y otros ingresos y gastos.....	9
16. Provisiones y contingencias.....	10
17. Información sobre medio ambiente.....	10
18. Activos en estado de venta.....	10
19. Presentación por actividades de la cuenta del resultado económico patrimonial.....	10
20. Operaciones no presupuestarias de tesorería.....	10
21. Contratación administrativa. Procedimientos de adjudicación.....	12
22. Valores recibidos en depósito.....	12
23. Información presupuestaria.....	12
24. Hechos posteriores al cierre.....	15

## 1. Organización y actividad.

El Ayuntamiento de Pasaia tiene una población según el padrón municipal referido al 1 de enero del 2021 de 15.711 habitantes, siendo su superficie de 11,34 Km cuadrados, lo cuál supone una densidad de población de 1.399,21 habitantes por Km cuadrado.

**Pasaiaiko Udal Euskalategia** es una fundación dependiente del Ayuntamiento de Pasaia, creada conforme a la Ley 7/1985, reguladora de las Bases del Régimen Local y a la normativa del Reglamento de Servicios de las Entidades Locales.

A su vez, la Norma Foral 21/2003, de 19 de diciembre, Presupuestaria de las Entidades Locales del Territorio Histórico de Gipuzkoa, establece para las Administraciones Locales del Territorio Histórico de Gipuzkoa un marco presupuestario, contable y de control acorde con las necesidades de una actividad económica ágil y eficiente, facilitándoles la aplicación de criterios homogéneos en materia de procedimiento presupuestario y contabilidad pública,.

La señalada Norma Foral, en su disposición adicional tercera, autoriza a la Diputación Foral para desarrollar los preceptos contenidos en ella, y de esta forma, el Consejo de Gobierno Foral, y a propuesta del diputado de Hacienda y Finanzas, aprobó el Decreto Foral 86/2015, de 15 de diciembre, por el que se aprueba el marco regulatorio contable de las entidades locales de Gipuzkoa.

Siendo aplicable el Decreto Foral indicado en el párrafo anterior, la entidad viene aplicando lo dispuesto en él a partir del ejercicio 2016.

Pasaiaiko Udal Euskalategia es una entidad dependiente del Ayto. de Pasaia y está ubicada dentro del municipio de Pasaia dentro del área funcional de Donostia-San Sebastián. Esta entidad está dentro de la comarca del Oarsoaldea.

Pasaiaiko Udal Euskalategia presta sus servicios de forma directa

Las principales fuentes de ingresos de la entidad son:

- a Ingresos corrientes:
  - Tasas y otros ingresos (cap. 3): 7,12%
  - Transferencias corrientes (cap. 4): 91,89%
- b Ingresos financieros: 0,99%

El 100% de los ingresos corrientes se han destinado al pago de gastos corrientes no financieros. Hay que tener en cuenta que la aportación municipal al Euskalategi en 2022, que ha ascendido a 240.833 euros, ha sido un 14,84% más que en 2021 y un 56,87 % más que en el año 2020 ( las aportaciones del año 2021 y 2020 fueron de 209.718 eta 153.523 euros respectivamente. El superavit ha sido consecuencia directa del incremento de la aportación municipal.

Con respecto a consideraciones fiscales a tener en cuenta que afectan a la gestión de la entidad, el IVA soportado se considera no deducible,

La entidad se considera exenta del impuesto sobre sociedades, tal y como lo dispone la letra a) del artículo 12 de la Norma Foral 2/2014, de 17 de julio, del Impuesto sobre Sociedades del Territorio Histórico de Gipuzkoa.

La Fundación cuenta con una comisión de la que es responsable el presidente.

La plantilla de la entidad está compuesta personal funcionario (interinos y de carrera).

La plantilla de la entidad está compuesta por personal funcionario (interino y de carrera)

El número medio de personal contratado (empleados) en el ejercicio liquidado y del personal empleado a 31 de diciembre del mismo año asciende a la siguiente cuantía, desglosado por categorías y por sexos:

	2022 (Nº medio empleados)		2022 (2022/12/31)	
	Hombres	Mujeres	Hombres	Mujeres
Personal funcionario	0,16	7,16	1	9
GUZTIRA	0,16	8,66	1	9

La entidad no tiene organismos dependientes ni participa en el capital de otras entidades, ni en mancomunidades y consorcios.

