



## **INFORME DIRECCION GENERAL DE GESTION TRIBUTARIA Y RECAUDACION**

### **PREVISIONES DE INGRESOS PRESUPUESTO 2017**

En base a los datos que se desprenden de las Ordenanzas Fiscales para el ejercicio 2016, las previsiones de ingresos para los Presupuestos Generales correspondientes al ejercicio 2016, son las que a continuación se señalan:

#### **CAPITULO I: IMPUESTOS DIRECTOS**

##### ***Artículo 10.- Impuestos sobre la renta***

##### **100.00- PARTICIPACIÓN EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE LAS PERSONAS FÍSICAS.**

Esta rúbrica recoge el ingreso procedente de la cesión por el Estado del 2,1336<sup>1</sup> % de la recaudación en Móstoles del IRPF correspondiente a la cuota estatal, una vez descontada la cesión a las Comunidades Autónomas.

Para su estimación se han tenido en cuenta la contestación a una consulta al Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas, que concluye que la financiación por participación en tributos del Estado para el ejercicio 2017 será similar o ligeramente superior a la percibida en 2016.

**Previsión para 2017: 2.845.220 €**

---

<sup>1</sup> Art. 112.1.a) TRLRHL



### ***Artículo 11. Impuestos sobre el Capital***

En referencia a los tributos de contraído previo por recibo, las previsiones para 2017 se basan en las correspondientes propuestas formuladas por el área correspondiente.

#### **112.00- IMPUESTO SOBRE BIENES INMUEBLES DE NATURALEZA RUSTICA**

Los derechos liquidados a 23 de Septiembre de 2016, ascienden a 71.231,36 €, y no están previstas nuevas altas significativas de bienes de esta naturaleza, y el tipo de gravamen sigue siendo igual al de 2016 (0,90).

Aunque se ha producido un procedimiento simplificado de valoración colectiva durante este ejercicio 2016, pasando determinadas unidades urbanas a rústicas, recogiendo el reciente criterio jurisprudencial que considera que los suelos urbanizables sin planeamiento de desarrollo detallado o pormenorizado deben ser clasificados como bienes inmuebles de naturaleza rústica y se aprueban nuevos criterios para su valoración teniendo en cuenta sus circunstancias de localización, se calcula que los derechos a reconocer en 2017 no se incrementen significativamente.

El tipo de gravamen sigue siendo igual al de 2016 (0,90), por tanto, la previsión para el año 2017 es:

**Previsión para 2017: 75.000 €**

#### **113.00- IMPUESTO SOBRE BIENES INMUEBLES DE NATURALEZA URBANA**

Los derechos liquidados a 23 de Septiembre de 2016, ascienden a 41.800.598,18 € (40.885.282,08 euros de padrón, y 915.316,10 euros de liquidaciones de ingreso directo).

La previsión para 2017 parte de estos datos y teniendo en cuenta las siguientes circunstancias:



- **La aplicación de la reducción obligatoria en la base imponible a que hace referencia el artículo 67 de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, que provoca un incremento en la base liquidable.**
- **El tipo de gravamen aplicable que es el 0,64% para los inmuebles de naturaleza urbana.**
- **La disminución de unidades urbanas que pasan a ser de naturaleza rústica como consecuencia de lo apuntado anteriormente y que pueden llegar a suponer una merma de derechos cuantificables en unos 600.000 euros aproximadamente.**

**Previsión para 2017: 44.700.000 €**

#### **115.00- IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS DE TRACCIÓN MECÁNICA**

**Los derechos liquidados a 23 de Septiembre de 2016 ascienden a 10.158.013,23 € y no están previstas altas significativas en el parque móvil.**

**Previsión para 2017: 10.300.000 €**



## **116.00- IMPUESTO SOBRE EL INCREMENTO DEL VALOR DE LOS TERRENOS DE NATURALEZA URBANA**

Los derechos liquidados a 23 de Septiembre de 2016 por autoliquidaciones y liquidaciones de ingreso directo ascienden a 8.069.039,23 euros. Hasta final de año, se puede hacer un cálculo prorrateando hasta alcanzar los 11.100.000 € previstos para 2016.

