EXCMO. AYUNTAMIENTO DE
SAN CRISTÓBAL DE
LA LAGUNA

AÑO

MERO

PENDENCIA

JUNTA DE GOBIERNO LOCAL
SESIÓN ORDINARIA
DEL DÍA 4/3/2017
URGENCIAS
Punto n.º 1

E X P E D I E N T E

SAN CRISTÓBAL DE
LA LAGUNA

Dirección del Área de Hacienda y Servicios Económicos

EXPEDIENTE INSTRUIDO PARA LA APROBACIÓN DEL PLAN PRESUPUESTARIO PARA EL PERIODO 2018-2020

EXCMO. AYUNTAMIENTO DE
SAN CRISTÓBAL DE
LA LAGUNA

PATRIMONIO DE LA HUMANIDAD

PROPUESTA DEL TENIENTE ALCALDE DE HACIENDA Y SERVICIOS ECONOMICOS.

El artículo 29 de la Ley Orgánica 2/2012, de 17 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera determina que las Administraciones Públicas elaborarán un plan presupuestario a medio plazo en el que se enmarcará la elaboración de sus presupuestos anuales y a través del cual se garantizará una programación presupuestaria coherente con los objetivos de estabilidad presupuestaria y de deuda pública.

En cuanto al orden temporal el artículo 6 de la Orden HAP/2015/2012, de 1 de octubre, por el que se desarrollan las obligaciones de suministro de la información prevista en la Ley Orgánica, antes citada, determina que antes del quince de marzo de cada año, de acuerdo con la información sobre el objetivo de estabilidad presupuestaria y de deuda pública que previamente suministre el Estado, se remitirán los planes presupuestarios a medio plazo en los que se enmarcará la elaboración de sus presupuestos anuales. Sin embargo, no ha sido posible iniciar el proceso de elaboración del Plan.

En base a lo que antecede de conformidad con lo dispuesto en el artículo 33.f) del Reglamento Orgánico Municipal, se ordena la instrucción de expediente para la elaboración del plan presupuestario para el periodo 2018-2020, para su conocimiento de la Junta de Gobierno Local, por tener atribuida la competencia para la aprobación del proyecto de presupuestos de cada año, que se elaborará atendiendo a dicho Plan presupuestario.

San Cristóbal de La Laguna a 28 de diciembre de 2016
La Teniente de Alcalde de Hacienda
y Servicios Económicos

Fdo.: María Candelaria Díaz Cazorla.

EXCMO. AYUNTAMIENTO DE
SAN CRISTÓBAL DE
LA LAGUNA
PATRIMONIO DE LA HUMANIDAD

DILIGENCIA

Área de Seguridad Ciudadana

De: **Teniente de Alcalde de Seguridad Ciudadana y Movilidad.**

A: **Teniente de Alcalde de Hacienda y Servicios Económicos.**

Por la presente, se da traslado del informe emitido por la Directora del Área de Seguridad Ciudadana y Movilidad, a fin de dar cumplimento a lo señalado en el artículo 29 de la Ley Orgánica 2/201, de 27 de abril de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, en relación con las estimaciones de ingresos del Área de Seguridad Ciudadana, respecto de los conceptos del Presupuesto de Ingresos de dicha Área para el periodo de tres años (2018, 2019 y 2020).

San Cristóbal de La Laguna, a 20 de enero de 2017.

EL CONCEJAL-TENIENTE DE ALCALDE DEL ÁREA
DE SEGURIDAD CIUDADANA, MOVILIDAD Y ACCESIBILIDAD
(Decreto nº 1102/2015, de 10 de julio)

Fdo.: José Jonathan Domínguez Roger.

Firmado:P3802300H - Excmo. Ayuntamiento de San Cristobal de La Laguna Fecha :24/01/2017 12:42:48

La autenticidad de este documento se puede comprobar introduciendo el código 20853842F8A458B1BF72866AAE8F2DF3B4068C45 en la siguiente dirección https://sede.aytolalaguna.es/ de la Sede Electrónica de la Entidad.

Copia Auténtica
de
Documento Electrónico

EXCMO. AYUNTAMIENTO DE SAN CRISTÓBAL DE LA LAGUNA

INFORME

Área de Seguridad Ciudadana

Vista la diligencia del Área de Hacienda y Servicios Económicos en la que se solicita, a fin de dar cumplimento a lo señalado en el artículo 29 de la Ley Orgánica 2/201, de 27 de abril de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, información en relación con la estimaciones de ingresos del Área de Seguridad Ciudadana, se señala lo siguiente:

1º) Consultados los datos obrantes en esta dependencia relativos al último ejercicio 2016, debe señalarse que se ha producido un pequeño decremento en los ingresos provenientes de sanciones por infracciones a la normativa de tráfico, con respecto al ejercicio anterior ascendiendo esta cantidad a 1.854,355 €,; si bien debe tenerse en cuenta que no se encuentran incluidas las cantidades correspondientes a la recaudación ejecutiva. No obstante y atendiendo a que por diferentes motivos la entrada en vigor de la Ordenanza de regulación de parada y estacionamiento, reservas y zonas de estacionamiento limitado se efectuará a lo largo de este año, por lo que los efectos económicos de la misma también empezarán a tener su incidencia a partir de este ejercicio. Estableciendo que este hecho puede suponer un incremento de un 10 por ciento anual, estaríamos ante la siguiente previsión de ingresos:

PREVISIÓN 2018	PREVISIÓN 2019	PREVISIÓN 2020
2.100.000,00 €	2.2000,00 €	2.300.00,00 €

2º) En relación con los ingresos provenientes de las sanciones en materia de consumo de bebidas alcohólicas en espacios públicos se ha producido un decremento muy significativo. Atendiendo a los datos del pasado año estamos ante la incoación de 31 procedimientos sancionadores, siendo muy poco significativos los ingresos anuales por este concepto, por lo que y viendo la progresión a la baja de este tipo de infracciones, la estimación que se prevé es la siguiente:

PREVISIÓN 2018	PREVISIÓN 2019	PREVISIÓN 2020
6.200,00 €	6.200,00 €	6.200,00 €

Es cuanto tengo que informar.

San Cristóbal de La Laguna, a 20 de enero de 2017.

LA DIRECTORA DEL ÁREA
DE SEGURIDAD CIUDADANA Y MOVILIDAD
(Acuerdo Junta de Gobierno Local de 2 de abril de 2013)

Fdo.: Rosario Hernández Eugenio.

Firmado:P3802300H - Excmo. Ayuntamiento de San Cristobal de La Laguna Fecha :23/01/2017 09:26:03

La autenticidad de este documento se puede comprobar introduciendo el código 75C462282748D97E4CE2B72DEE43FE256275C1D9 en la siguiente dirección https://sede.aytolalaguna.es/ de la Sede Electrónica de la Entidad.

Copia Auténtica de Documento Electrónico

2017/1953

EXCMO. AYUNTAMIENTO DE
SAN CRISTÓBAL DE
LA LAGUNA

DILIGENCIA

De: **Teniente de Alcalde de Hacienda y Servicios Económicos.**

A: **Teniente de Alcalde de Seguridad Ciudadana y Movilidad**

Al objeto de dar cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 29 de la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, es necesario proceder a la elaboración del Plan Presupuestario a medio plazo que abarcará un periodo mínimo de tres años (2018, 2019 y 2020), considerando, entre otros, las parámetros a que se hace referencia en dicho precepto.

Teniendo en cuenta que de conformidad con lo dispuesto en el artículo 6 de la Orden HAP/2015/2012, de 1 de octubre, por la que se desarrollan las obligaciones de suministro de información previstas en la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, la indicada información se debe remitir al Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas con anterioridad al día 15 de marzo de 2017; es preciso que, con el carácter de urgencia, se proceda a la elaboración del Plan Presupuestario para el periodo 2018-2020.

Para ello, es necesario que por esa Área de Gobierno se remita informe en el que se contengan las estimaciones de los conceptos del Presupuestos de Ingresos referidos a Sanciones por infracciones a la normativa de tráfico, sanciones por consumo y tenencia de estupefacientes y consumos de bebidas alcohólicas en los espacios públicos, o de cualquier otro concepto de ingresos que se gestione, partiendo de los estados previsionales del Presupuesto del año 2017, con explicación de las bases, principios y criterios que se hayan tomado para definir cada una de las proyecciones.

Con la finalidad de cumplir con el plazo de remisión al Ministerio, teniendo en cuenta que el Plan Presupuestario debe ser aprobado por La Junta de Gobierno Local, la información requerida debe ser remitida al Servicio de Presupuestos con anterioridad al día 30 de enero de 2017.

San Cristóbal de La Laguna a 28 de diciembre de 2016
La Teniente de Alcalde de Hacienda
y Servicios Económicos

Fdo.: María Candelaria Díaz Cazorla

HÁGASE, conforme a lo solicitado.
La Laguna, a 27 de DIC de 2016

EL CONCEJAL TTE-ALCALDE
SEGURIDAD CIUDADANA.

EXCMO. AYUNTAMIENTO DE
SAN CRISTÓBAL DE
LA LAGUNA

PATRIMONIO DE LA HUMANIDAD

DIRECTRICES PARA LA ELABORACION DEL PLAN PRESUPUESTARIO A MEDIO PLAZO PARA EL PERIODO 2018-2020.

El artículo 29 de la Ley Orgánica 2/2012, de 17 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, conforme a la redacción dada por el apartado diez del artículo primero de la Ley Orgánica 9/2013, de 20 de diciembre, de control de la deuda comercial en el sector público, determina que las Administraciones Públicas elaborarán un Plan presupuestario a medio plazo en el que se enmarcará la elaboración de sus presupuestos anuales, a través del cual se garantizará una programación presupuestaria coherente con los objetivos de estabilidad presupuestaria, regla de gasto y deuda pública.

En cuanto al orden temporal el artículo 6 de la Orden HAP/2015/2012, de 1 de octubre, por el que se desarrollan las obligaciones de suministro de la información prevista en la Ley Orgánica, antes citada, determina que antes del quince de marzo de cada año, de acuerdo con la información sobre el objetivo de estabilidad presupuestaria y de deuda pública que previamente suministre el Estado, se remitirán los planes presupuestarios a medio plazo en los que se enmarcará la elaboración de sus presupuestos anuales. Sin embargo, por el Ministerio de Economía y Competitividad, conforme dispone el artículo 15 de la Ley Orgánica 2/2012, antes citada, no se ha procedido a la publicación de la Tasa de variación del Producto Interior Bruto para dicho periodo de tiempo, por lo que se tomará como referente la correspondiente al periodo de 2017-2019, proyectando la correspondiente a 2020 en los términos que la del ejercicio inmediato anterior.

En base a lo que antecede de conformidad con lo dispuesto en el artículo 33.f) del Reglamento Orgánico Municipal, se ordena la instrucción de expediente para la elaboración del plan presupuestario para el periodo 2017-2019, para conocimiento de la Junta de Gobierno Local por tener atribuida la competencia para la aprobación del proyecto de presupuestos de cada año que se elaborará atendiendo a dicho plan presupuestario.

Como ya se ha expresado en años anteriores, con ocasión de la aprobación de los respectivos Planes Presupuestarios, se considera de interés indicar que las políticas que se han venido publicando en los formularios de la Oficina Virtual son coincidentes con las previstas en el Plan de Ajuste para el periodo 2012-2022, aprobado por el

Ayuntamiento en sesión celebrada el día 31 de marzo de 2011, que al aplicarse en los ejercicios presupuestarios precedentes han surtido efectos en aquellos, o se han incorporado a las evoluciones tendenciales, un ejemplo lo constituye la actividad inspectora en los ingresos que, en los primeros años de ejecución del plan, tuvo la consideración de modificación política y que, una vez se ha estabilizado el rendimiento de la actividad, pasa a integrarse en la evolución tendencial.

En particular en las estimaciones para los años 2018 a 2020 se deben tener en cuenta la concurrencia de las circunstancias siguientes:

A) **<u>En el estado de ingresos</u>**:

a) El efecto económico del Programa de Regularización Catastral que ha llevado a cabo el Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas, a través de la Dirección General de Catastros.

b) En relación con el Bloque de Financiación Canario y con la Participación en los Ingresos del Estado se debe tomar en consideración un incremento equivalente al de la tasa de variación de la economía por tratarse de cuestiones altamente correlacionadas.

c) Deben tenerse en cuenta los ingresos que se deriven de la formalización de los Convenios relativos a Áreas de Regeneración y Renovación Urbana en distintos ámbitos de este Municipio y, en su caso, de la Actuación Singular de las Chumberas.

