

# PROPUESTA DE RESOLUCIÓN

| IDENTIFICACIÓN DE LA PROPUESTA   |                  |   |
|--|------------------|---|
| Id. Propuesta  | Expediente       | Actividad / Procedimiento                       |
| <b>PR/2025/1126</b>  | <b>1490/2025</b> | <b>Elaboración y Aprobación del Presupuesto</b> |
| Órgano Gestor  |                  |   |
| <b>A.4.01.01 Intervención</b>  |                  |   |
| Finalidad  |                  |   |
| <b>Elaboración y Aprobación del Presupuesto \ Elaboración y Aprobación del Presupuesto</b> |                  |   |
| Órgano que Resuelve  |                  |   |
| <b>El Pleno</b>  |                  |   |

De conformidad con lo establecido en el art. 175 del Real Decreto 2568/1986, de 28 de noviembre, por el que se aprueba el Reglamento de Organización, Funcionamiento y Régimen Jurídico de las Entidades Locales, y sin perjuicio de la decisión final que adopte el órgano competente, se eleva la siguiente propuesta de resolución,

## HECHOS Y FUNDAMENTOS DE DERECHO

Una vez debatidas y votadas las enmiendas aceptadas por la Alcaldía, la comisión Plenaria elaboró el dictamen para ser sometido al Pleno. El dictamen de la comisión Plenaria consistirá en el texto del proyecto inicial con las modificaciones que resulten de la incorporación de aquellas enmiendas que hayan sido aprobadas por haber obtenido el voto favorable de la mayoría de la Comisión:

El Presupuesto General para el año 2025. Está integrado por el Presupuesto de la Corporación, el cual asciende, tras la aceptación de una enmienda por la Comisión plenaria, a los siguientes importes:

ESTADO DE GASTOS 134.860.984,43€

ESTADO DE INGRESOS 134.860.984,43€

El de la Empresa Municipal de la Innovación y Desarrollo Tecnológico de Las Rozas de Madrid, S.A. (INNOVA S.A.) tiene unas previsiones de ingresos y gastos de 3.933.843,00€.

Y el de la Fundación Municipal de Cultura de Las Rozas tiene unas previsiones de ingresos y gastos de 4.340.533,21€.

En lo que se refiere a la documentación presupuestaria, el art. 168.1 de la LHL y el art. 18 del RDP, consta en el expediente los siguientes:

1.- Memoria de la Alcaldía

- 2.- Resúmenes de gastos e ingresos
- 3.- Estado de Gastos
- 4.- Estados de Ingresos
- 5.- Programas Presupuestarios
- 6.- Liquidación del presupuesto correspondiente al ejercicio 2023, gastos e ingresos por capítulos.
- 7.- Avance Liquidación del 2024.
- 8.- Anexos de Personal de la Entidad.
- 9.- Plan de Inversiones previstas 2025.
- 10.- Plan plurianual de inversiones 2025-2028.
- 11.- Estado de la Deuda 2025, intereses y amortizaciones.
- 12.- Bases de ejecución.
- 13.- Presupuesto de LAS ROZAS INNOVA (Empresa Municipal de la Innovación y Desarrollo Tecnológico S.A., medio propio del Ayuntamiento) 2025.
- 14.- Presupuesto de la FUNDACIÓN MUNICIPAL DE CULTURA (medio propio municipal), ejercicio 2025.
- 15.- Estado de Consolidación 2025.
- 16.- Anexo convenios gasto social.
- 17.- Memoria anual gestión tributaria, ejercicio 2024.
- 18.- Impuestos sobre bienes inmuebles, vehículos de tracción mecánica y beneficios fiscales.
- 19.- Previsión de enajenaciones 2025.
- 20.- Informe propuesta Unidad de Presupuestos
- 21.- Informe Económico Financiero Presupuesto 2025
- 22.- Propuesta Dictamen Comisión Informativa de Hacienda.
- 23.- Informe Económico Financiero.
- 24.- Informe del Interventor General sobre cumplimiento del objetivo de Estabilidad Presupuestaria, Regla de gasto y límite de Deuda en el proyecto de Presupuesto General del Ayuntamiento de Las Rozas de Madrid para el año 2025 e información que permita relacionar el saldo resultante de los ingresos y gastos del presupuesto con la capacidad o necesidad de financiación, calculada conforme a las normas del Sistema Europeo de Cuentas.
- 25.- Informe de control permanente del Interventor General.