Las previsiones para 2017 están afectadas por la desaparición de la reducción del 20 % en la base imponible a que hace referencia el artículo 107 de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, prevista para los supuestos de modificación de valores catastrales como consecuencia de un procedimiento colectivo de carácter general, esta medida supone un aumento en las cuotas de un 25 %.

Como consecuencia de esta modificación y suponiendo que el número de transmisiones se mantenga constante, se fija la previsión para 2017 en el siguiente importe:

**Previsión para 2017: 13.700.000 €**

## ***Artículo 13. Impuesto sobre Actividades Económicas***

### **130.00- IMPUESTO SOBRE ACTIVIDADES ECONÓMICAS**

Los derechos liquidados a 23 de Septiembre de 2016 ascienden a 4.394.797,98 euros, importe del que 3.959.603,55 euros corresponden al padrón anual, 435.194,43 euros liquidaciones de ingreso directo.

Por otro lado las cuotas nacionales ingresadas al 23 de Septiembre ascienden a 618.882,66 € y las provinciales a 92.822,39 euros.

No hay modificaciones en la Ordenanza Fiscal que regula este Impuesto para el ejercicio 2017.

**Previsión para 2017: 5.200.000 €**



### **CAPÍTULO III. TASAS Y OTROS INGRESOS**

#### ***Artículo 30. Tasas por la prestación de servicios públicos básicos***

##### **301.00.- TASA POR PRESTACIÓN DEL SERVICIO DE ALCANTARILLADO**

Los derechos liquidados a 23 de Septiembre de 2016 ascienden a 2.767,16 euros. Al firmarse el Convenio con el Canal de Isabel II, solo se devengan derechos por esta tasa por las acometidas nuevas. Prorrateando hasta final de año, se presume llegar a unos 10.000 euros en total. No hay modificaciones en la Ordenanza Fiscal Reguladora de esta Tasa para el año 2.017.

**Previsión para 2017: 10.000 €**

#### ***Artículo 32. Tasas por la realización de actividades de competencia local***

##### **325.00.- TASA POR EXPEDICIÓN DE DOCUMENTOS**

Los derechos liquidados a 23 de Septiembre de 2016 ascienden a 117.062,32 euros, se prevén reconocer hasta el final del ejercicio 150.000 euros en total.

No hay modificaciones significativas en la Ordenanza Fiscal que regula esta tasa para el ejercicio 2017.

**Previsión 2017: 153.000 €**



**326.00.- TASA POR RECOGIDA Y RETIRADA DE VEHÍCULOS EN LA VÍA PÚBLICA**

Los derechos reconocidos a 23 de Septiembre ascienden a 208.839,69 euros, y prorrateando hasta final de año, se puede llegar a los 250.000 euros.

No hay modificaciones en la Ordenanza Fiscal que regula esta tasa para el ejercicio 2017, por lo tanto se estima para 2017 una previsión de:

***Previsión 2017: 250.000 €***

**329.00.- TASA POR PRESTACIÓN DEL SERVICIO DE EXTINCIÓN INCENDIOS**

Los derechos liquidados a 23 de Septiembre de 2016 ascienden a 60.067,61 euros y prorrateando, se prevén reconocer hasta el final del ejercicio 75.000 euros en total.

No hay modificaciones en la Ordenanza Fiscal que regula esta tasa para el ejercicio 2017, por lo tanto se estima para 2017 una previsión de:

***Previsión 2017: 75.000 €***

**329.04.- UTILIZACIÓN DE INSTALACIONES MUNICIPALES PARA LA CELEBRACIÓN DE MATRIMONIOS.**

Los derechos reconocidos a fecha actual ascienden a 31.763,79 euros. La previsión hasta final de año es llegar a los 35.000 euros. Las cuotas no se han incrementado para el 2.017 y por tanto las previsiones de ingresos se mantienen:

***Previsión para 2017: 35.000 €***



***Artículo 33. Tasas por la utilización privativa o el aprovechamiento especial del dominio público local.***

**331.00.- TASA POR ENTRADA DE VEHÍCULOS A TRAVÉS DE LAS ACERAS Y RESERVAS DE VÍA PÚBLICA**

Los derechos reconocidos a fecha actual ascienden a 534.745,99 euros, y prorrateando las posibles altas hasta final de año, se puede incrementar esta cantidad en unos 20.000 euros más.