B) <u>En el estado de gastos:</u>

a) En materia de personal, una vez se ha llevado a cabo la regularización de los créditos iniciales para los conceptos de productividades y gastos sociales a cargo del Ayuntamiento, que se financiaban con cargo a dotaciones de plazas vacantes, en principio, este capitulo no debe experimentar incrementos. Excepto aquellos que pudiesen derivar de adecuaciones retributivas de los puestos de trabajo como consecuencia de la modificación de la Relación de Puestos de Trabajo.

Para el caso que en las Leyes de Presupuestos Generales del Estado de los respectivos ejercicios se previesen incrementos retributivos se financiarán con cargo al Fondo de Contingencia, por cuanto en el momento en que se elabora el plan presupuestario, y el presupuesto de cada uno de los ejercicios, se desconoce esta circunstancia y no es posible establecer la previsión de la dotación presupuestaria específica.

b) En los capítulos 3 y 9 se establecerán las consignaciones por los importes que resulten del cuadro financiero que elabore el Órgano de Gestión Económica Financiera, bajo la previsión que no se procederá a la formalización de nuevas operaciones de endeudamiento ni a la refinanciación de las preexistentes, distintas de la operación de tesorería. Además, es necesario tener en cuenta las previsiones correspondientes a los intereses de demora por los importes que se ha consignado en el Presupuesto del año 2017.

c) En el capítulo 4, en el año 2018, se reflejarán las dotaciones que figuran en el mismo capítulo en el Presupuesto del año 2017, con el aumento del 2 % en las aportaciones a Organismos Autónomos. En los años 2019 y 2020 se fijarán las mismas previsiones que en el año precedente incrementadas en el 2 %.

Las dotaciones para gastos específicos, concretos o extraordinarios a realizar por los Organismos Autónomos se determinarán en el momento de la formación de los respectivos Presupuestos, en función que el marco presupuestario y financiero lo permita.

d) Las previsiones del capítulo 5, Fondo de Contingencia, para el indicado periodo, debe estar en el entorno de 3.000.000,00 € anuales, al objeto de poder garantizar los posibles incrementos retributivos que se fijen en las Leyes de Presupuestos Generales del Estado y situaciones imprevistas o de gastos de emergencia.

El importe que se propone excede con creces la dotación mínima que se fija en el artículo 18.4 del Real Decreto-ley 8/2013, de 28 de junio, de medidas urgentes contra la morosidad de las administraciones públicas y de apoyo a entidades locales con problemas financieros, de un importe mínimo equivalente al 0,5 por ciento del importe de los gastos no financieros.

No obstante, la dotación definitiva se concretará en el momento de la formación del Presupuesto en función del principio de equilibrio presupuestario.

e) En los capítulos 6 y 7 se consignarán las dotaciones que sean precisas para atender los compromisos económicos de carácter plurianual, las aportaciones a MUVISA como consecuencia de la formalización de los convenios relativos a las Áreas de Regeneración y Renovación Urbana y a la Actuación Singular de las Chumberas y las que se precisen para atender el plan de inversiones que se defina y para la ejecución de las previsiones del planeamiento urbanístico, con el limite cuantitativo que resulte del proceso del equilibrio

presupuestario condicionado a que el ritmo de ejecución de las inversiones no afecte al cumplimiento de la regla fiscal de deuda comercial. En este caso, el ajuste del equilibrio presupuestario se realizará a través de incrementos de las dotaciones previstas en el Fondo de Contingencia y/o en la cuantía del superávit presupuestario.

En la determinación de la cuantía de las operaciones de capital se tendrá en cuenta la incidencia en la dinamización de la economía local y en la generación de empleo que tiene la inversión pública.

f) En las dotaciones del capítulo 2, para el año 2018, se proyecta un aumento del 3%, en relación con las previsiones del año 2016.

g) En la determinación de las reglas fiscales y del ahorro neto se debe tener en cuenta que la recurrencia a la utilización del remanente de tesorería para gastos generales tendrá un carácter residual. Asimismo, de conformidad con lo que se estableció en el Plan Económico-Financiero para el periodo 2011-2013, se prevé que, en la vigencia del marco, la adquisición de compromisos sin crédito presupuestario sea inexistente, resultando un saldo de la cuenta 413 de importe cero euros o de saldo negativo." No obstante, en base al principio de prudencia se debe establecer una dotación de 1.000.000,00 € para cada uno de los años.

h) En la formación del Plan Presupuestario se tendrá en cuenta el cumplimiento de la regla fiscal de deuda comercial mediante la potenciación de los ingresos, reducción y posterior contención del gasto estructural y discrecional, incremento de la dotación al Fondo de Contingencia y de las operaciones de capital acompasando la ejecución de estas dotaciones presupuestaria a la efectiva realización del Presupuesto de Ingresos; además de generación de superávit presupuestario. La concurrencia de este conjunto de medidas tendrá un efecto directo en la tesorería de forma que se garantice el cumplimiento del periodo medio de pago.

Con la finalidad de cumplir con el plazo de remisión al Ministerio, teniendo en cuenta que el Plan Presupuestario debe ser aprobado por La Junta de Gobierno Local, a la emisión para la emisión del informe se declara el procedimiento de urgencia.

San Cristóbal de La Laguna a 28 de diciembre de 2017

La Teniente de Alcalde de Hacienda
y Servicios Económicos

Fdo.: María Candelaria Díaz Cazorla

EXCMO. AYUNTAMIENTO DE
SAN CRISTÓBAL DE
LA LAGUNA

PATRIMONIO DE LA HUMANIDAD

DILIGENCIA

De: **Teniente de Alcalde de Hacienda y Servicios Económicos.**

A: **Órgano de Gestión Económico Financiera**

Al objeto de dar cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 29 de la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, es necesario proceder a la elaboración del Plan Presupuestario a medio plazo que abarcará un periodo mínimo de tres años (2018, 2019 y 2020), considerando, entre otros, las parámetros a que se hace referencia en dicho precepto.

Teniendo en cuenta que de conformidad con lo dispuesto en el artículo 6 de la Orden HAP/2015/2012, de 1 de octubre, por la que se desarrollan las obligaciones de suministro de información previstas en la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, la indicada información se debe remitir al Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas con anterioridad al día 15 de marzo de 2017; es preciso que, con el carácter de urgencia, se proceda a la elaboración del Plan Presupuestario para el periodo 2017-2019.

Para ello, preciso que se proceda a la remisión del cuadro financiero correspondiente al periodo de tiempo de vigencia del Plan Presupuestario, bajo la previsión que durante la vigencia del mismo no se procederá a la formalización de operaciones de endeudamiento a medio o largo plazo, ni a la refinanciación de las preexistentes.

Con la finalidad de cumplir con el plazo de remisión al Ministerio, teniendo en cuenta que el Plan Presupuestario debe ser aprobado por La Junta de Gobierno Local, la información requerida debe ser remitida al Servicio de Presupuestos con anterioridad al día 30 de enero del año 2017.

San Cristóbal de La Laguna a 28 de diciembre de 2016.

La Teniente de Alcalde de Hacienda
y Servicios Económicos

Fdo: María Candelaria Díaz Cazorla.

29 DIC 2016

ÓRGANO GESTIÓN ECONÓMICO-FINANCIERO SAN CRISTÓBAL DE LA LAGUNA (TENERIFE)

RE[illegible]IO [illegible]GINAL

En fecha [illegible] de [illegible] de 200[illegible]

EXCMO. AYUNTAMIENTO DE
SAN CRISTÓBAL DE
LA LAGUNA

PATRIMONIO DE LA HUMANIDAD

DILIGENCIA

De: **Teniente de Alcalde de Hacienda y Servicios Económicos.**

A: **Organismo Autónomo de Actividades Musicales**

Al objeto de dar cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 29 de la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, es necesario proceder a la elaboración del Plan Presupuestario a medio plazo que abarcará un periodo mínimo de tres años (2018, 2019 y 2020), considerando, entre otros, las parámetros a que se hace referencia en dicho precepto.

Teniendo en cuenta que de conformidad con lo dispuesto en el artículo 6 de la Orden HAP/2015/2012, de 1 de octubre, por la que se desarrollan las obligaciones de suministro de información previstas en la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, la indicada información se debe remitir al Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas con anterioridad al día 15 de marzo de 2017; es preciso que, con el carácter de urgencia, se proceda a la elaboración del Plan Presupuestario para el periodo 2018-2020.

En lo que respecta a la aportación procedente del Presupuesto del Ayuntamiento, en principio, para la totalidad de los ejercicios del plan presupuestario, se debe tomar como referente la previsión del Presupuesto del año 2017, excluidas las específicas o extraordinarias, incrementadas en el 2 % para cada uno de los ejercicios. En el proceso de conformación del Plan Presupuestario del Ayuntamiento, en términos de consolidación, se fijará el importe definitivo de la aportación.

Con la finalidad de cumplir con el plazo de remisión al Ministerio, teniendo en cuenta que el Plan Presupuestario debe ser aprobado por La Junta de Gobierno Local, la información requerida debe ser remitida al Servicio de Presupuestos con anterioridad al día 30 de enero del añ17.

San Cristóbal de La Laguna a 28 de diciembre de 2017
La Teniente de Alcalde de Hacienda
y Servicios Económicos

Fdo: María Candelaria Díaz Cazorla.

29 DIC 20
RECIBÍ
En fecha ..... 20.....
ORGANISMO AUTÓNOMO DE ACTIVIDADES MUSICALES
EXCMO. AYUNTAMIENTO DE SAN CRISTÓBAL DE LA LAGUNA

EXCMO. AYUNTAMIENTO DE
SAN CRISTÓBAL DE
LA LAGUNA

PATRIMONIO DE LA HUMANIDAD

DILIGENCIA

De: **Teniente de Alcalde de Hacienda y Servicios Económicos.**

A: **Gerencia de Urbanismo**

Al objeto de dar cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 29 de la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, es necesario proceder a la elaboración del Plan Presupuestario a medio plazo que abarcará un periodo mínimo de tres años (2018, 2019 y 2020), considerando, entre otros, las parámetros a que se hace referencia en dicho precepto.

Teniendo en cuenta que de conformidad con lo dispuesto en el artículo 6 de la Orden HAP/2015/2012, de 1 de octubre, por la que se desarrollan las obligaciones de suministro de información previstas en la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, la indicada información se debe remitir al Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas con anterioridad al día 15 de marzo de 2017; es preciso que, con el carácter de urgencia, se proceda a la elaboración del Plan Presupuestario para el periodo 2018-2020.

En lo que respecta a la aportación procedente del Presupuesto del Ayuntamiento, en principio, para la totalidad de los ejercicios del plan presupuestario, se debe tomar como referente la previsión del Presupuesto del año 2017, excluidas las específicas o extraordinarias, incrementadas en el 2 % para cada uno de los ejercicios. En el proceso de conformación del Plan Presupuestario del Ayuntamiento, en términos de consolidación, se fijará el importe definitivo de la aportación.

Con la finalidad de cumplir con el plazo de remisión al Ministerio, teniendo en cuenta que el Plan Presupuestario debe ser aprobado por La Junta de Gobierno Local, la información requerida debe ser remitida al Servicio de Presupuestos con anterioridad al día 30 de enero del añ17.

San Cristóbal de La Laguna a 28 de diciembre de 2017
La Teniente de Alcalde de Hacienda
y Servicios Económicos

Fdo: María Candelaria Díaz Cazorla.

GERENCIA MUNICIPAL DE URBANISMO
AYUNTAMIENTO DE LA LAGUNA
29 DIC 2016
REGISTRO DE ENTRADA
Nº.....

RECIBÍ EL ORIGINAL
En fecha..... de ..... de 20.....

EXCMO. AYUNTAMIENTO DE
SAN CRISTÓBAL DE
LA LAGUNA

PATRIMONIO DE LA HUMANIDAD

DILIGENCIA

De: **Teniente de Alcalde de Hacienda y Servicios Económicos.**

A: **Organismo Autónomo de Deportes**

Al objeto de dar cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 29 de la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, es necesario proceder a la elaboración del Plan Presupuestario a medio plazo que abarcará un periodo mínimo de tres años (2018, 2019 y 2020), considerando, entre otros, las parámetros a que se hace referencia en dicho precepto.

Teniendo en cuenta que de conformidad con lo dispuesto en el artículo 6 de la Orden HAP/2015/2012, de 1 de octubre, por la que se desarrollan las obligaciones de suministro de información previstas en la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, la indicada información se debe remitir al Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas con anterioridad al día 15 de marzo de 2017; es preciso que, con el carácter de urgencia, se proceda a la elaboración del Plan Presupuestario para el periodo 2018-2020.

