**INFORME DE EVOLUCIÓN INGRESOS 3T 2017. ESPECIAL REFERENCIA A INGRESOS NO POLIDEPORTIVO MUNICIPAL**

“Asunto: Informe de evolución de ingresos do Concello. Especial referencia a ingresos no polideportivo municipal

INFORME

Primeiro.- Evolución dos ingresos do Concello a 30 de setembro de 2017

Achégase con este informe unha listaxe da evolución dos ingresos do Concello entre o 01 de xaneiro de 2017 e o 30 de setembro de 2017.

Tendo en conta que o 30 de setembro de 2017 transcurriron tres trimestres dos catro anuais, a evolución desestacionalizada, e dicir de manterse constantes os ingresos durante o ano, debería ser de media un 75 por 100 do total. A pesar do anterior, moitos ingresos teñen variacións significativas ao longo do ano e as previsións se basean en datos históricos de recadación, polo que non teñen por qué coincidir exactamente.

A evolución en xeral dos ingresos correntes (Capítulos 1 a 5) se acomoda ao ritmo normal do transcurso do ano. Na listaxe os ingresos correntes ascenden a 4.240.717,65 € fronte a 5.496.461,48 € das previsións definitivas (77,15 por 100).

Cuestión aparte son os ingresos de capital ou financeiros, dependentes de investimentos e da súa execución que presenta un ritmo de execución anormalmente baixo (17,40 por 100).

Dentro dos ingresos correntes destacan dos que figuran nas previsións iniciais pola desviación respecto do 75 por 100 que podería considerarse normal os seguintes:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Concepto de ingreso | DRN | Porcentaxe DRN/Prev. Def. |
| Incremento de Valor de Terreos de Naturaleza Urbana | 97.808,81 | 65,21 % |
| Imposto sobre Instalacións, Construccions e Obras | 25.316,50 | 158,23% |
| Tasa cemiterio | 28.632,66 | 59,65% |
| Licencias urbanísticas | 18.425,94 | 102,37% |
| Tasa expedición documentos | 2.625,00 | 201,92% |
| Tasa matrimonios civís | 900,00 | 120,00% |
| Tasa entrada vehículos | 13.950,42 | 116,25% |
| Tasa utilizacion privativa empresas subministradoras | 110.595,61 | 221,19% |
| Tasa servizos biblioteca | 0,00 | 0% |
| Tasa Instalacións deportivas | 31.883,23 | 65,52% |
| Tasa ocupación con vallas | 2.757,75 | 114,91% |
| Prezo público axuda no fogar | 60.457,60 | 114,07% |
| Xuros de mora | 1.507,28 | 30,15% |
| Transferencias dependencia Xunta | 216.383,48 | 66,17% |
| Intereses depósitos | 1.690,85 | 37,57% |
| Parques eólicos | 0,00 | 0% |

Algúns ingresos non teñen periodicidade fixa nin na contía nin no devengo, como é o caso do Imposto sobre Incremento de Valor de Terreos de Naturaleza Urbana, o ICIO ou as licenzas urbanísticas, polo que non é fácilmente precedible a súa recadación.

Outros ingresos foron efectuados durante o cuarto trimestre, como foron os ingresos da biblioteca e dos parques eólicos.

O ingreso da tasa do 1,5 % por utilización do dominio público pode dar lugar a confusión por figurar unha cantidade anormalmente elevada na liquidación definitiva ingresada pola Deputación este ano, pero de exercicios anteriores (89.629,73 €)

Segundo.-Evolución dos ingresos das instalacións deportivas

Mención específica requiren os ingresos da tasa por utilización de instalacións deportivas que presenta unha variacións substanciais respecto do ano anterior.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| INGRESOS | LISTADO OPERACIONES POLIDEPORTIVO | | | |
|  | 2016 | 2017 | VARIACIÓN | Porcentaxe |
| XANEIRO | 9.921,62 € | 8.636,07 € | - 1.285,55 € | -12,96% |
| FEBREIRO | 2.834,89 € | 3.251,03 € | 416,14 € | 14,68% |
| MARZO | 2.597,02 € | 2.673,20 € | 76,18 € | 2,93% |
| ABRIL | 7.984,18 € | 6.276,55 € | - 1.707,63 € | -21,39% |
| MAIO | 2.504,14 € | 3.360,82 € | 856,68 € | 34,21% |
| XUÑO | 2.179,42 € | 1.933,50 € | - 245,92 € | -11,28% |
| XULLO | 2.973,24 € | 3.591,05 € | 617,81 € | 20,78% |
| AGOSTO | 2.283,55 € | 2.282,03 € | - 1,52 € | -0,07% |
| SETEMBRO | 5.745,19 € | 76,00 € | - 5.669,19 € | -98,68% |
| TOTAL | 39.023,25 € | 32.080,25 € | - 6.943,00 € | -17,79% |

Referidos a data do 30 de setembro de 2015, se tiñan ingresados polos mesmos conceptos 43.168,79 €

Débese destacar que dende o 19 de xullo de 2017 non figura nin ingresos nin relación de ingresos dos que se recaudan en metálico no polideportivo directamente nin explicación que o motive. Salvo erro ou omisión, dende esa data únicamente constan ingresos efectuados a través de tarxeta ou directamente polos usuarios. O promedio de ingresos mensuais que se viñan facendo en efectivo durante o ano en curso é o seguinte:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 02/02/2017 | INGRESO EFECTIVO | 02/02/2017 | 767,50 |
| 07/03/2017 | INGRESO EFECTIVO | 08/03/2017 | 480,00 |
| 04/04/2017 | INGRESO EFECTIVO INGRESOS POLIDEPORTIVO | 04/04/2017 | 750,00 |
| 04/05/2017 | INGRESO EFECTIVO | 04/05/2017 | 882,50 |
| 18/07/2017 | INGRESO EFECTIVO MES DE MAYO | 19/07/2017 | 600,00 |
| 19/07/2017 | INGRESO EFECTIVO MES DE JUNIO | 20/07/2017 | 650,00 |
|  |  | PROMEDIO | 688,33 |

Tendo en conta o anterior, a xuizo da Tesourería e da Intervención, procedería:

-O ingreso inmediato das cantidades ingresadas en metálico no polideportivo na contas correntes do Concello.

-Reducir ao mínimo ou mesmo eliminar o efectivo no cobramento das taxas por instalacións deportivas, que podería ser substituído por pagamento mediante tarxeta bancaria ou sistemas de caixeiros automáticos ou similares.

De todo cal emítese o presente informe aos efectos oportunos.