## 2. Gestión indirecta de servicios públicos, convenios y otras formas de colaboración.

La entidad no presta servicios mediante la fórmula de gestión indirecta ni por convenios.

## 3. Bases de presentación de las cuentas.

Las cuentas anuales han sido elaboradas a partir de los registros contables de la entidad y se presentan de acuerdo con la legislación vigente y las normas establecidas en el Decreto Foral 86/2015, de 15 de diciembre, por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad Pública adaptado a la Administración Local, con el objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la entidad, así como de la veracidad de los flujos incorporados en el estado de flujos de efectivo.

## 4. Normas de reconocimiento y valoración.

### 1 Inmovilizado material:

El inmovilizado material se encuentra valorado inicialmente por su precio de adquisición o coste de producción y, posteriormente, se minora por la correspondiente amortización acumulada y las pérdidas por deterioro si las hubiera.

La amortización de los elementos del inmovilizado material se realiza sobre los valores de coste siguiendo el método lineal durante sus períodos de vida útil estimada. Se han empleado los mismos coeficientes de amortización que en los ejercicios anteriores.

El único inmovilizado material que consta en la contabilidad son edificios cuyo valor se recibió en 2016 con el criterio de precio razonable.

2 Patrimonio público del suelo:

No existe.

3 Inversiones inmobiliarias:

No existen.

4 Inmovilizado intangible:

No existe

5 Arrendamiento:

No existe

6 Permutas:

No existen

7 Activos y pasivos financieros:

7.1 Activos financieros se clasifican en créditos y partidas a cobrar y en inversiones en entidades de grupo, multigrupo y asociadas.

Los créditos y partidas a cobrar incluyen: las imposiciones a plazo, los créditos al personal, y las fianzas y depósitos constituidos.

Las imposiciones a plazo, se valoran al valor razonable de la contraprestación entregada.

Los créditos al personal al no tener interés contractual se valoran por su valor nominal.

Las fianzas y depósitos constituidos se valoran siempre por el valor entregado, sin actualizar.

Por su parte, las inversiones en patrimonio de entidades del grupo, multigrupo y asociadas están valorados por su coste menos el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro.

7.2 Pasivos financieros: Todos los pasivos financieros de la entidad se han clasificado como pasivos financieros a coste amortizado.

A su vez, estas se dividen en deudas con entidades de crédito y otras deudas.

Las deudas con entidades de crédito a largo y a corto plazo se valoran por su coste amortizado.

En otras deudas se han incluido las fianzas y depósitos recibidos, que se valoran siempre por el importe recibido sin actualizar.

8 Coberturas contables:

La entidad no tiene formalizado ningún contrato de coberturas contables.

9 Existencias:

La entidad no opera con bienes susceptibles de ser tratados como existencias.

#### 10 Activos construidos o adquiridos para otras entidades:

La entidad no ha construido ni adquirido activos para otras entidades.

#### 11 Transacciones en moneda extranjera:

La entidad no ha realizado transacciones en moneda distinta al euro.

#### 12 Ingresos y gastos:

Los ingresos y gastos se imputan al resultado del ejercicio en función de la fecha en la que se haya producido el devengo de unos y otros.

#### 13 Provisiones y contingencias:

Se reconocen provisiones cuando hay un pasivo sobre el que existe una incertidumbre a cerca de su cuantía o vencimiento. Además, es necesario que se tengan que dar las siguientes condiciones:

- Que la entidad tenga una obligación presente, como resultado de un suceso pasado.
- Que sea probable que tenga que desprenderse de recursos (que la probabilidad de que un suceso ocurra sea mayor que la probabilidad de que no se presente en el futuro).
- Que pueda hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.

Un pasivo contingente es:

- Una obligación posible, surgida a raíz de sucesos pasados, cuya existencia ha de ser confirmada, de uno o más acontecimientos inciertos en el futuro; o bien,
- Una obligación presente no reconocida contablemente porque no es probable que haya de satisfacerla, o bien no pueda ser valorada con suficiente fiabilidad.