En lo que respecta a la aportación procedente del Presupuesto del Ayuntamiento, en principio, para la totalidad de los ejercicios del plan presupuestario, se debe tomar como referente la previsión del Presupuesto del año 2017, excluidas las específicas o extraordinarias, incrementadas en el 2 % para cada uno de los ejercicios. En el proceso de conformación del Plan Presupuestario del Ayuntamiento, en términos de consolidación, se fijará el importe definitivo de la aportación.

Con la finalidad de cumplir con el plazo de remisión al Ministerio, teniendo en cuenta que el Plan Presupuestario debe ser aprobado por La Junta de Gobierno Local, la información requerida debe ser remitida al Servicio de Presupuestos con anterioridad al día 30 de enero del añ17.

San Cristóbal de La Laguna a 28 de diciembre de 2017
La Teniente de Alcalde de Hacienda
y Servicios Económicos

Fdo: María Candelaria Díaz Cazorla.

Organismo Autonomo de Deportes
Deporte lagunero

SAN CRISTOBAL DE LA LAGUNA

29 DIC. 2016

RECIBÍ EL ORIGINAL
En fecha ..... de ..... de 200.....

EXCMO. AYUNTAMIENTO DE
SAN CRISTÓBAL DE
LA LAGUNA

PATRIMONIO DE LA HUMANIDAD

DILIGENCIA

De: **Teniente de Alcalde de Hacienda y Servicios Económicos.**

A: **Gerente de la Sociedad Municipal de Viviendas de San Cristóbal de La Laguna (MUVISA)**

Al objeto de dar cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 29 de la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, es necesario proceder a la elaboración del Plan Presupuestario a medio plazo que abarcará un periodo mínimo de tres años (2018, 2019 y 2020), considerando, entre otros, las parámetros a que se hace referencia en dicho precepto.

Teniendo en cuenta que de conformidad con lo dispuesto en el artículo 6 de la Orden HAP/2015/2012, de 1 de octubre, por la que se desarrollan las obligaciones de suministro de información previstas en la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, la indicada información se debe remitir al Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas con anterioridad al día 15 de marzo de 2017; es preciso que, con el carácter de urgencia, se proceda a la elaboración del Plan de Actuación Inversión y Financiación para el periodo 2018-2020.

Con la finalidad de cumplir con el plazo de remisión al Ministerio, teniendo en cuenta que el Plan Presupuestario debe ser aprobado por La Junta de Gobierno Local, la información requerida debe ser remitida al Servicio de Presupuestos con anterioridad al día 30 de enero del año 2017.

San Cristóbal de La Laguna a 29 de diciembre de 2016
La Teniente de Alcalde de Hacienda
y Servicios Económicos

Fdo: María Candelaria Díaz Cazorla.

29 DIC 2016
Registro de Entrada 2361

RECIBÍ EL ORIGINAL
En fecha ..... de ..... de 200.....

EXCMO. AYUNTAMIENTO DE
SAN CRISTÓBAL DE
LA LAGUNA

PATRIMONIO DE LA HUMANIDAD

N/Ref.: Directrices para la elaboración del Plan Presupuestario 2018-2020.

S/Ref.: Directrices para la elaboración del Plan Presupuestario 2018-2020.

Fecha: 28/12/2016

TIPO: S09 ASUNTO: Solicitud Informe del foro Económico Social

FORO ECONOMICO Y SOCIAL DE SAN CRISTOBAL DE LA LAGUNA.

Casa

Por medio del presente se da traslado de las Directrices para la elaboración del Plan Presupuestario para el periodo 2018-2020, que serán sometidos a la aprobación de la Junta de Gobierno Local, con posterior dación de cuenta al Pleno del Ayuntamiento, al objeto que se emita el informe a que hace referencia el artículo 8 del Reglamento Orgánico de ese Ente.

En virtud de lo dispuesto en el artículo 80.3 de la Ley 39/2015, de 1 de octubre, del Procedimiento Administrativo Común, si transcurrido el plazo para la emisión del informe, el mismo no se hubiese evacuado se proseguirá con la tramitación del expediente.

El Alcalde-Presidente

Fdo: José Alberto Díaz Domínguez

Recibí: 29/12/2016

Obispo Rey Redondo, 1. 38201 La Laguna - Tenerife. Tfno. (922) 60 11 31 ó 696496756Fax: 922 608964, egonala@aytolalaguna.es

EXCMO. AYUNTAMIENTO DE
SAN CRISTÓBAL DE
LA LAGUNA

PATRIMONIO DE LA HUMANIDAD

Recibí 29/12/2016

DILIGENCIA

De: **Teniente de Alcalde de Hacienda y Servicios Económicos.**

A: **Director del Área de Hacienda y Servicios Económicos.**

Al objeto de dar cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 29 de la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera (LOEPYSF), es necesario proceder a la elaboración del Plan Presupuestario a medio plazo que abarcará un periodo mínimo de tres años (2018, 2019 y 2020), considerando, entre otros, las parámetros a que se hace referencia en dicho precepto.

Teniendo en cuenta que si bien de conformidad con lo dispuesto en el artículo 6 de la Orden HAP/2015/2012, de 1 de octubre, por la que se desarrollan las obligaciones de suministro de información previstas en la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, la indicada información se debe remitir al Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas con anterioridad al día 15 de marzo de 2017; y que el Gobierno no ha establecido la Tasa de Variación de la Economía par el periodo de vigencia del Plan, conforme dispone el articulo 15 de LOEFYSP, por lo que se tomará como referente la correspondiente al periodo de 2017-202, proyectando la correspondiente a 2020 en los términos de la del ejercicio inmediato anterior.

Para ello es preciso que se emita informe, en el que se contengan las estimaciones de los conceptos de los Presupuestos de Ingresos y Gastos, partiendo de los estados previsionales del Presupuesto del año 2017, con la explicación de las bases, principios y criterios que se hayan tomado para definir cada una de las proyecciones.

A la presente se adjuntan las Directrices a tener en cuenta para la elaboración de las previsiones del Plan Presupuestario.

San Cristóbal de La Laguna a 28 de diciembre de 2016

La Teniente de Alcalde de Hacienda

y Servicios Económicos

Fdo.: Candelaria Díaz Cazorla.

EXCMO. AYUNTAMIENTO DE
SAN CRISTÓBAL DE
LA LAGUNA

PATRIMONIO DE LA HUMANIDAD

D I L I G E N C I A

De: *ÓRGANO DE GESTIÓN ECONÓMICO-FINANCIERA*

A: *Director del Área de Hacienda y Servicios Económicos*

ALG/apg

Z:\50 INFORMES A OTRAS OFICINAS\03 Área de Hacienda y Serv. E\Presupuestos\2017 OP\20170112 Diligencia cuadros financieros Plan Presupuestario M_P.doc

En relación con la solicitud de información financiera solicitada mediante Diligencia de la Teniente de Alcalde de Hacienda y Servicios Económicos de fecha 28 de diciembre de 2016, bajo la previsión de que no se procederá a la formalización de operaciones de endeudamiento a medio o largo plazo, ni a la refinanciación de las preexistentes, para la elaboración del Plan Presupuestario a medio plazo, se adjuntan los siguientes cuadros financieros:

1.- Perfil de vencimiento de la deuda a largo plazo en los próximos 10 años.
2.- Informe del saldo de la deuda viva a 31 de diciembre de cada ejercicio.
3.- Informe de los intereses y amortizaciones previsto para los próximos ejercicios correspondientes a las operaciones a largo plazo.

Asimismo se hace constar que dicha información se ha adelantado vía correo electrónico con fecha de hoy.

En cuanto a las operaciones a corto plazo, se informa que al día de la fecha está aprobada y pendiente de formalizar la operación de tesorería de 15 millones de euros, que tiene un coste financiero estimado de 27.125,00 euros.

En San Cristóbal de La Laguna, a 12 de enero de 2017.

La Directora de la Gestión
Económico-Financiera

Fdo: Sara Gómez Lodeiros

PERFIL VENCIMIENTO DE LA DEUDA A 10 AÑOS

Suma de AMORTIZ	AÑO							
Contrato	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**Total general**
0049 0275 10 1030083435	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	17.500.000,00
9620.313.647429-58	6.194.556,70	6.194.556,70	6.194.556,70	6.194.556,70	6.194.556,70	6.194.556,70	6.194.556,70	43.361.896,89
Caixa 2039	4.184.714,94	4.269.124,00	4.355.235,66					12.809.074,60
Total general	12.879.271,64	12.963.680,70	13.049.792,36	8.694.556,70	8.694.556,70	8.694.556,70	8.694.556,70	73.670.971,49

San Cristobal de La Laguna, a 12 de enero de 2017

INFORME DEL SALDO DE LA DEUDA VIVA

Suma de DEUDA PTE.	AÑO	Meses						
	2.016	2.017,00	2.018,00	2.019,00	2.020,00	2.021,00	2.022,00	2.023,00
Contrato	**12**	**12**	**12**	**12**	**12**	**12**	**12**	**12**
0049 0275 10 1030083435	17.500.000,00	15.000.000,00	12.500.000,00	10.000.000,00	7.500.000,00	5.000.000,00	2.500.000,00	0,00
9620.313.647429-58	43.361.896,89	37.167.340,19	30.972.783,49	24.778.226,80	18.583.670,10	12.389.113,40	6.194.556,70	0,00
Caixa 2039	12.809.074,60	8.624.359,66	4.355.235,66	0,00				
Total general	73.670.971,49	60.791.699,85	47.828.019,15	34.778.226,80	26.083.670,10	17.389.113,40	8.694.556,70	0,00

En San Cristóbal de La Laguna, a 12 de enero de 2017

INFORME DE INTERESES Y AMORTIZACIONES DE PRÉSTAMOS A LARGO PLAZO

	AÑO	Meses	Datos									
	2017		2018		2019		2020		2021		2022		2023	
Contrato	Suma de INTERESES	Suma de AMORTIZ	Suma de INTERESES	Suma de AMORTIZ	Suma de INTERESES	Suma de AMORTIZ	Suma de INTERESES	Suma de AMORTIZ	Suma de INTERESES	Suma de AMORTIZ	Suma de INTERESES	Suma de AMORTIZ	Suma de INTERESES	Suma de AMORTIZ
0049 0275 10 1030083435	33.098,09	625.000,00	27.802,40	625.000,00	22.506,70	625.000,00	17.211,01	625.000,00	11.915,31	625.000,00	6.619,62	625.000,00	1.323,92	625.000,00
9620.313.647429-58	84.981,57	1.548.639,17	71.384,52	1.548.639,17	57.787,47	1.548.639,17	44.190,42	1.548.639,17	30.593,37	1.548.639,17	16.996,31	1.548.639,17	3.399,26	1.548.639,17
Caixa 2039	48.440,32	1.054.026,32	27.179,77	1.075.286,88	5.490,37	1.096.976,28								
Total general	166.519,99	3.227.665,50	126.366,68	3.248.926,05	85.784,54	3.270.615,45	61.401,43	2.173.639,17	42.508,68	2.173.639,17	23.615,93	2.173.639,17	4.723,19	2.173.639,17

San Cristobal de La Laguna, a 12 de enero de 2017

EXCMO. AYUNTAMIENTO DE
SAN CRISTÓBAL DE
LA LAGUNA

PATRIMONIO DE LA HUMANIDAD

SERVICIO DE PRESUPUESTOS
27 ENE 2017
REGISTRO DE ENTRADA

D I L I G E N C I A

De: Organismo Autónomo de Actividades Musicales.

A: Teniente de Alcalde de Hacienda y Servicios Económicos.

Por la presente se remite el Plan Presupuestario a medio plazo del Organismo Autónomo de Actividades Musicales que abarca el periodo comprendido entre los ejercicios 2018 y 2020, tal como se solicitaba en su diligencia de fecha 28 de diciembre 2016.

San Cristóbal de La Laguna, a 27 de enero de 2017.

El Gerente,

Fdo. : Tomás Jesús López-Perea Cruz.

Vista la diligencia de fecha 28 de diciembre de 2016, remitida por la Teniente de Alcalde de Hacienda y Servicios Económicos, en la que se solicita la elaboración por parte de este Organismo Autónomo de un Plan Presupuestario para el periodo 2018-2020, se informa:

Al objeto de dar cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 29 de la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, es necesario proceder a la elaboración del Plan Presupuestario a medio plazo que abarcará un periodo mínimo de tres años (2018, 2019 y 2020), considerando, entre otros, los parámetros a que se hace referencia en dicho precepto.

En lo que respecta a la aportación procedente del Presupuesto del Ayuntamiento, en principio, para la totalidad de los ejercicios del plan presupuestario, se ha tomado como referente la previsión del Presupuesto del año 2017, excluidas las específicas o extraordinarias, incrementadas en el 2% para cada uno de los ejercicios.