26.- Informe jurídico de la Asesoría Jurídica favorable a la aprobación del expediente.

Consta en el expediente certificado de aprobación del proyecto de presupuesto de 2025 por parte de la Junta de Gobierno Local en sesión celebrada el día 24 de enero de 2025.

De conformidad con el artículo 147 dispone que la Alcaldía presentará el proyecto a la comisión plenaria que sea competente por razón de la materia, haciendo público en ese acto la apertura de un plazo de diez días para que los Concejales puedan presentar enmiendas al texto.

Según consta en el expediente se han presentado en el periodo comprendido entre el 30 de enero de 2025 y 12 de febrero de 2025, las siguientes enmiendas al Proyecto del Presupuesto General 2025:

Enmiendas presentadas por el Grupo Municipal VOX Las Rozas el día 11 de febrero de 2025 anotación 2025-ERE-3534.

Enmiendas presentadas por el Grupo Municipal PSOE el 12 de febrero de 2025 con anotación 2025-E-RE-3672.

Enmiendas de la Concejalía de Hacienda de fecha 12 de febrero de 2025 con anotación 2025-E-RE-3698.

Presentadas las enmiendas se han elaborado los siguientes informes al expediente:- Informe de la Dirección General de Presupuestos- Informe del Interventor General número 28/2025, en el que expone literalmente lo siguiente: *"Para la mejorar la presentación del expediente se recomienda rehacer todos los documentos afectados tras el debate y votación de las enmiendas, aprovechando para la corrección de errores materiales..."*

Conforme al artículo 149 del Reglamento Orgánico de Gobierno y Administración del Ayuntamiento de Las Rozas de Madrid, se dispone:

*1. El debate en la Comisión Plenaria se referirá al texto del Proyecto y a las enmiendas presentadas, aceptadas por la Alcaldía e Informadas por la Intervención.*

*2. Una vez debatidas y votadas las enmiendas aceptadas por la Alcaldía, la comisión Plenaria elaborará un dictamen para ser sometido al Pleno. El dictamen de la comisión Plenaria consistirá en el texto del proyecto inicial con las modificaciones que resulten de la incorporación de aquellas enmiendas que hayan sido aprobadas por haber obtenido el voto favorable de la mayoría de la Comisión.*

Una vez debatidas y votadas las 100 enmiendas aceptadas por la Alcaldía, la Comisión plenaria de Hacienda, Especial de cuentas, RRHH y Transparencia, dictamina desestimar las enmiendas presentadas por los Grupos Municipales PSOE y Vox y aprobar la enmienda presentada por la Concejalía de Hacienda y elevar al Pleno la aprobación inicial del Proyecto de Presupuesto General 2025 consolidado del Ayuntamiento de las Rozas de Madrid, con los votos indicados anteriormente. El presupuesto tras la enmienda aprobada, presenta el siguiente resumen por capítulos (consolidado):