#### 14 Transferencias y subvenciones:

Las transferencias y subvenciones se clasifican en corrientes y de capital de acuerdo a los criterios recogidos en el Decreto Foral 86/2015, de 15 de diciembre, por el que se aprueba el marco regulatorio contable de las entidades locales de Gipuzkoa.

Las transferencias y subvenciones recibidas se reconocen como ingreso y se imputan al resultado económico patrimonial.

En particular, cuando se trate de subvenciones para adquisición de activos, se imputan al resultado de cada ejercicio en proporción a la vida útil del bien adquirido.

Las transferencias y subvenciones concedidas, tanto corrientes como de capital se contabilizan como gasto y se imputan al resultado económico patrimonial en el momento en el que se tenga constancia de que se han cumplido las condiciones establecidas para su percepción.

#### 15 Actividades conjuntas:

En este ejercicio no se han realizado actividades conjuntas en los términos definidos en el Plan General de Contabilidad Pública adaptado a la Administración Local.

#### 16 Activos en estado de venta:

La entidad no ha dispuesto de activos en estado de venta a fin de ejercicio.

## 5. Inmovilizado material.

1. Los movimientos de las partidas del balance que componen el inmovilizado material y que a su vez han sido valorados según el modelo de coste, han sido los siguientes:

Partida balance	Descripción	Saldo inicial	Entradas	Salidas	Correcciones valorativas netas por deterioro del ejercicio	Amortización ejercicio	Saldo final
211	Construcciones	520.728,00	0,00	0,00	0,00	0,00	520.728,00
Total		520.728,00	0,00	0,00	0,00	0,00	520.728,00

2. Otra información relacionada con el inmovilizado material:

a) Costes estimados de desmantelamiento del activo y de la restauración de sus emplazamientos incluidos como mayor valor de los activos, así como grandes reparaciones o inspecciones generales incorporadas: no se han incluido este tipo de costes porque no se contempla que se produzcan este tipo de circunstancias.

b) Coeficientes de amortización utilizados:

El valor se fijó por su valor razonable y no se ha amortizado dicho inmueble.

c) Cambios de estimación que afecten a valores residuales, a los costes estimados de desmantelamiento del activo y la restauración de su emplazamiento, vidas útiles y métodos de amortización, así como grandes reparaciones o inspecciones generales: no se han producido o no tienen incidencia significativa en el ejercicio presente o en los ejercicios futuros.

d) Gastos financieros capitalizados: no se han capitalizado en el ejercicio gastos financieros en ningún elemento del inmovilizado material.

e) Criterio utilizado para determinar el valor razonable con el modelo de revalorización: no se ha aplicado el modelo de revalorización.

f) Bienes recibidos en adscripción: durante el ejercicio no se han recibido bienes en adscripción.

g) Bienes entregados en adscripción: durante el ejercicio no se han entregado bienes en adscripción.

h) Bienes recibidos en cesión: durante el ejercicio no se han recibido bienes en cesión.

i) Bienes entregados en cesión: durante el ejercicio no se han entregado bienes en cesión.

j) La entidad dispone de los siguientes bienes en régimen de arrendamiento financiero: No hay

k) Bienes destinados al uso general: No hay

l) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad: no se han producido en el ejercicio operaciones de esta naturaleza, o no son de importe significativo.

m) Otras circunstancias de carácter sustantivo: no se han producido en el ejercicio operaciones de esta naturaleza, o no son de importe significativo.

#### 6. Patrimonio público del suelo.

No existe

#### 7. Inversiones inmobiliarias.

No existe

#### 8. Inmovilizado intangible.

No existe

#### 9. Arrendamientos financieros y otras operaciones de naturaleza similar.

No existe

#### 10. Activos financieros.

Se informa sobre los activos financieros, con excepción de los créditos por operaciones derivadas de la actividad habitual (epígrafes A.VII y B.III del activo del balance), del efectivo y otros activos líquidos equivalentes y de los derivados designados instrumentos de cobertura.