En base a lo anterior, a continuación se detalla el Plan Presupuestario para el periodo 2018-2020 en lo referente a ingresos y gastos:

INGRESOS

Capítulo	Conceptos	2018	2019	2020
1	Impuestos Directos			
2	Impuestos Indirectos			
3	Precios Públicos, Tasas y Otros Ingresos	187.500,00 €	187.500,00 €	187.500,00 €
4	Transferencias Corrientes	1.851.474,95 €	1.888.504,45 €	1.926.274,54 €
5	Ingresos Patrimoniales			
6	Enajenación Inversiones Reales			
7	Transferencias de Capital			
8	Activos Financieros			
9	Pasivos Financieros			
	TOTALES:	**2.038.974,95 €**	**2.076.004,45 €**	**2.113.774,54 €**

GASTOS

Capítulo	Conceptos	2018	2019	2020
1	Gastos de Personal	1.110.386,13 €	1.110.386,13 €	1.110.386,13 €
2	Gastos en Bienes Corrientes y Servicios	864.583,98 €	901.613,48 €	939.383,57 €
3	Gastos Financieros	500,00 €	500,00 €	500,00 €
5	Fondo de Contingencia y otros imprevistos	43.504,84 €	43.504,84 €	43.504,84 €
6	Inversiones Reales	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €

7	Transferencias de Capital			
8	Activos Financieros			
9	Pasivos Financieros			
	TOTALES:	**2.038.974,95 €**	**2.076.004,45 €**	**2.113.774,54 €**

Es cuanto se tiene el deber de informar.

San Cristóbal de La Laguna, a 27 de enero de 2017.

El Gerente del O.A.A.M.,

Fdo.: Tomás Jesús López-Perea Cruz.

Organismo Autónomo de Deportes
deporte lagunero

DILIGENCIA

DE: PRESIDENTE DEL ORGANISMO AUTÓNOMO DE DEPORTES

A: ÁREA DE HACIENDA Y SERVICIOS ECONÓMICOS. SERVICIO DE PRESUPUESTOS

Adjunto se remite Plan Presupuestario del Organismo Autónomo de Deportes para el período 2018-2020.

En San Cristóbal de La Laguna, a 27 de enero de 2017.

El Presidente,

Organismo Autónomo de Deportes deporte lagunero

Agustín Fernando Hernández Serrano

SAN CRISTOBAL DE LA LAGUNA

SERVICIO DE PRESUPUESTOS
27 ENE 2017
REGISTRO DE ENTRADA

Organismo Autonomo de Deportes
deporte lagunero

PLAN PRESUPUESTARIO 2018-2020. ORGANISMO AUTÓNOMO DE DEPORTES DEL EXCMO. AYUNTAMIENTO DE SAN CRISTÓBAL DE LA LAGUNA

	Año 2017	tasa variación 2018/2017	Año 2018	tasa variación 2019/2018	Año 2019	tasa variación 2020/2019	Año 2020	Supuestos en los que se basan las proyecciones
A) DETALLE DE INGRESOS CORRIENTES								
Estimación Derechos reconocidos netos								
INGRESOS CORRIENTES								
Capítulo 1 y 2: Impuestos directos e indirectos Impuesto sobre Bienes Inmuebles								
Capítulo 3: Tasas, Precios publicos y otros ingresos	260.000,00	0,00	260.000,00	0,00	260.000,00	0,00	260.000,00	Se prevén ingresos similares a los de los ejercicios anteriores, debiendo para ello mantenerse en niveles similares la oferta deportiva y con ello el nº de unidades fiscales
Capítulo 4: Transferencias corrientes	4.986.580,71	2,00	5.086.312,32	2,00	5.188.038,57	2,00	5.291.799,34	Se plantea un incremento del 2 % en la aportación del Ayto. al Organismo Autónomo de Deportes durante el período considerado
Capítulo 5: Ingresos Patrimoniales	75.000,00	0,00	75.000,00	0,00	75.000,00	0,00	75.000,00	Se prevé una estabilización de los ingresos procedentes del canon por la concesión de obra pública de los complejos deportivos, en base al número de abonados actuales
Total de Ingresos corrientes	**5.321.580,71**	**1,87**	**5.421.312,32**	**0,00**	**5.523.038,57**	**0,00**	**5.626.799,34**	
B) DETALLE DE INGRESOS DE CAPITAL								
Estimación Derechos reconocidos netos								
INGRESOS DE CAPITAL								
Capítulo 6. Enajenación de inversiones								
Capítulo 7: Transferencias de capital	31.000,00	2,00	31.620,00	2,00	32.252,40	2,00	32.897,45	Se plantea un incremento del 2 % en la aportación del Ayto. al Organismo Autónomo de Deportes durante el período considerado
Total de Ingresos de Capital	**31.000,00**	**2,00**	**31.620,00**	**0,00**	**32.252,40**	**0,00**	**32.897,45**	
C) DETALLE DE INGRESOS FINANCIEROS								
Estimación Derechos reconocidos netos								
INGRESOS FINANCIEROS								
Capítulo 8. Ingresos por activos financieros								
Capítulo 9. Ingresos por pasivos financieros								
Total de Ingresos Financieros	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**No se prevén ingresos financieros durante el período**
TOTAL DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS	5.352.580,71	1,87	5.452.932,32	1,88	5.555.290,97	1,88	5.659.696,79	

	Año 2017	tasa variación 2018/2017	Año 2018	tasa variación 2019/2018	Año 2019	tasa variación 2020/2019	Año 2020	Supuestos en los que se basan las proyecciones
A) DETALLE DE GASTOS CORRIENTES								
Estimación Obligaciones reconocidas netas								
GASTOS CORRIENTES								
Capítulo 1: Gastos de personal	1.729.011,96	0,00	1.729.011,96	0,00	1.729.011,96	0,00	1.729.011,96	
Capítulo 2: Gastos corrientes en bienes y servicios	3.131.305,85	3,17	3.230.535,71	3,13	3.331.750,15	3,35	3.443.266,32	
Capítulo 3: Gastos financieros	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	
Capítulo 4: Transferencias corrientes	433.000,00	0,00	433.000,00	0,00	433.000,00	0,00	433.000,00	
Capítulo 5: Fondo de Contingencia	26.762,90	1,87	27.264,66	1,88	27.776,45	1,88	28.298,48	Se dota un fondo de contingencia cuyo importe es del 0,5 % de los ingresos
Total de Gastos Corrientes	**5.321.580,71**	**1,87**	**5.421.312,33**	**1,88**	**5.523.038,57**	**2,03**	**5.635.076,77**	
B) DETALLE DE GASTOS DE CAPITAL								
Estimación Obligaciones reconocidas netas								
GASTOS DE CAPITAL								
Capítulo 6. Inversiones reales	31.000,00	2,00	31.620,00	0,00	32.252,40	0,00	32.897,45	
Capítulo 7. Transferencias de capital								
Total de Gastos Capital	**31.000,00**	**2,00**	**31.620,00**	**0,00**	**32.252,40**	**0,00**	**24.620,02**	
C) DETALLE DE GASTOS FINANCIEROS								
Estimación Obligaciones reconocidas netas								
GASTOS FINANCIEROS								
C. 8. Activos financieros								
Aportaciones patrimoniales								
Otros gastos en activos financieros								
C.9. Pasivos financieros								
Total de Gastos Financieros	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**No se preven gastos financieros de esta naturaleza durante el período**
TOTAL DEL PRESUPUESTO DE GASTOS	5.352.580,71	1,87	5.452.932,33	1,88	5.555.290,97	1,88	5.659.696,79	

RESULTADO PRESUPUESTARIO INICIAL	0,00		0,00		0,00		0,00	

En San Cristóbal de La Laguna, a 27 de enero de 2017

EL PRESIDENTE,

AGU[illegible] FERNANDO HERNÁNDEZ SERRANO

Organismo Autónomo de Deportes deporte lagunero

SAN CRISTÓBAL DE LA LAGUNA

EXCMO. AYUNTAMIENTO DE
SAN CRISTÓBAL DE
LA LAGUNA

PATRIMONIO DE LA HUMANIDAD

29 DIC. 2016

DILIGENCIA

419

De: **Teniente de Alcalde de Hacienda y Servicios Económicos.**

A: **Organismo Autónomo de Deportes**

Al objeto de dar cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 29 de la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, es necesario proceder a la elaboración del Plan Presupuestario a medio plazo que abarcará un periodo mínimo de tres años (2018, 2019 y 2020), considerando, entre otros, las parámetros a que se hace referencia en dicho precepto.

Teniendo en cuenta que de conformidad con lo dispuesto en el artículo 6 de la Orden HAP/2015/2012, de 1 de octubre, por la que se desarrollan las obligaciones de suministro de información previstas en la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, la indicada información se debe remitir al Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas con anterioridad al día 15 de marzo de 2017; es preciso que, con el carácter de urgencia, se proceda a la elaboración del Plan Presupuestario para el periodo 2018-2020.

En lo que respecta a la aportación procedente del Presupuesto del Ayuntamiento, en principio, para la totalidad de los ejercicios del plan presupuestario, se debe tomar como referente la previsión del Presupuesto del año 2017, excluidas las específicas o extraordinarias, incrementadas en el 2 % para cada uno de los ejercicios. En el proceso de conformación del Plan Presupuestario del Ayuntamiento, en términos de consolidación, se fijará el importe definitivo de la aportación.

Con la finalidad de cumplir con el plazo de remisión al Ministerio, teniendo en cuenta que el Plan Presupuestario debe ser aprobado por La Junta de Gobierno Local, la información requerida debe ser remitida al Servicio de Presupuestos con anterioridad al día 30 de enero del añ17.

San Cristóbal de La Laguna a 28 de diciembre de 2017
La Teniente de Alcalde de Hacienda
y Servicios Económicos

Fdo: María Candelaria Díaz Cazorla.

EXCMO. AYUNTAMIENTO DE SAN CRISTÓBAL DE LA LAGUNA

Área de Hacienda y Servicios Económicos

Servicio de Tributos

INFORME SOBRE PREVISIONES DE INGRESOS MARCO PRESUPUESTARIO 2018 A 2020

SERVICIO DE TRIBUTOS

Índice:

I.	**Previsión de Ingresos por conceptos.**	1
	A. Impuestos (Capítulo I)	2
	i.- Impuesto sobre Bienes Inmuebles de Naturaleza Rústica (11.200)	2
	ii.- Impuesto sobre Bienes Inmuebles de Naturaleza Urbana (11.300): a).- IBI Urbano Bices. b) .- IBI Urbano	3
	iii.- Impuesto Vehículos Tracción Mecánica (11.500)	10
	iv.- Impuesto sobre el Incremento de Valor de los Terrenos NU (11.600)	11
	v.- Impuesto sobre Actividades Económicas (13.000)	13
	B.- Tasas (Capítulo III)	15
	i.- Tasa recogida de basura (30.200)	15
	ii.- Tasa entrada vehículos (Vados) (33.100)	16
	iii.- Tasa utilización privativa o AP empresas explotadoras (33.200)	17
	iv.- Varios.	19
II.	**Resumen de la estimación de ingresos 2017 a 2020.**	21
III.	**Anexos:** i.- Cuadro resumen de ejecución de ingresos del presupuesto 2015 y previsión de ingresos para 2017, 2018, 2019 y 2020.	25

I. Previsión de ingresos por conceptos.

I.- A. Impuestos (Capítulo I)

I.- A. i) IBI Rústica (11.200)

El Impuesto sobre bienes inmuebles de naturaleza rústica (IBI Rústica) representa un porcentaje muy pequeño de los ingresos del Capítulo I, las previsiones del ejercicio 2017 y siguientes se estabilizan en torno a 75.000 euros anuales.

Cuadro 14
11.200 IBI Rústica

Ejercicio	DRN 31/12	Variación anual
2.012	61.690	
2.013	69.211	12,19
2.014	62.547	-9,63
2.015	61.245	-2,08
2.016	**77.336**	**26,27**
2.017	**70.000**	**-9,49**
2.018	**75.000**	**7,14**
2.019	**75.000**	**0,00**
2.020	**75.000**	**0,00**

Elaboración propia
Fuente: Contabilidad Municipal, cierre 2016 no definitivo

En el ejercicio 2016 hubo un importante incremento de liquidaciones de IBI Rústica debido a los efectos de la regularización catastral y a las mejoras en el proceso de liquidación que suponemos que se estabilizarán en torno a los 75.000 € en los próximos ejercicios.