No hay modificaciones en la Ordenanza Fiscal que regula esta tasa para el ejercicio 2017, por lo tanto se estima para 2017 una previsión de:

**Previsión para 2017: 550.000 €**

**332.00.- TASA POR OCUPACIÓN DE SUBSUELO, VUELO Y SUELO DE TERRENOS DE USO PÚBLICO POR EMPRESAS EXPLOTADORAS DE SERVICIOS DE SUMINISTROS.**

Los derechos liquidados a 23 de Septiembre de 2016 ascienden a 1.692.610,43 euros. Hasta final de año, con el prorrateo se puede llegar a los 2.400.000 euros. Las previsiones para el año 2017, se fijan en:

**Previsión para 2017: 2.400.000 €**

**333.00.- TASA POR OCUPACIÓN DE SUBSUELO, VUELO Y SUELO DE TERRENOS DE USO PÚBLICO POR EMPRESAS EXPLOTADORAS DE TELECOMUNICACIONES.**

En este concepto se recogen los ingresos como consecuencia de la utilización del dominio público por empresas de telefonía móvil. Como se ha introducido una cláusula suspensiva en la aplicación de la Ordenanza Fiscal que regula este régimen concreto, no está previsto ningún ingreso por este concepto.



Si se incluyen las cantidades recibidas en concepto de compensación telefónica a que se refiere la Ley 15/1987, de 30 de Julio, (191.362,28 hasta el segundo trimestre de 2016, faltando por tanto, dos trimestres. De acuerdo con los cálculos realizados por la Dirección General de Gestión Tributaria y Recaudación del Ayuntamiento, la previsión para 2017 asciende a:

**Previsión para 2017: 400.000 €**

**334.00.- TASA POR APERTURA DE ZANJAS, CALICATAS Y CALAS EN TERRENOS DE USO PÚBLICO Y CUALQUIER RENOVACIÓN DEL PAVIMENTO O ACERAS EN LA VÍA PÚBLICA**

Los derechos reconocidos hasta la fecha ascienden a 5.346,30 euros. Hasta final de año, con el prorrateo se puede llegar a los 8.000 euros

**Previsión para 2017: 8.000 €**

**335.00.- TASA POR OCUPACIÓN DE TERRENOS DE USO PÚBLICO CON MESAS, SILLAS, TRIBUNAS, TABLADOS Y OTROS ELEMENTOS ANÁLOGOS CON FINALIDAD LUCRATIVA**

Los derechos liquidados a 23 de Septiembre de 2016 ascienden a 706.744,29 euros, cifra que incluye el padrón y las liquidaciones de ingreso directo, por lo que no se prevén reconocer derechos adicionales significativos hasta final del ejercicio.

**Previsión 2017: 710.000 €**

**339.00.- TASA POR INSTALACIÓN DE QUIOSCOS EN LA VÍA PÚBLICA**

Los derechos reconocidos por este subconcepto a fecha actual ascienden a 16.047,55 euros. Para el año 2017 la previsión se mantiene.

**Previsión para 2017: 17.000 €**





**339.01.- TASA POR OCUPACIÓN DE LA VÍA PÚBLICA CON PUESTOS, BARRACAS, CASETAS DE VENTA, ESPECTÁCULOS O ATRACCIONES SITUADOS EN TERRENO DE USO PÚBLICO LOCAL, ASÍ COMO INDUSTRIAS CALLEJERAS Y AMBULANTES Y RODAJE CINEMATOGRAFICO**

Los derechos liquidados a 23 de Septiembre de 2016 suman 158.134,28 euros. La previsión para 2017 teniendo en cuenta el prorrateo hasta final de 2017 y que no hay modificaciones para el año próximo asciende a:

**Previsión para 2017: 180.000 €**

**339.02.- TASA POR OCUPACIÓN DE TERRENOS DE USO PUBLICO CON MERCANCÍAS, MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN, ESCOMBROS, VALLAS, PUNTALES, ASNILLAS, ANDAMIOS Y OTRAS INSTALACIONES ANÁLOGAS**