##### 1. Información relacionada con el balance.

a) Estado resumen de la conciliación entre la clasificación de activos financieros del balance y las categorías que se establecen de los mismos en la norma de reconocimiento y valoración nº 8 "Activos Financieros" del Plan de Contabilidad Pública.

CLASES CATEGORÍAS	ACTIVOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO		TOTAL	
	OTRAS INVERSIONES		2022	2021
	2022	2021		
CRÉDITOS Y PARTIDAS A COBRAR	3.831,45	0,00	3.831,45	0,00
TOTAL	3.831,45	0,00	3.831,45	0,00

##### b) Reclasificación.

Durante el ejercicio no ha habido reclasificaciones entre las diferentes categorías de activos financieros que hayan supuesto un cambio de valoración del coste amortizado a valor razonable o viceversa.

##### c) Activos financieros entregados en garantía.

No existen activos financieros entregados en garantía.

##### d) Correcciones por deterioro del valor.

No existen movimientos de deterioro de valor en Activos financieros.

## 2. Información relacionada con la cuenta del resultado económico-patrimonial.

- a La mayoría de los ingresos financieros de la entidad provienen de las imposiciones a corto plazo que haya efectuado la entidad en las distintas entidades financieras.
- b No se han registrado o no son significativos los ingresos financieros calculados por aplicación del método del tipo de interés efectivo.

## 3. Información sobre los riesgos de tipo de cambio y de tipo de interés.

- a Riesgo de tipo de cambio.

No existen riesgos de tipo de cambio al efectuar todas las operaciones en euros.

- b Riesgo de tipo de interés.

No hay activos financieros valorados a coste amortizado.

## 4. Otra información.

No hay más información fundamental sobre los activos financieros.

## 11. Pasivos financieros.

En este apartado se informa sobre los pasivos financieros, con excepción de las operaciones habituales (epígrafes B.IV y C.IV del balance) y de los derivados designados instrumentos de cobertura.

### 1- Situación y movimientos de las deudas.

Para cada deuda se muestra la información en los estados 1 a) Deudas al coste amortizado y 1 b) Deudas a valor razonable.

Asimismo se presenta el estado de la conciliación entre la clasificación de pasivos financieros del balance y las categorías que se establecen en la norma de reconocimiento y valoración nº 9, "Pasivos financieros", denominado estado 1 c) Resumen por categorías.

No existe deuda en el capítulo a) y b)

### c) resumen por categorías

No existen deudas:

CLASES  CATEGORIAS	CORTO PLAZO						TOTAL	
	OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES		DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO		OTRAS DEUDAS			
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
DEUDAS A COSTE AMORTIZADO	0,00	0,00	0,00	23.000,00	0,00	5.206,00	0,00	28.206,00
DEUDAS A VALOR RAZONABLE								
TOTAL	0,00	0,00	0,00	23.000,00	0,00	5.206,00	0,00	28.206,00



## 2- Líneas de créditos

la entidad no tiene líneas de créditos formalizados.

## 3- Información sobre los riesgos de tipo de cambio y de tipo de interés.

### a) Riesgo de tipo de cambio.

No existen deudas nominadas en moneda diferente al euro.

### b) Riesgo de tipo de interés.

No existen pasivos financieros valorados en Coste Amortizado.

## 4- Aavales y otras garantías concedidas.

La Fundación no ha aportado avales ni otras garantías.

## 5- Otra información:

### a) No existen deudas con garantía real.

### b) No han existido deudas impagadas durante el ejercicio.

### c) No se han producido otras situaciones distintas del impago que hayan otorgado al prestamista el derecho a reclamar el pago anticipado.

### d) La entidad no dispone de derivados financieros que al cierre del ejercicio sean pasivos a los que no se aplique la contabilidad de coberturas.

### e) La entidad no dispone de cualquier otra información de carácter sustantivo que afecte a los pasivos financieros.

## 12. Coberturas contables.

La entidad no ha efectuado ninguna operación a la que sea aplicable la norma de reconocimiento y valoración nº 10 "coberturas contables".