I.A. i) IBI Urbano (11.300)

La previsión de liquidación del Impuesto sobre Bienes Inmuebles Urbanos (IBI Urbano) es la siguiente:

Las previsiones de ingresos del cuadro 2 son el resultado de las sumas de las previsiones del IBI de Naturaleza Urbana y el IBI de los Bienes de Características especiales (IBI Bices: Aeropuerto de los Rodeos – Tenerife Norte)

Cuadro 2
11.300 IBI Urbano
Incluye BICEs

Ejercicio	DRN 31/12	Variación anual
2.012	30.593.238	
2.013	31.182.908	1,93
2.014	33.076.766	6,07
2.015	35.033.827	5,92
2.016	37.275.391	6,40
2.017	41.690.941	11,85
2.018	39.604.027	-5,01
2.019	39.877.427	0,69
2.020	40.377.427	1,25

Elaboración propia.
Fuente: Contabilidad Municipal.

En la gestión IBI urbano se ha liquidado a 31 de diciembre de 2016 un 92,1 % del objetivo previsto.

En la estimación de ingresos por este concepto para el ejercicio 2017, se ha tenido en cuenta la base del padrón del ejercicio fiscal 2016, actualizado con las nuevas altas y la exención de la Universidad.

La previsión de liquidación de ingresos del Impuesto sobre Bienes Inmuebles Urbanos (IBI Urbano) es la siguiente:

Cuadro 3

11.300 IMPUESTO SOBRE BIENES INMUEBLES URBANOS

				VARIACIÓN ABSOLUTA			VARIACIÓN PORCENTUAL		
Año	DRN 31/12	Nº Unidades Fiscales	Cuota media	Importe	Unidades	Cuota media	Importe	Unidades	Cuota media
2006	14.506.320	77.682	186,74						
2007	15.188.768	79.462	191,15	682.448	1.780	4,41	4,70	2,29	2,36
2008	16.777.542	80.158	209,31	1.588.774	696	18,16	10,46	0,88	9,50
2009	20.274.836	83.553	242,66	3.497.294	3.395	33,35	20,85	4,24	15,93
2010	27.092.765	88.360	306,62	6.817.928	4.807	63,96	33,63	5,75	26,36
2011	25.556.939	87.091	293,45	-1.535.825	-1.269	-13,17	-5,67	-1,44	-4,29
2012	29.269.344	90.461	323,56	3.712.405	3.370	30,11	14,53	3,87	10,26
2013	30.350.079	94.802	320,14	1.080.736	4.341	-3,42	3,69	4,80	-1,06
2014	32.849.041	95.789	342,93	2.498.962	987	22,79	8,23	1,04	7,12
2015	34.609.962	94.652	365,65	1.760.921	-1.137	22,72	5,36	-1,19	6,63
2016	34.789.934	96.538	360,38	179.972	1.886	-5,28	0,52	1,99	-1,44
2017	41.690.941	97.594	427,19	6.901.007	1.056	66,81	19,84	1,09	18,54
2018	39.604.027	99.480	398,11	-2.086.914	1.886	-29,08	-5,01	1,93	-6,81
2019	39.877.427	101.365	393,40	273.400	1.886	-4,71	0,69	1,90	-1,18
2020	40.377.427	103.251	391,06	500.000	1.886	-2,34	1,25	1,86	-0,60
Media variación 2006 - 2016				**2.028.361**	**1.886**	**17,36**	**9,63**	**2,22**	**7,14**
Variación media 2008 - 2016				**2.177.907**	**1.899**	**18,80**	**10,18**	**2,22**	**7,67**

(*) 2016: Cierre provisional 31/12/2016
Fuente: Contabilidad Municipal. GT Win. Elaboración propia

La cantidad objetivo para 2017 asciende a 41.690.941 euros (41.190.941 € para Gestión Tributaria y 500.000 € para Inspección) y resulta alcanzable puesto que si partimos de la estimación de liquidación del Padrón 2016 que asciende a 35.053.508 euros y sumamos el importe medio de liquidaciones de los últimos ejercicios, estimada en 2.177.907 euros, nos resulta un total de 37.787.869 euros, a los que habrá que sumarle las liquidaciones de los ejercicios 2014 a 2016 del IBI derivado de la regularización y que se estima en 4.200.000 euros aproximadamente, resultando un total de 41.987.869 €

Igualmente podemos comprobar que la estimación de ingresos de IBI para 2017 es razonable de la siguiente manera:

a. El importe de los DRN a 31 de diciembre de 2016 liquidados por Gestión Tributaria, cifra aún no definitiva, ascendió a 34.789.934 euros.

b. Si tenemos en cuenta que parte de los DR brutos liquidados por IBI en 2016 se han dado de baja como consecuencia de la contabilización de los fraccionamientos y aplazamientos concedidos, y que en 2017 se reconocerán aproximadamente un millón de euros por este efecto. Sumando los fraccionamientos que pasan al ejercicio siguiente, estimados en un millón de euros, estaríamos en 35.789.934 €.

c. Al importe anterior debemos sumar el incremento de la Base Imponible catastral municipal que dependerá del efecto final del proceso de regularización catastral iniciado en julio de 2015 y que se estima en unas 10.000 unidades cuyo importe medio supondrá unos 363,11 €, es decir un importe de incremento de padrón de 3.631.100 euros. Al haberse

incorporado un porcentaje importante en el padrón de 2016, suponemos que se incorporará la cuarta parte, es decir que el padrón aumentará en 907.775 €, que sumados a los 35.789.934 € anteriores nos dará 36.697.709 €.

d. Para el año 2017 se estiman unas liquidaciones extraordinarias de aproximadamente 4.200.000 euros derivadas de la regularización fiscal, doblan las liquidaciones medias. Por tanto las liquidaciones de IBI alcanzarían los 40.897.709 euros, alcanzando prácticamente el objetivo de liquidación de IBI para Gestión Tributaria.

e. También se ha tenido en cuenta la disminución del padrón del IBI debido a la exención de la Universidad de La Laguna, que ya ha afectado al IBI del ejercicio 2016.

La cifra final prevista corresponde al importe estimado para Gestión Tributaria en 2017, lo que da un importante margen para el logro del objetivo, máxime si tenemos en cuenta que sólo estamos imputando el 25% de aumento previsto de la base imponible.

Para el ejercicio 2018 se prevé una disminución de dos millones de euros debido a que desaparece el incremento excepcional de 2017 como efecto de las liquidaciones de la regularización catastral que supondrán unos 4,2 millones en 2017, por lo que disminuirá el importe total liquidado por IBI.

Las cifras de IBI urbano para 2019 y 2020 aumentan menos de un 1% aunque aún no se puede precisar porque dependerá del efecto en el padrón de la salida de las fincas urbanas correspondientes a suelos urbanos no urbanizados que aún está en proceso de incorporación al Catastro.

Para llegar a la cifra final de ingresos previstos en 2017, también podemos partir del análisis del cierre provisional del ejercicio 2016 para posteriormente ir realizando los ajustes positivos o negativos previsibles.

Ejecución de la liquidación IBI Urbano a 31/12/2016

La liquidación de ingresos derivados del IBI Urbano a 31 de diciembre de 2016 ha sido de 37.301.522 euros (DRB), lo que supone cuatro millones ocho mil novecientos cuarenta y nueve euros más que en 2015 y un 1,26 % menos respecto a la previsión presupuestaria.

En términos absolutos supone el logro del 98,74 % de las previsiones, un total de 475.705 euros menos de lo previsto. Este resultado, en términos porcentuales, muy similar al del ejercicio 2015.

El total de DRN a 31 de diciembre de 2016, en cifras aún no definitivas, ascendió a 34.789.934 €, lo que representa un 7,9% menos de lo previsto (Un total de 2.987.293 € menos), resultado muy similar al de 2015.

Los motivos por los que sólo se ha logrado liquidar en términos netos el 92,1% del total previsto han sido los siguientes:

a.- Fraccionamientos (50% de la desviación)

Los fraccionamientos de pago del IBI Urbano, como consecuencia de la crisis económica, han aumentado de manera importante en el ejercicio 2016 hasta suponer un importe de 1,5 millones de euros, lo que representa un 4,19 % sobre los DRB del IBI Urbano.

La cifra de fraccionamientos se ha triplicado respecto a la de 2014 esencialmente por la extensión de la crisis económica que motiva a muchos contribuyentes a hacer frente al pago del IBI de forma fraccionada.

El millón y medio de euros fraccionados de IBI, han sido liquidados en 2016 pero como consecuencia de su fraccionamiento se dan de baja los derechos reconocidos en 2016 y las cantidades que pasen a 2017 se reconocerán como mayores ingresos del IBI para 2017.

Los fraccionamientos explican un 50 % de la desviación de la previsión de los DRN del año 2016.

b.- Bajas de valores por la bonificación del 5% por domiciliación del pago (16,9% de la desviación).

Las bajas por la aplicación de la bonificación del 5% por pago domiciliado de recibos del IBI supusieron 505.261 €, lo que representa un 1,45% de los DRN a fin de año y un 1,34% de los DRB o un 16,9% de la previsión de ingresos. Esta cifra es superior a la de 2015 como consecuencia del aumento de las domiciliaciones.

Este porcentaje de baja por bonificación por domiciliación explica un 16,9% de la desviación de la previsión de 2016.

c.- Bajas por otros motivos (11,15% de la desviación).

El total de bajas por otros motivos, aún no cerrada su contabilización para 2016, es de 333.235 euros, fundamentalmente se deben a las bajas por errores de sujeto pasivo, correcciones catastrales (superficies, valores,...) que derivan del proceso de aplicación normal del impuesto.

El importe de bajas supone un 0,95% de los DRN y un 0,89% de los DRB a 31 de diciembre de 2016.

Las bajas por otros motivos estimamos que expliquen un 11,15% de la desviación en la previsión.

Este conjunto de factores que han supuesto unas bajas de DRB corrientes de 2.338.496 € explican un 78,28 % de la desviación.

El proceso de regularización catastral se inició con la modificación efectuada en el Texto Refundido de la Ley del Catastro Inmobiliario por la Ley 16/2012, de 27 de diciembre, por la que se adoptan diversas medidas tributarias dirigidas a la consolidación de las finanzas públicas y al impulso de la actividad económica.

En la estimación de ingresos se efectuó una estimación de los Derechos Reconocidos Brutos porque es difícil prever el importe de los fraccionamientos y de las bajas, puesto que por su propia naturaleza son variables de un año a otro.

Previsiones del IBI para 2018, 2019 y 2020.

Los aumentos previstos del IBI Urbano para los tres ejercicios son de aproximadamente un 1% anual, si bien en 2018 se espera una menor liquidación de aproximadamente un 5% como consecuencia de las menores liquidaciones por la desaparición del efecto de la regularización catastral en 2017 y por la exención del IBI de la Universidad de La Laguna.

Los incrementos previstos son menores de los logrados en los últimos ejercicios y tienen bastantes posibilidades de realizarse por los siguientes motivos:

a) Mejora de la liquidación IBI BICEs.

La previsión de ingresos del IBI Bice (Aeropuerto de Los Rodeos) será el siguiente, teniendo en cuenta el aumento de valor catastral del aeropuerto por incorporación de la torre de control finalizada en 2011.

Cuadro 4.- Impuesto sobre Bienes Inmuebles - BICEs
Aeropuerto Tenerife Norte - Los Rodeos

	Valor Catastral BICEs	Base Liquidable BICEs	Cuota BICES (T.G. 0,993 y 1,3%)
2.008	65.058.761	53.348.184	529.747,47
2.009	66.367.748	55.748.908	553.586,66
2.010	67.031.425	57.739.941	750.619,23
2.011	67.031.425	59.385.861	772.016,19
2.012	71.970.886	64.293.141	835.810,83
2.013	69.029.343	64.063.765	832.828,94
2.014	69.719.637	65.303.765	848.948,94
2.015	82.692.959	79.525.154	1.033.827,00
2.016	83.519.889	81.325.154	1.057.227,00
2.017	**84.355.087**	**83.125.154**	**1.080.627,00**
2.018	**85.198.638**	**84.925.154**	**1.104.027,00**
2.019	**86.050.625**	**86.725.154**	**1.127.427,00**
2.020	**86.911.131**	**88.525.154**	**1.150.827,00**

Elaboración propia.
Fuente: Contabilidad Municipal. Dirección General del Catastro.

En el ejercicio 2014 se incorporó la Torre de Control del aeropuerto lo que ha supuesto un aumento del 20% de la base imponible del BICE Aeropuerto, motivo por el que se incrementa también un 20% la previsión de ingresos para 2015 y siguientes.

b) IBI Urbano.

La evolución de las liquidaciones del IBI Urbano para los ejercicios 2017 a 2020 será la siguiente:

Cuadro 5
11.300 IBI Urbano
Incluye BICEs

Ejercicio	DRN 31/12	Variación	% anual
2.012	30.593.238	4.715.581	
2.013	31.182.908	589.670	1,93
2.014	33.076.766	1.893.858	6,07
2.015	35.033.827	1.957.061	5,92
2.016	37.275.391	2.241.564	6,40
2.017	41.690.941	4.415.550	11,85
2.018	39.604.027	-2.086.914	-5,01
2.019	39.877.427	273.400	0,69
2.020	40.377.427	500.000	1,25

Fuente: Contabilidad Municipal.