Los derechos liquidados a 23 de Septiembre de 2016 ascienden a la suma de 117.322,18 euros, teniendo en cuenta que con el prorrateo hasta final de 2016 se prevén reconocer derechos hasta llegar a un total de 140.000 euros. Teniendo en cuenta que no hay modificaciones en la Ordenanza Fiscal que regula esta Tasa para el año próximo, la previsión se estima en:

**Previsión para 2017: 140.000 €**

**339.03.- TASA POR OCUPACIÓN DE TERRENOS DE USO PÚBLICO CON SOPORTES PUBLICITARIOS**

Los derechos liquidados a 23 de Septiembre de 2016 ascienden a 140.482,96 euros, no previéndose la liquidación de soportes adicionales significativos.

No se contemplan modificaciones en la Ordenanza Fiscal que regula esta tasa para el ejercicio 2017, por lo tanto se estima para 2017 una previsión de:

**Previsión para 2017: 145.000 €**



### **339.04.- OTRAS OCUPACIONES DE TERRENOS DE USO PÚBLICO**

**Este subconcepto engloba los epígrafes relativos a la instalación junto a la vía pública por establecimientos mercantiles de cajeros, taquillas, mostradores u otros elementos para despacho de bienes y servicios, incorporados a la Ordenanza Fiscal reguladora de la utilización privativa o aprovechamiento especial del dominio público local.**

**La previsión se realiza partiendo de los derechos reconocidos a fecha actual de 56.422,86 euros. Dado que no se han modificado las tarifas, la previsión de ingresos para 2017 es la siguiente:**

***Previsión para 2017: 60.000 €***

### ***Artículo 39. Otros ingresos***

#### **391.10- MULTAS POR INFRACCIONES TRIBUTARIAS Y ANÁLOGAS**

**La estimación es la propuesta por parte del órgano gestor**

***Previsión para 2017: 600.000 €***

#### **391.20- MULTAS POR INFRACCIONES DE LA ORDENANZA DE CIRCULACIÓN**

**La estimación es la propuesta por parte del órgano gestor**

***Previsión para 2017: 1.300.000 €***



### **391.90.- OTRAS MULTAS Y SANCIONES**

**Ingresos correspondientes a sanciones medioambientales y de incumplimiento de diversas ordenanzas municipales. Para 2017 se estiman ingresos por parte del órgano gestor:**

***Previsión para 2017: 500.000 €***

### **392.11- RECARGO DE APREMIO**

**La previsión se realiza teniendo en cuenta los derechos reconocidos hasta la fecha.**

***Previsión para 2017: 1.310.000 €***

### **393.00- INTERESES DE DEMORA**

**Para el año 2016, las previsiones son similares al ejercicio anterior:**

***Previsión para 2017: 960.000 €***

## ***CAPITULO V: INGRESOS PATRIMONIALES***

### ***Artículo 54. Rentas de bienes inmuebles***

#### **541.00.- ARRENDAMIENTOS DE FINCAS URBANAS**

**Por alquileres de locales y edificios de titularidad municipal**

<b>Locales en Camino de Leganés 45-47</b>	<b>47.920,00</b>
---	------------------

***Previsión para 2017: 47.920,00 €***



**Artículo 55. Productos de concesiones y aprovechamientos especiales**

**550.00.- CONCESIONES ADMINISTRATIVAS CON CONTRAPRESTACIÓN PERIÓDICA**

Por concesión de instalación cafeterías, kioscos, etc., en instalaciones deportivas y culturales, las previsiones de ingresos para 2017 son las siguientes:

<b>Aparcamiento Avda Portugal-C/ Carcavilla</b>	<b>149.638,00</b>
<b>Aparcamiento Prado Regordoño</b>	<b>8.004,00</b>
<b>Aparcamiento Avda. Alcorcón</b>	<b>21.744,00</b>
<b>Aparcamiento Las Palmas</b>	<b>15.845,00</b>
<b>Aparcamiento Hermanos Pinzón</b>	<b>10.789,00</b>
<b>Aparcamiento Fco. Javier Sauquillo</b>	<b>11.354,83</b>
<b>Aparcamiento Pintor Velázquez</b>	<b>6.678,00</b>
<b>Aparcamiento C/ Benjamín Palencia</b>	<b>10.892,00</b>
<b>Explotación nave industrial municipal PP6</b>	<b>15.000,00</b>
<b>Cafetería centro personas mayores La Princesa</b>	<b>10.890,00</b>
<b>Cafetería centro personas mayores Las Lomas</b>	<b>1.500,00</b>
<b>Restaurante y cafetería Polideportivo el Soto</b>	<b>12.150,00</b>
<b>Cafetería campos de fútbol Iker Casillas</b>	<b>18.150,00</b>
<b>Cafetería CC. Villa de Móstoles y Teatro del Bosque</b>	<b>8.530,00</b>
<b>Cafetería Restaurante Vivero de Empresas</b>	<b>16.900,00</b>
<b>Cafetería centro mayores El Soto</b>	<b>875,00</b>
<b>Quioscos Helados Inst Deportivas</b>	<b>2.100,00</b>
<b>Kiosco Parque El Soto</b>	<b>3.250,00</b>
<b>Kiosco Finca Liana</b>	<b>6.500,00</b>
<b>Cocina y comedor centro mayores Juan XXIII</b>	<b>2.679,00</b>
<b>Establecimiento hostelería Finca Liana</b>	<b>25.200,00</b>
<b>Cementerio</b>	<b>50.382,00</b>
<b>Tanatorio</b>	<b>62.978,00</b>
<b>Vallas Publicitarias</b>	<b>132.719,00</b>



<b>Anuncios pantallas Pza. el Pradillo y Avda. Portugal</b>	<b>5.548,00</b>
<b>Monoposte Campos Iker Casillas</b>	<b>8.303,00</b>
<b>Organización, gestión explotación del Mercadillo de Navidad</b>	<b>12.850,00</b>
<b>Barras y churrería ferial Mayo y Septiembre</b>	<b>35.000,00</b>
<b>Organización, gestión explotación del Mercadillo Goyesco y Artesanía</b>	<b>12.000,00</b>
<b>Peluquería Residencia Ancianos Juan XXIII</b>	<b>450,00</b>
<b>Contenedores ropa</b>	<b>203.025,00</b>
<b>Contenedores aceite usado domestico</b>	<b>200.000,00</b>

***Previsión para 2017: 1.081.923 €***

**551.00.- CONCESIONES ADMINISTRATIVAS CON CONTRAPRESTACIÓN NO PERIÓDICA**

**Se mantiene el crédito con una cantidad simbólica, en previsión de que se puedan materializar ingresos por este concepto.**

<b>Retirada chatarra instalaciones municipales</b>	<b>500,00</b>
<b>Gasolinera C/ Simón Hernández Plaza de Toros para actos/espectáculos</b>	<b>2.234,00</b>
<b>Organización, gestión y explotación Parque Infantil Navidad</b>	<b>900,00</b>
	<b>25.000,00</b>

***Previsión para 2017: 28.634 €***



**552.00.- DERECHO DE SUPERFICIE CON CONTRAPRESTACIÓN PERIÓDICA**

**La previsión de ingresos para 2017 sería la siguiente:**

<b>Gasolinera Repsol</b>	<b>60.000,00 €</b>
<b>Gasolinera BP Oil España</b>	<b>64.459,00 €</b>
<b>Gasolinera UG22</b>	<b>12.020,00</b>
<b>ITV</b>	<b>140.933,00€</b>
<b>Centro sanitario C/ Alfonso XII</b>	<b>105.000,00</b>
<b>Residencia de ancianos</b>	<b>54.767,00</b>
<b>Polideportivo Supera I</b>	<b>37.986,29</b>
<b>Polideportivo Supera II</b>	<b>24.697,30</b>
<b>Cobra Sport</b>	<b>16.426,74</b>
<b>Complejo Deportivo PAU 4 C/ Perseo</b>	<b>101.000,00</b>
<b>Zona deportiva Avda. Las Nieves, 16</b>	<b>6.010,00</b>
<b>Base telefonía móvil parcela LA-3 PAU</b>	<b>7.662,00</b>
<b>Edificio dotacional</b>	<b>18.000,00</b>

**Previsión para 2017: 648.961,00 €**

**Móstoles, 30 de Noviembre de 2016**

**Fdo.: El Director General de Gestión Tributaria y Recaudación**