## 13. Activos construidos o adquiridos para otras entidades y otras existencias.

La entidad no ha construido ni adquirido activos para otras entidades.

## 14. Moneda extranjera.

No existen activos y pasivos en moneda extranjera.

## 15. Transferencias, subvenciones y otros ingresos y gastos.

### 1. Transferencias y subvenciones recibidas más significativas:

Partida	Derechos Rec. netos
411.01.335.01 2022 HABE	229.032,52
430.01.335.01 2022 aportación municipal	240.833,00
Año 2022	469.865,52

### 2. Transferencias y subvenciones concedidas más significativas:

Partida	Obligaciones Rec.netas
481.01.335.01 2022 BECAS	10.347,45
Año 2022	11.195,25

## 16. Provisiones y contingencias.

1.- Las provisiones reconocidas en el balance, salvo las relativas a avales y otras garantías concedidas, son las siguientes: No existen

2.- Los pasivos contingentes, salvo los relativos a avales y otras garantías concedidas, son los siguientes: No existe.

3.- Los activos contingentes son los siguientes: No existe

## 17. Información sobre medio ambiente.

No existe

## 18. Activos en estado de venta.

La entidad no posee activos en estado de venta cuyo importe sea significativo.

## 19. Presentación por actividades de la cuenta del resultado económico patrimonial.

El resultado del Euskaltegi 2022 ha sido positivo, véase el informe del Interventor de Liquidación para recoger las explicaciones de este resultado.

## 20. Operaciones no presupuestarias de tesorería.

Las operaciones no presupuestarias de tesorería se detallan en las siguientes tablas:

### OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA

#### 1. ESTADO DE DEUDORES NO PRESUPUESTARIOS

No existe.

#### 2. ESTADO DE ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS

CUENTA	CONCEPTO	SALDO A 1 DE ENERO	MODIFICACIÓN DEL SALDO INICIAL	ABONOS REALIZADOS EN ESTE EJERCICIO	TOTAL DEUDORES	CARGOS REALIZADOS EN ESTE EJERCICIO	COBROS PENDIEN- TES APLICACIÓN A 31 DICIEMBRE
	DESCIPCIÓN						
4190	OTROS ACREEDORES NO PRE- SUPUESTARIOS	0,00	0,00	734,23	734,23	734,23	0,00
<b>TOTAL CUENTA 419 Otros acreedores no presupuestarios</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>734,23</b>	<b>734,23</b>	<b>734,23</b>	<b>0,00</b>

4750	Hacienda Pública, acreedor por IVA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
475101		RETENCIÓN NOMINA IRPF	15.418,08	0,00	57.265,15	71.019,15	55.601,07	17.082,16
475102		RETENCION PROFESIONALES IRPF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
475105		HACIENDA PUBLICA, ACREEDORA POR OTROS CONCEPTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL CUENTA 475 Hacienda Pública, acreedor por diversos conceptos</b>			<b>15.418,08</b>	<b>0,00</b>	<b>57.265,15</b>	<b>71.019,15</b>	<b>55.601,07</b>	<b>17.082,16</b>
4760		SEGURIDAD SOCIAL	2.722,52	0,00	118.308,48	112.588,84	109.866,32	11.164,68
4761		MUTUALIDADES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4762		ELKARKIDETZA	2.410,32	0,00	16.516,80	19.225,44	16.815,12	2.112,00
4769		OTROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL CUENTA 476 Organismos de Previsión Social, acreedores</b>			<b>5.132,84</b>	<b>0,00</b>	<b>134.825,28</b>	<b>131.814,28</b>	<b>126.681,44</b>	<b>13.276,68</b>
5210		Deudas por operaciones de tesorería	23.000,00	0,00	0,00	46.000,00	23.000,00	0,00
<b>TOTAL CUENTA 521 Deudas por operación de tesorería</b>			<b>23.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>46.000,00</b>	<b>23.000,00</b>	<b>0,00</b>
5601		FIANZAS DE CORTO PLAZO	5.206,00	0,00	4.298,12	14.710,12	9.504,12	0,00
<b>TOTAL CUENTA 560 Fianzas recibidas a corto plazo</b>			<b>5.206,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.298,12</b>	<b>14.710,12</b>	<b>9.504,12</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL</b>			<b>48.756,92</b>	<b>0,00</b>	<b>197.122,78</b>	<b>264.277,78</b>	<b>215.520,86</b>	<b>30.358,84</b>