Los aumentos de padrón de 2016 a 2019 se corresponden al aumento de la base imponible municipal como consecuencia de la regularización fiscal del IBI derivada del contrato del servicio de regularización del IBI (usos, tipologías,..) y por el previsible aumento de unidades fiscales.

El efecto de la regularización catastral tendrá un impacto que hará que una vez haya finalizado el proceso de regularización catastral se produzca un aumento significativo del padrón y en las liquidaciones de ingreso directo que compensará la disminución del Padrón del IBI 2017 por la exención de la Universidad de La Laguna. Sin embargo, el IBI de 2018 disminuirá en torno a un 5% como consecuencia de la desaparición del impacto de la regularización catastral en las liquidaciones de ingreso directo del ejercicio 2017 por la liquidación de ejercicios atrasados.

Liquidaciones de Inspección Tributaria del IBI.

La inspección tributaria tratará de abordar, con el oportuno refuerzo de recursos, las siguientes actuaciones de comprobación del IBI urbano:

1.- Regularización de reformados de fincas con valoración de la construcción anterior al año 1.950.

La actualización de los valores catastrales de 3.500 unidades urbanas con fecha de construcción anterior a 1.950, entre las cuales hay 1.200, con fecha de construcción anterior a 1.900, aportará unos 551.250 euros en 2017.

Si tenemos en cuenta que el valor medio del recibo del IBI Urbano de San Cristóbal de La Laguna es de 315 euros, y que la actualización de la fecha de construcción pueda suponer un aumento del 25% del recibo, cada unidad regularizada generaría una liquidación de 78,75 € por año, por cuatro ejercicios no prescritos supondría una regularización de 315 € por unidad actualizada. Si suponemos que se pueda regularizar el 40% de las unidades citadas, 1.400 uds, resultaría un importe de regularización de 441.000 €.

Impacto de la Regularización de la fecha de construcción:

1.400 x 315 = 441.000 €

2.- Regularización de omisiones y ampliaciones:

Se supone que podrían darse de alta unas 1.000 unidades omitidas o con nuevas construcciones del total de fincas con incidencias de este tipo en el DETECAR, lo que supondrá una posible liquidación de 315 € anuales, por cuatro ejercicios, nos daría un total de 1.260.000 €.

Impacto de la detección de omisiones y ampliaciones:

1.000 uds. x 315 x 4 = 1.260.000 €

3.- Regularización de desconocidos y ficticios

En el ejercicio 2015 la cuota tributaria no liquidada por tener titulares desconocidos o ficticios asciende a unos 710.000 € afectando a unos 2.000 inmuebles, si se pudiera regularizar el total en el periodo considerado, supondría una cuota anual de 710.000 euros, que si aplicamos a los últimos cuatro ejercicios supondría una cuota total a liquidar de 2.840.000 euros.

4.- Inspección catastral específica.

También contribuirá al logro de los objetivos de liquidación de IBI la puesta en marcha por parte del Catastro de una línea de inspección catastral centrada en hoteles, centros comerciales, edificios públicos, naves industriales, gasolineras,...

El total a regularizar por la inspección estaría **entre 2 millones y 4,5 millones** de euros, por lo que el logro de los ingresos previstos de IBI Urbano pasa por un impulso de la inspección del IBI.

I.A. iii).- Impuesto sobre Vehículos de Tracción Mecánica.

La evolución prevista de los ingresos por el Impuesto sobre Vehículos de Tracción Mecánica es la siguiente:

Cuadro 6

Impuesto sobre Vehículos de Tracción M.

Ejercicio	DRN	Diferencia	% Var.
2.009	6.837.919		
2.010	6.718.137	-119.782	-1,75
2.011	6.714.258	-3.879	-0,06
2.012	7.409.373	695.115	10,35
2.013	7.143.247	-266.127	-3,59
2.014	7.100.000	-43.247	-0,61
2.015	6.675.451	-424.549	-5,98
2.016	6.849.661	174.210	2,61
2.017	**7.020.500**	**170.839**	**2,49**
2.018	**7.143.500**	**123.000**	**1,75**
2.019	**7.254.000**	**110.500**	**1,55**
2.020	**7.264.816**	**10.816**	**0,15**

Fuente: Contabilidad municipal. Presupuesto General.Elaboración propia.

El aumento de la liquidación de 2012 no se ha extendido a los ejercicios siguientes, por lo que es necesario efectuar una previsión a la baja respecto al marco presupuestario 2017 a 2019 del padrón de vehículos.

En 2016 comienza a incrementarse la liquidación de este impuesto, después muchos años de bajas continuas.

No obstante las cantidades previstas para 2018, 2019 y 2020, se incrementan ligeramente respecto al ejercicio anterior, debido al efecto de bajada en el padrón de los vehículos de más de 25 años que es compensado sólo ligeramente por las nuevas matriculaciones.

I.A. iv).- Impuesto sobre el Incremento de Valor de los Terrenos de Naturaleza Urbana.

Las previsiones de ingresos por el Impuesto sobre el Incremento de Valor de los Terrenos de Naturaleza Urbana (IIVTNU, en adelante) son las siguientes:

Cuadro 7
11.600 IIVTNU

Ejercicio	DRN 31/12	Variación anual
2.009	3.258.094	
2.010	5.128.473	57,41
2.011	4.688.062	-8,59
2.012	4.841.230	3,27
2.013	4.789.071	-1,08
2.014	7.101.627	48,29
2.015	5.770.136	-18,75
2.016	**8.231.695**	**42,66**
2.017	**5.500.000**	**-33,19**
2.018	**4.700.000**	**-14,55**
2.019	**4.650.000**	**-1,06**
2.020	**4.500.000**	**-3,23**

Fuente: Presupuestos y Contabilidad

En 2016 se ha logrado un record de liquidación por este impuesto, superado en un 49% la previsión de ingresos. Los resultados del pasado ejercicio, no sólo ha superado el objetivo del año sino que ha superado en un 42,66% la liquidación de 2015.

Los ingresos aumentaron en Gestión Tributaria debido fundamentalmente a la existencia de un retraso en la liquidación de las transmisiones del año 2015 que se han efectuado en 2016 y a una relativa reactivación del mercado inmobiliario que pudo ser liquidada a finales del ejercicio porque se realizaron servicios extraordinarios para poner al día las liquidaciones pendientes.

Las liquidaciones de la Sección de Gestión Tributaria, especialmente autoliquidaciones, han crecido en el periodo 2013 y 2016 como consecuencia de la modificación del apartado 5 del artículo 254 de la Ley Hipotecaria, que ha provocado una disminución del fraude fiscal en este tributo, aumentando por tanto las autoliquidaciones y las liquidaciones de la Sección de Gestión Tributaria.

Cuadro 8 11.600	Impuesto Incremento Valor Terrenos N.U.		
Ejercicio	**Gestión**	**Inspección**	**DRB**
2.012	2.854.132	2.406.960	5.261.092
2.013	3.327.749	1.461.322	4.789.071
2.014	5.089.723	2.919.555	8.009.278
2.015	5.593.013	1.251.854	6.844.867
2.016	**5.327.737**	**2.903.958**	**8.231.695**
2.017	**4.000.000**	**1.500.000**	**5.500.000**
2.018	**3.500.000**	**1.200.000**	**4.700.000**
2.019	**3.650.000**	**1.000.000**	**4.650.000**
2.020	**4.000.000**	**500.000**	**4.500.000**

Elaboración propia.
Fuente: Contabilidad Municipal

La Inspección del IIVTNU ha logrado superar el objetivo de liquidación en un 45% hasta llegar a los 2.903.957 €, fundamentalmente debido a varios expedientes sancionadores a entidades financieras por importes muy elevados. Los resultados no han podido ser superiores porque el equipo de inspección de las plusvalías se ha visto especialmente disminuido durante los últimos años con la consiguiente pérdida de ingresos.

La Sección de Inspección continuará con el plan de inspección centrado en los requerimientos a los contribuyentes que no han declarado, tanto por transmisiones lucrativas como onerosas.

No obstante, las liquidaciones de inspección irán disminuyendo paulatinamente según aumente el cumplimiento voluntario de los contribuyentes con sus obligaciones por este tributo, como consecuencia del cambio de la Ley Hipotecaria.

I.A. v).- Impuesto sobre Actividades Económicas.

El Impuesto sobre Actividades Económicas se prevé que tenga un comportamiento estable en torno a los 9 millones de euros, hasta que se produzca la salida de la crisis.

Cuadro 9 13.000	Impuesto sobre Actividades Económicas	
Ejercicio	**DRN 31/12**	**Variación anual**
2.009	5.890.003	
2.010	7.549.993	28,18
2.011	8.537.437	13,08
2.012	10.423.126	22,09
2.013	9.258.660	-11,17
2.014	8.473.206	-8,48
2.015	7.584.478	-10,49
2.016	7.862.280	3,66
2.017	**8.990.000**	**14,34**
2.018	**9.000.000**	**0,11**
2.019	**9.000.000**	**0,00**
2.020	**9.000.000**	**0,00**
Media 2009-16	8.197.398	5,27

(*) 2016: DRN a 31/12/2016

Fuente: Contabilidad Municipal. Elaboración propia

En los ejercicios 2013, 2014 y 2015 los derechos reconocidos netos han disminuido respecto a la previsión de ingresos, dado que en 2012 las liquidaciones de IAE fueron elevadas por efecto de la regularización de la Inspección en 2012.

Las regularizaciones de la Inspección se incorporan al padrón del ejercicio siguiente en torno a un 25% del total regularizado, lo que supone que se incrementó el padrón del ejercicio 2016 en torno a 300.000 €.

En el ejercicio 2016 han comenzado a subir nuevamente las liquidaciones de IAE respecto al ejercicio anterior, la subida ha sido de un 3,66%.

A partir de 2017 hemos estimado una estabilización de los ingresos del IAE en torno a los 9.000.000 €.

El incremento previsto para el periodo 2018 a 2020 será prácticamente nulo, compensándose la menor liquidación de Inspección, por reducción de la bolsa de fraude fiscal, con los aumentos del padrón por efecto de la propia inspección y la reactivación económica general.

Cuadro 10 13.000	Impuesto sobre Actividades Económicas		
Ejercicio	**Gestión**	**Inspección**	**Total**
2.012	5.464.932	4.958.194	10.423.126
2.013	8.264.566	994.094	9.258.660
2.014	7.350.711	1.122.495	8.473.206
2.015	7.450.548	133.930	7.584.478
2.016	7.563.108	299.171	7.862.280
2.017	**8.540.000**	**450.000**	**8.990.000**
2.018	**8.700.000**	**300.000**	**9.000.000**
2.019	**8.700.000**	**300.000**	**9.000.000**
2.020	**8.800.000**	**200.000**	**9.000.000**

Elaboración propia
Fuente: Contabilidad Municipal. Presupuesto y MP

Las liquidaciones de IAE de Gestión Tributaria han comenzado a subir ligeramente, al igual que lo ha hecho la inspección de este tributo.

I.B.- Tasas (Capítulo III)

A continuación se hará un resumen de las previsiones de ingresos por las tasas gestionadas por el Servicio de Tributos, analizando tan sólo las que tienen mayor significación.

Las medidas recogidas en el art 45 del RDL 17/2014, de sostenibilidad financiera de las CC.AA y las CC.LL. impactarán positivamente en los ingresos por tasas de los ejercicios 2017 a 2020. Sin embargo el efecto no será sustancial por cuanto las tasas más importantes por prestación de servicios como la del servicio de recogida de basura y la tasa del servicio de grúa municipal, tienen un grado de cobertura de costes bastante elevado.

I.B. i).- Tasa por el servicio de recogida de basura (30.200)

La previsión de ingresos por la Tasa por el Servicio de Recogida de Basura es la siguiente:

Cuadro 11
30.200 Tasa Servicio Recogida Basura

Ejercicio	DRN 31/12	Variación anual
2.009	9.578.359	
2.010	10.767.722	12,42
2.011	9.861.223	-8,42
2.012	10.437.808	5,85
2.013	10.567.728	1,24
2.014	10.395.797	-1,63
2.015	10.574.353	1,72
2.016	**10.768.827**	**1,84**
2.017	**11.300.000**	**4,93**
2.018	**11.600.000**	**2,65**
2.019	**11.650.000**	**0,43**
2.020	**11.700.000**	**0,43**

Elaboración propia. 2016 estimación
Fuente: Contabilidad Municipal

Los derechos reconocidos netos a 31 de diciembre de 2016 aumentaron un 1,84 % respecto a los liquidados en 2015.