| PRESUPUESTO INGRESOS 2025 CONSOLIDADO (€) |                       |                           |                         |                     |                         |
|---|-----------------------|---------------------------|-------------------------|---------------------|-------------------------|
| CAPÍTULO                                  | AYUNTAMIENTO          | E. M. LAS ROZAS INNOVA SA | F. M. CULTURA LAS ROZAS | ELIMINACIONES       | PRESUPUESTO CONSOLIDADO |
| I. IMPUESTOS DIRECTOS                     | 64.056.330,60         |                           |                         |                     | 64.056.330,60           |
| II. IMPUESTOS INDIRECTOS                  | 10.777.580,12         |                           |                         |                     | 10.777.580,12           |
| III. TASAS Y OTROS INGRESOS               | 17.648.023,90         | 1.083.843,00              | 1.817.923,34            | 327.737,00          | 20.222.053,24           |
| IV. TRANSFERENCIAS CORRIENTES             | 20.910.709,39         | 2.850.000,00              | 2.522.609,87            | 5.372.609,87        | 20.910.709,39           |
| V. INGRESOS PATRIMONIALES                 | 4.889.346,80          |                           |                         |                     | 4.889.346,80            |
| VI. ENAJENACIÓN DE INVERSIONES            | 11.091.666,62         |                           |                         |                     | 11.091.666,62           |
| VII. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL            | 4.937.227,00          |                           |                         |                     | 4.937.227,00            |
| VIII. ACTIVOS FINANCIEROS                 | 550.100,00            |                           |                         |                     | 550.100,00              |
| IX. PASIVOS FINANCIEROS                   | 0                     |                           |                         |                     | 0                       |
| <b>TOTAL</b>                              | <b>134.860.984,43</b> | <b>3.933.843,00</b>       | <b>4.340.533,21</b>     | <b>5.700.346,87</b> | <b>137.435.013,77</b>   |

| PRESUPUESTO GASTOS 2025 CONSOLIDADO (€) |                       |                           |                         |                     |                         |
|---|-----------------------|---------------------------|-------------------------|---------------------|-------------------------|
| CAPÍTULO                                | AYUNTAMIENTO          | E. M. LAS ROZAS INNOVA SA | F. M. CULTURA LAS ROZAS | ELIMINACIONES       | PRESUPUESTO CONSOLIDADO |
| I. GASTOS DE PERSONAL                   | 46.524.257,11         | 1.939.326,00              | 3.715.825,81            |                     | 52.179.408,92           |
| II. GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y       | 51.946.534,62         | 1.994.517,00              | 569.375,45              | 327.737,00          | 54.182.690,07           |
| III. GASTOS FINANCIEROS                 | 1.103.863,00          |                           |                         |                     | 1.103.863,00            |
| IV. TRANSFERENCIAS CORRIENTES           | 7.759.147,05          |                           |                         | 5.372.609,87        | 2.386.537,18            |
| V. FONDO DE CONTINGENCIA                | 150.000,00            |                           |                         |                     | 150.000,00              |
| VI. INVERSIONES REALES                  | 20.583.132,83         |                           | 55.331,95               |                     | 20.638.464,78           |
| VII. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL          | 0,00                  |                           |                         |                     | 0,00                    |
| VIII. ACTIVOS FINANCIEROS               | 550.100,00            |                           |                         |                     | 550.100,00              |
| IX. PASIVOS FINANCIEROS                 | 6.243.949,82          |                           |                         |                     | 6.243.949,82            |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>134.860.984,43</b> | <b>3.933.843,00</b>       | <b>4.340.533,21</b>     | <b>5.700.346,87</b> | <b>137.435.013,77</b>   |

## TEXTO DISPOSITIVO DE LA PROPUESTA DE RESOLUCIÓN

1º.- Aprobar inicialmente el Presupuesto General del Ayuntamiento para el ejercicio 2025, que incluye el del propio Ayuntamiento, nivelado en ingresos y gastos por 134.860.984,43€, el de la Empresa Municipal de la Innovación y Desarrollo Tecnológico de Las Rozas de Madrid, S.A. (INNOVA S.A.) con unas previsiones de ingresos y gastos de 3.933.843,00€ y el de la Fundación Municipal de Cultura de Las Rozas tiene unas previsiones de ingresos y gastos de 4.340.533,21€.

2º.- Exponer al público el expediente durante quince días hábiles durante los cuales los interesados legítimos podrán presentar las reclamaciones que estimen oportunas de conformidad con lo dispuesto en el Art. 169.1 del texto refundido de la Ley reguladora de las haciendas locales. De no presentarse reclamaciones, se entenderá definitivamente aprobado sin necesidad de adoptar nuevo acuerdo y sus efectos jurídicos se retrotraen al inicio del ejercicio en que hubiera de haber entrado en vigor.

## DOCUMENTO FIRMADO ELECTRÓNICAMENTE