### 3. ESTADO DE PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN

#### a) COBROS PENDIENTES DE APLICACIÓN

CUENTA	CONCEPTO		COBROS PENDIENTES DE APLICACIÓN A 1 ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	COBROS REALIZADOS EN EL EJERCICIO	TOTAL COBROS PENDIENTES APLICACIÓN	COBROS APLICADOS EN EL EJERCICIO	COBROS PENDIENTES APLICACIÓN A 31 DE DICIEMBRE
		DESCRIPCION						
554900		OTROS INGRESOS SIN APLICAR	0,00	0,00	586.260,27	586.260,27	586.260,27	0,00
<b>TOTAL CUENTA 554 Cobros pendientes de aplicación</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>586.260,27</b>	<b>586.260,27</b>	<b>586.260,27</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>586.260,27</b>	<b>586.260,27</b>	<b>586.260,27</b>	<b>0,00</b>

#### b) PAGOS PENDIENTES DE APLICACIÓN

CUENTA	CONCEPTO		PAGOS PENDIENTES DE APLICACIÓN A 1	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	PAGOS REALIZADOS EN EL EJERCICIO	TOTAL PAGOS PENDIENTES APLICACIÓN	PAGOS APLICADOS EN EL EJERCICIO	PAGOS PENDIENTES APLICACIÓN A 31 DE
		DESCRIPCION						

			ENERO					DICIEMBRE
555003		PAGOS PENDIENTES DE APLICAR, NOMINAS A TRABAJADORES	0,00	0,00	281.831,63	281.831,63	281.831,63	0,00
555099		OTROS GASTOS PENDIENTES DE APLICACION	0,00	0,00	225.076,73	225.076,73	225.076,73	0,00
5554		ACREEDORES POR NOMINAS	0,00	0,00	366.857,57	366.857,57	366.857,57	0,00
<b>TOTAL CUENTA</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>873.765,93</b>	<b>873.765,93</b>	<b>873.765,93</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>873.765,93</b>	<b>873.765,93</b>	<b>873.765,93</b>	<b>0,00</b>

## 21. Contratación administrativa. Procedimientos de adjudicación.

La contratación se recogerá en la memoria del Ayuntamiento de Pasaia.

## 22. Valores recibidos en depósito.

No existen

## 23. Información presupuestaria.

23.1. Ejercicio corriente.

1.- Presupuesto de gastos:

### EJERCICIO CORRIENTE PRESUPUESTO DE GASTOS

a.- Modificaciones de crédito.

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	TRANSFERENCIAS DE CRÉDITO	TOTAL MODIFICACIONES
1 823.01.335.01 2022	PRESTAMOS DE CONSUMO A TRABAJADORES/AS	5.409,11	<b>5.409,11</b>
<b>TOTAL</b>		<b>5.409,11</b>	<b>5.409,11</b>

b.- Remanentes de crédito.

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	REMANENTES COMPROMETIDOS			REMANENTES NO COMPROMETIDOS		
		INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	TOTAL	INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	TOTAL

			BLES				
TOTAL 413		0,00	0,00	0,00	0,00	64.876,79	64.876,79

c) Acreedores por operaciones pendientes de aplicar a presupuesto

No existe

2.- Presupuesto de ingresos.

a) Proceso de gestión

### EJERCICIO CORRIENTE PRESUPUESTO DE INGRESOS

a.1) DERECHOS ANULADOS

No existe

a.2) DERECHOS CANCELADOS

No existe

a.3) RECAUDACIÓN NETA

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	RECAUDACIÓN TOTAL	DEVOLUCIÓN DE INGRESOS	DE	RECAUDACIÓN NETA
2 310.11.335.01 2021	Matrícula de alumnos	36.904,36		0,00	36.904,36
2 411.01.335.01 2021	HABE	229.032,52		0,00	229.032,52
2 430.01.335.01 2021	Aportación municipal - gasto corriente	240.833,00		0,00	240.833,00
2 823.01.335.01 2022	Adelantos a trabajadoras/es	1.577,66		0,00	1.577,66
<b>TOTAL</b>		<b>508.347,54</b>		<b>0,00</b>	<b>508.347,54</b>

b.3) Devoluciones de ingresos.