El grado de cobertura de costes de esta tasa es elevado por lo que no es previsible ajustes debidos al art 45 RDL 17/2014; no obstante todo dependerá del comportamiento de las principales partidas de coste del servicio de recogidas de basuras (Concesionario, PIRS,...)

Cuadro 12
30.200 Tasa Servicio Recogida Basura

Ejercicio	Gestión	Inspección	Total
2.009	9.475.258	103.101	9.578.359
2.010	10.284.001	483.721	10.767.722
2.011	9.715.200	146.023	9.861.223
2.012	10.100.230	337.579	10.437.808
2.013	10.196.730	370.998	10.567.728
2.014	10.240.797	154.999	10.395.797
2.015	11.130.000	70.000	11.200.000
2.016	**10.748.410**	**20.417**	**10.768.827**
2.017	**11.650.000**	**100.000**	**11.750.000**
2.018	**11.500.000**	**100.000**	**11.600.000**
2.019	**11.600.000**	**50.000**	**11.650.000**
2.020	**11.650.000**	**50.000**	**11.700.000**

Elaboración propia.2016 estimación.
Fuente: Contabilidad Municipal

Los ingresos de la Tasa por el Servicio de Recogida de Basura se estabilizarán en torno a los 11.600.000 euros.

No obstante será necesario modificar la ordenanza fiscal de forma que puedan corregirse algunos defectos detectados por la inspección en la distribución de la carga fiscal de esta tasa.

I.B. ii).- Tasa por la entrada de vehículos (33.100)

La previsión de ingresos de la Tasa por la entrada de Vehículos (Vados) es la siguiente:

Cuadro 13
33.100 Tasa Entrada de Vehículos (Vados)

Ejercicio	DRN 31/12	Variación anual
2.009	656.472	
2.010	1.223.712	86,41
2.011	954.952	-21,96
2.012	1.198.841	25,54
2.013	1.225.091	2,19
2.014	1.017.018	-16,98
2.015	967.455	-4,87
2.016	**994.364**	**2,78**
2.017	**1.350.000**	**35,77**
2.018	**1.450.000**	**7,41**
2.019	**1.500.000**	**3,45**
2.020	**1.500.000**	**0,00**

Elaboración propia. Cierre a 31/12/2016 no definitivo
Fuente: Contabilidad Municipal

Los derechos reconocidos netos a 31 de diciembre de 2016 fueron un 2,78 % superiores a los de 2015, no alcanzando la previsión de ingresos para 2016, sobre todo debido a la inferior liquidación en Gestión porque los padrones no han crecido lo que se había estimado y porque las liquidaciones de inspección han sido muy inferiores a la prevista por la falta de recursos humanos que ha experimentado la Inspección desde finales de 2014.

Dadas las cifras de 2016, será necesario reforzar los recursos humanos y técnicos para impulsar el plan de inspección en 2017 de esta tasa de forma que el aumento de las liquidaciones de inspección permitan lograr el objetivo.

Cuadro 14
30.200 Tasa Entrada de Vehículos (Vados)

Ejercicio	Gestión	Inspección	Total DRN
2.009	605.053	51.419	656.472
2.010	580.069	643.643	1.223.712
2.011	727.795	227.157	954.952
2.012	769.440	429.402	1.198.841
2.013	1.028.223	196.868	1.225.091
2.014	887.033	129.985	1.017.018
2.015	927.607	39.848	967.455
2.016	**991.320**	**3.044**	**994.364**
2.017	**1.200.000**	**150.000**	**1.350.000**
2.018	**1.350.000**	**100.000**	**1.450.000**
2.019	**1.400.000**	**100.000**	**1.500.000**
2.020	**1.450.000**	**50.000**	**1.500.000**

Elaboración propia. Cierre a 31/12/2016 no definitivo
Fuente: Contabilidad Municipal

I.B. iii).- Tasa por utilización privativa o aprovechamiento especial de las empresas explotadoras (33.200)

La previsión de ingresos por la Tasa por utilización privativa o aprovechamiento especial de las empresas explotadoras irá disminuyendo progresivamente, en función de la disminución de las liquidaciones derivadas de inspección, para estabilizarse en torno a los 850.000 euros anuales, en concreto las previsiones son las siguientes:

Cuadro 15 33.200 Tasa U. P. empresas explotadoras		
Ejercicio	**DRN 31/12**	**Variación anual**
2.009		
2.010	507.106	
2.011	889.236	75,36
2.012	36.371	-95,91
2.013	1.714.010	4.612,57
2.014	891.212	-48,00
2.015	892.159	0,11
2.016	**847.747**	**-4,98**
2.017	**1.100.000**	**29,76**
2.018	**900.000**	**-18,18**
2.019	**850.000**	**-5,56**
2.020	**875.000**	**2,94**

Elaboración propia. Cifras no definitivas 31/12/2016
Fuente: Contabilidad Municipal

Las empresas explotadoras de servicios de suministro eléctrico cambiaron su forma de actuación respecto a la autoliquidación de la Tasa por utilización privativa del dominio público local en el ejercicio 2012, dejaron de ingresar los importes autoliquidados solicitando que se compensen con la facturación de electricidad municipal, por lo que no se reconoció en 2012 prácticamente ninguna cantidad de esta tasa. Al reconocerse los importes atrasados en 2013 se produjo un aumento coyuntural de los importes liquidados, de ahí que luego disminuya la previsión a partir de 2014 y siguientes ejercicios.

El aumento de 2017 se debe a las liquidaciones de inspección previstas que se han retrasado los últimos años.

Ese incumplimiento en la obligación de los ingresos autoliquidados será comprobado por la inspección de tributos, si se completan los RR.HH. de la Inspección, lo que implicará que en 2017 se liquiden ingresos comprobados por esta tasa.

Cuadro 16 33.200 Tasa U. P. empresas explotadoras			
Ejercicio	**Gestión**	**Inspección**	**Total**
2.009			
2.010	507.106	0	507.106
2.011	889.236	0	889.236
2.012	36.371	0	36.371
2.013	1.714.010	0	1.714.010
2.014	891.212	0	891.212
2.015	892.159	0	892.159
2.016	**847.747**	**0**	**847.747**
2.017	**1.000.000**	**100.000**	**1.100.000**
2.018	**850.000**	**50.000**	**900.000**
2.019	**825.000**	**25.000**	**850.000**
2.020	**850.000**	**25.000**	**875.000**

Elaboración propia. Cifras no definitivas 31/12/2016
Fuente: Contabilidad Municipal

Para los ejercicios 2017, 2018, 2019 y 2020 se prevé que las cantidades autoliquidadas y las liquidadas por la inspección hagan que las empresas suministradoras de electricidad y telefonía fija vuelvan a la situación normal.

I.B. iv).- Varios

El resto de tasas, mucho menos significativas tendrán el comportamiento que se describe en el siguiente epígrafe.

Tan sólo hay que destacar lo siguiente:

a.- Tasa de servicio de cementerio (30.200):
Se prevé que se estabilice en torno a los 275.000 euros año.

b.- Tasa del servicio de mercado (30.902):
Se espera su implantación en 2017.

c.- Tasa de expedición de documentos (32.500)
Se están cumpliendo las previsiones, posiblemente por el incremento de las mismas al exigirse el certificado de residencia para el descuento de residentes en los viajes.

e.- Tasa retirada de vehículos, grúa municipal (32.600):
En el ejercicio 2016 no se formalizaron los ingresos de esta taso, se espera que se formalicen el año 2017

Las previsiones de los años 2017 a 2020 tendrán que reducirse para adaptarse al rendimiento anual de la tasa, conforme a las nuevas condiciones del pliego y que se estima en la cuantía de 400.000 euros año.

f.- Tasa utilización privativa servicio de telefonía móvil (1,4%) (33.301)

Tras la sentencia del Tribunal Superior de Justicia de Canarias, no se podrán liquidar ingresos por este concepto hasta tanto se modifique la ordenanza conforme a los criterios del Tribunal Supremo y el de Justicia de Luxemburgo.

g.- Compensación de Telefónica. (33.800).

El cambio en el mercado de las telecomunicaciones está haciendo caer la facturación de la telefonía fija, por lo que se estima una reducción para 2016 y siguientes.

II.- Resumen de la estimación de ingresos 2017 a 2020.

La liquidación de ingresos a final de 2016, aún no definitiva, usada como punto de partida para la estimación, es la siguiente:

ESTIMACIÓN INGRESOS MARCO PRESUPUESTARIO 2018 2020

EJECUCIÓN INGRESOS EN RELACIÓN A PREVISION PRESUPUESTO INGRESOS 2016

		PRESUPUESTO 2016						
	TRIBUTO	Gestión	Inspección (*)	Total Pto 2016	Ejecución DRB 31/12/2016	Eje 31/12/2016 - Pto 2016	Ejecución DRN 31/12/2016	Eje 31/12/2016 - Pto 2016
11.200	IBI RUSTICA	65.000		65.000	79.018	14.018	77.336	12.336
	URBANA	36.020.000	700.000	36.720.000	36.248.006	-471.994	33.736.417	-2.983.583
	BICEs	1.057.227		1.057.227	1.053.517	-3.710	1.053.517	-3.710
11.300	IBI URBANA (Con BICEs)	37.077.227	700.000	**37.777.227**	**37.301.522**	**-475.705**	**34.789.934**	**-2.987.293**
11.500	IVTM	7.300.000	0	7.300.000	7.120.511	-179.489	6.849.661	-450.339
11.600	IIVTNU	3.500.000	2.000.000	5.500.000	8.768.468	3.268.468	8.231.695	2.731.695
13.000	IAE	8.500.000	500.000	9.000.000	8.488.819	-511.181	7.862.280	-1.137.720
	Capítulo I	**56.442.227**	**3.200.000**	**59.642.227**	**61.758.338**	**2.116.111**	**57.810.905**	**-1.831.322**
30.200	Tasa Servicio Recogida de Basura	10.850.000	150.000	11.000.000	11.230.648	230.648	10.768.827	-231.173
30.901	Tasa Servicio Cementerio	275.000		275.000	207.028	-67.972	205.051	-69.949
30.902	Tasa Servicio Mercado	220.000		220.000	0	-220.000	0	-220.000
32.500	Tasa de Expedición de Documentos	160.000		160.000	112.522	-47.478	112.500	-47.500
32.600	Tasa Retirada de Vehículos	400.000		400.000	0	-400.000	0	-400.000
32.902	Tasa por Licencia Autotaxi	50.000		50.000	39.042	-10.958	32.946	-17.054
32.900	Otras Tasas	10.000		10.000	0	-10.000	0	-10.000
33.100	Tasa Entrada Vehículos	1.200.000	200.000	1.400.000	1.032.704	-367.296	994.364	-405.636
33.200	Tasa utilización privativa empresas explotadoras	850.000	300.000	1.150.000	847.747	-302.253	847.747	-302.253
33.300	Tasa utilización privativa servicio telefonía	40.000		40.000	12.530	-27.470	125.530	85.530
33.301	Tasa utilización privativa servicio telefonía (1,4%)	0		0	0	0	0	0
33.400	Tasa Apertura Zanjas	30.000		30.000	5.142	-24.858	5.142	-24.858
33.701	Tasa Cajeros Automáticos	10.500		10.500	8.100	-2.400	7.620	-2.880
33.800	Compensación Telefónica de España SA	750.000		750.000	493.579	-256.421	493.579	-256.421
33.900	Otras Tasas por Utilización Privativa Dominio Público	72.000		72.000	39.996	-32.004	39.996	-32.004
33.901	Tasa Ocupación Mesas y Sillas	1.000	5.000	6.000	0	-6.000	-11.129	-17.129
33.902	Tasa Instalación Puestos y Barracas	40.000		40.000	29.387	-10.613	29.387	-10.613
33.903	Tasa Vallas Publicitarios	45.000		45.000	38.685	-6.315	38.268	-6.732
33.904	Tasa Ocupación Quiscos Vía Pública	18.000		18.000	16.623	-1.377	16.416	-1.584
33.905	Tasa Ocupación Camping Punta del Hidalgo	50.000		50.000	0	-50.000	0	-50.000
	Capítulo III	**15.071.500**	**655.000**	**15.726.500**	**14.113.732**	**-1.612.768**	**13.706.244**	**-2.020.256**
	TOTAL	**71.513.727**	**3.855.000**	**75.368.727**	**75.872.069**	**503.342**	**71.517.149**	**-3.851.578**

Notas: Contabilidad a 31 de diciembre de 2016, no definitiva.
Fuente: Contabilidad Municipal. Previsión Servicio Tributos