No existe

c.3) Compromisos de ingreso.

### 23.2. Ejercicios cerrados.

1.- Presupuesto de gastos. Obligaciones de presupuestos cerrados.

### EJERCICIOS CERRADOS PRESUPUESTO DE GASTOS

1. OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL Y ANULACIONES	TOTAL OBLIGACIONES	PRESCRIPCIONES	PAGOS REALIZADOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE
3 212.01.335.01 2021	RMC maquinaria e instalaciones	242,00	0,00	242,00	0,00	242,00	0,00
3 220.01.335.01 2021	Material de oficina	2.222,14	0,00	2.222,14	0,00	2.222,14	0,00
3 221.01.335.01 2021	Suministro eléctrico	788,13	0,00	788,13	0,00	788,13	0,00
3 221.09.335.01 2021	Material de limpieza	60,04	0,00	60,04	0,00	60,04	0,00
TOTAL		3.312,31	0,00	3.312,31	0,00	3.312,31	0,00

## PRESUPUESTO DE INGRESOS

### 2.- DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS

#### a) DERECHOS PENDIENTES DE COBRO TOTALES

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	RECAUDACIÓN	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE
4 310.11.335.01 2021	Matrícula de alumnos	499,90	0,00	0,00	0,00	499,90	0,00
4 310.11.335.01 2020	Matrícula de alumnos	0,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,40
4 310.11.335.01 2018	Matrícula de alumnos	797,48	0,00	0,00	0,00	0,00	797,48
4 411.01.335.01 2021	HABE	66.096,00	0,00	0,00	0,00	66.096,00	0,00
TOTAL		67.393,78	0,00	0,00	0,00	66.595,90	797,88

#### b) DERECHOS ANULADOS

No existen

#### c) DERECHOS CANCELADOS

No existen

### 23.3. Ejercicios posteriores.

1. Compromisos de gasto con cargo a presupuestos de ejercicios posteriores.

No existen

2. Compromisos de ingreso con cargo a presupuestos de ejercicios posteriores.

No existen

### 23.4. Ejecución de proyectos de gasto.

No existen

**23.5. Gastos con financiación afectada.**

No existen

**23.6. Remanente de tesorería.****ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERÍA**

Nº DE CUENTAS	COMPONENTES	2020	
57	1. (+) Fondos líquidos .....		<b>98.729,88</b>
	2. 2. (+) Derechos pendiente de cobro.....		<b>39.988,30</b>
430,433,437,438	- (+) del Presupuesto corriente .....	39.190,42	
431,434,439	- (+) del Presupuestos cerrados .....	797,88	
440,442,449,456,470, 471,472,548,550	- (+) de operaciones no presupuestarias .....	0,00	
	3. (-) Obligaciones pendientes de pago .....		<b>30.799,70</b>
400	- (+) del Presupuesto corriente .....	440,86	
401	- (+) de Presupuestos cerrados .....	0,00	
165,166,180,185,410, 414,419,453,475,476, 477,502,515,516,521, 560,561	- (+) de operaciones no presupuestarias.....	30.358,84	
	4. (+) Partidas pendientes de aplicación .....		0,00
554,559	- (-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva...	0,00	
555, 5581, 5585	- (-) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva...	0,00	
	I. Remanente de tesorería total (1 + 2 - 3 +4) .....		<b>107.918,48</b>
4900,4901,4902,4903	II. Saldos de dudoso cobro .....		<b>797,88</b>
	III. Exceso de financiación afectada.....		<b>0,00</b>
	IV. Remanente de tesorería para gastos generales (I – II - III).....		<b>107.120,60</b>

**24. Hechos posteriores al cierre.**

No se han registrado hechos posteriores al cierre por importe significativo.