Las previsiones de ingresos para 2017, 2018, 2019 y 2020 son las siguientes:

		PRESUPUESTO INGRESOS 2017		
		PRESUPUESTO 2017		
	TRIBUTO	Gestión	Inspección (*)	Total Pto 2017
11.200	IBI RUSTICA	70.000	0	70.000
	URBANA	40.110.233	500.000	40.610.233
	BICEs	1.080.708		1.080.708
11.300	IBI URBANA (Con BICEs)	41.190.941	500.000	41.690.941
11.500	IVTM	7.020.500	0	7.020.500
11.600	IIVTNU	4.000.000	1.500.000	5.500.000
13.000	IAE	8.540.000	450.000	8.990.000
	Capítulo I	60.821.441	2.450.000	63.271.441
30.200	Tasa Servicio Recogida de Basura	11.200.000	100.000	11.300.000
30.901	Tasa Servicio Cementerio	260.000		260.000
30.902	Tasa Servicio Mercado	220.000		220.000
32.500	Tasa de Expedición de Documentos	170.000		170.000
32.600	Tasa Retirada de Vehículos	300.000		300.000
32.902	Tasa por Licencia Autotaxi	52.500		52.500
32.900	Otras Tasas	11.000		11.000
33.100	Tasa Entrada Vehículos	1.200.000	150.000	1.350.000
33.200	Tasa utilización privativa empresas explotadoras	1.000.000	100.000	1.100.000
33.300	Tasa utilización privativa servicio telefonía	45.000	0	45.000
33.301	Tasa utilización privativa servicio telefonía (1,4%)	0		0
33.400	Tasa Apertura Zanjas	13.000		13.000
33.701	Tasa Cajeros Automáticos	11.000		11.000
33.800	Compensación Telefónica de España SA	610.000		610.000
33.900	Otras Tasas por Utilización Privativa Dominio Público	70.000		70.000
33.901	Tasa Ocupación Mesas y Sillas	7.000		7.000
33.902	Tasa Instalación Puestos y Barracas	40.000		40.000
33.903	Tasa Vallas Publicitarios	40.000		40.000
33.904	Tasa Ocupación Quiscos Vía Pública	20.000		20.000
33.905	Tasa Ocupación Camping Punta del Hidalgo	50.000		50.000
	Capítulo III	15.319.500	350.000	15.669.500
	TOTAL	76.140.941	2.800.000	78.940.941

Previsión Ingresos 2018				
		PRESUPUESTO 2018		
	TRIBUTO	Gestión	Inspección (*)	Total Pto 2018
11.200	**IBI RUSTICA**	75.000		75.000
	URBANA	38.200.000	300.000	38.500.000
	BICEs	1.104.027		1.104.027
11.300	**IBI URBANA (Con BICEs)**	**39.304.027**	**300.000**	**39.604.027**
11.500	**IVTM**	7.143.500	0	7.143.500
11.600	**IIVTNU**	3.500.000	1.200.000	4.700.000
13.000	**IAE**	8.700.000	300.000	9.000.000
	Capítulo I	**58.722.527**	**1.800.000**	**60.522.527**
30.200	Tasa Servicio Recogida de Basura	11.500.000	100.000	11.600.000
30.901	Tasa Servicio Cementerio	275.000		275.000
30.902	Tasa Servicio Mercado	220.000		220.000
32.500	Tasa de Expedición de Documentos	160.000		160.000
32.600	Tasa Retirada de Vehículos	400.000		400.000
32.902	Tasa por Licencia Autotaxi	52.500		52.500
32.900	Otras Tasas	11.000		11.000
33.100	Tasa Entrada Vehículos	1.350.000	100.000	1.450.000
33.200	Tasa utilización privativa empresas explotadoras	850.000	50.000	900.000
33.300	Tasa utilización privativa servicio telefonía	45.000		45.000
33.301	Tasa utilización privativa servicio telefonía (1,4%)	0		0
33.400	Tasa Apertura Zanjas	13.000		13.000
33.701	Tasa Cajeros Automáticos	11.000		11.000
33.800	Compensación Telefónica de España SA	610.000		610.000
33.900	Otras Tasas por Utilización Privativa Dominio Público	70.000		70.000
33.901	Tasa Ocupación Mesas y Sillas	3.000		3.000
33.902	Tasa Instalación Puestos y Barracas	40.000		40.000
33.903	Tasa Vallas Publicitarios	45.000		45.000
33.904	Tasa Ocupación Quiscos Vía Pública	18.000		18.000
33.905	Tasa Ocupación Camping Punta del Hidalgo	50.000		50.000
	Capítulo III	**15.723.500**	**250.000**	**15.973.500**
	TOTAL	**74.446.027**	**2.050.000**	**76.496.027**

Elaboración propia
Fuente: Contabilidad Municipal.

Previsión Ingresos 2019				
		PRESUPUESTO 2019		
	TRIBUTO	Gestión	Inspección (*)	Total Pto 2019
11.200	IBI RUSTICA	75.000		75.000
	URBANA	38.450.000	300.000	38.750.000
	BICEs	1.127.427		1.127.427
11.300	**IBI URBANA (Con BICEs)**	**39.577.427**	**300.000**	**39.877.427**
11.500	IVTM	7.254.000	0	7.254.000
11.600	IIVTNU	3.650.000	1.000.000	4.650.000
13.000	IAE	8.700.000	300.000	9.000.000
	Capítulo I	**59.256.427**	**1.600.000**	**60.856.427**
30.200	Tasa Servicio Recogida de Basura	11.600.000	50.000	11.650.000
30.901	Tasa Servicio Cementerio	275.000		275.000
30.902	Tasa Servicio Mercado	220.000		220.000
32.500	Tasa de Expedición de Documentos	160.000		160.000
32.600	Tasa Retirada de Vehículos	400.000		400.000
32.902	Tasa por Licencia Autotaxi	52.500		52.500
32.900	Otras Tasas	11.000		11.000
33.100	Tasa Entrada Vehículos	1.400.000	100.000	1.500.000
33.200	Tasa utilización privativa empresas explotadoras	825.000	25.000	850.000
33.300	Tasa utilización privativa servicio telefonía	45.000		45.000
33.301	Tasa utilización privativa servicio telefonía (1,4%)	0		0
33.400	Tasa Apertura Zanjas	13.000	0	13.000
33.701	Tasa Cajeros Automáticos	11.000	0	11.000
33.800	Compensación Telefónica de España SA	610.000	0	610.000
33.900	Otras Tasas por Utilización Privativa Dominio Público	70.000	0	70.000
33.901	Tasa Ocupación Mesas y Sillas	3.000	0	3.000
33.902	Tasa Instalación Puestos y Barracas	40.000	0	40.000
33.903	Tasa Vallas Publicitarios	45.000	0	45.000
33.904	Tasa Ocupación Quiscos Vía Pública	18.000	0	18.000
33.905	Tasa Ocupación Camping Punta del Hidalgo	50.000		50.000
	Capítulo III	**15.848.500**	**175.000**	**16.023.500**
	TOTAL	**75.104.927**	**1.775.000**	**76.879.927**

Elaboración propia
Fuente: Contabilidad Municipal.

Previsión Ingresos 2020				
		PRESUPUESTO 2020		
	TRIBUTO	Gestión	Inspección (*)	Total Pto 2020
11.200	IBI RUSTICA	75.000		75.000
	URBANA	38.926.600	300.000	39.226.600
	BICEs	1.150.827		1.150.827
11.300	**IBI URBANA (Con BICEs)**	**40.077.427**	**300.000**	**40.377.427**
11.500	IVTM	7.264.816	0	7.264.816
11.600	IIVTNU	4.000.000	500.000	4.500.000
13.000	IAE	8.800.000	200.000	9.000.000
	Capítulo I	**60.217.243**	**1.000.000**	**61.217.243**
30.200	Tasa Servicio Recogida de Basura	11.650.000	50.000	11.700.000
30.901	Tasa Servicio Cementerio	275.000		275.000
30.902	Tasa Servicio Mercado	220.000		220.000
32.500	Tasa de Expedición de Documentos	160.000		160.000
32.600	Tasa Retirada de Vehículos	400.000		400.000
32.902	Tasa por Licencia Autotaxi	52.500		52.500
32.900	Otras Tasas	11.000		11.000
33.100	Tasa Entrada Vehículos	1.450.000	50.000	1.500.000
33.200	Tasa utilización privativa empresas explotadoras	850.000	25.000	875.000
33.300	Tasa utilización privativa servicio telefonía	45.000		45.000
33.301	Tasa utilización privativa servicio telefonía (1,4%)	0		0
33.400	Tasa Apertura Zanjas	13.000	0	13.000
33.701	Tasa Cajeros Automáticos	11.000	0	11.000
33.800	Compensación Telefónica de España SA	610.000	0	610.000
33.900	Otras Tasas por Utilización Privativa Dominio Público	70.000	0	70.000
33.901	Tasa Ocupación Mesas y Sillas	3.000	0	3.000
33.902	Tasa Instalación Puestos y Barracas	40.000	0	40.000
33.903	Tasa Vallas Publicitarios	45.000	0	45.000
33.904	Tasa Ocupación Quiscos Vía Pública	18.000	0	18.000
33.905	Tasa Ocupación Camping Punta del Hidalgo	50.000		50.000
	Capítulo III	**15.973.500**	**125.000**	**16.098.500**
	TOTAL	**76.190.743**	**1.125.000**	**77.315.743**

Elaboración propia
Fuente: Contabilidad Municipal.

En San Cristóbal de La Laguna a 14 de febrero de 2017.

El Jefe S. Inspección

Fdo: Antonio J. Vera Mesa

La Jefa del Servicio de Tributos

Fdo: Maura Carlos Rodríguez

III.- Anexos.

i.- Cuadro resumen de ejecución de ingresos del presupuesto 2016 y previsión de ingresos para 2017, 2018, 2019 y 2020.

ESTIMACIÓN INGRESOS MARCO PRESUPUESTARIO 2018 2020

EJECUCIÓN INGRESOS EN RELACIÓN A PREVISION PRESUPUESTO INGRESOS 2016

		PRESUPUESTO 2016				
	TRIBUTO	Gestión	Inspección (*)	Total Pto 2016	Ejecución DRB 31/12/2016	Eje 31/12/2016 - Pto 2016
11.200	**IBI RUSTICA**	65.000		65.000	79.018	14.018
	URBANA	36.020.000	700.000	36.720.000	36.248.006	-471.994
	BICEs	1.057.227		1.057.227	1.053.517	-3.710
11.300	**IBI URBANA (Con BICEs)**	37.077.227	700.000	**37.777.227**	**37.301.522**	**-475.705**
11.500	**IVTM**	7.300.000	0	7.300.000	7.120.511	-179.489
11.600	**IIVTNU**	3.500.000	2.000.000	5.500.000	8.768.468	3.268.468
13.000	**IAE**	8.500.000	500.000	9.000.000	8.488.819	-511.181
	Capítulo I	**56.442.227**	**3.200.000**	**59.642.227**	**61.758.338**	**2.116.111**
30.200	Tasa Servicio Recogida de Basura	10.850.000	150.000	11.000.000	11.230.648	230.648
30.901	Tasa Servicio Cementerio	275.000		275.000	207.028	-67.972
30.902	Tasa Servicio Mercado	220.000		220.000	0	-220.000
32.500	Tasa de Expedición de Documentos	160.000		160.000	112.522	-47.478
32.600	Tasa Retirada de Vehículos	400.000		400.000	0	-400.000
32.902	Tasa por Licencia Autotaxi	50.000		50.000	39.042	-10.958
32.900	Otras Tasas	10.000		10.000	0	-10.000
33.100	Tasa Entrada Vehículos	1.200.000	200.000	1.400.000	1.032.704	-367.296
33.200	Tasa utilización privativa empresas explotadoras	850.000	300.000	1.150.000	847.747	-302.253
33.300	Tasa utilización privativa servicio telefonía	40.000		40.000	12.530	-27.470
33.301	Tasa utilización privativa servicio telefonía (1,4%)	0		0	0	0
33.400	Tasa Apertura Zanjas	30.000		30.000	5.142	-24.858
33.701	Tasa Cajeros Automáticos	10.500		10.500	8.100	-2.400
33.800	Compensación Telefónica de España SA	750.000		750.000	493.579	-256.421
33.900	Otras Tasas por Utilización Privativa Dominio Público	72.000		72.000	39.996	-32.004
33.901	Tasa Ocupación Mesas y Sillas	1.000	5.000	6.000	0	-6.000
33.902	Tasa Instalación Puestos y Barracas	40.000		40.000	29.387	-10.613
33.903	Tasa Vallas Publicitarios	45.000		45.000	38.685	-6.315
33.904	Tasa Ocupación Quiscos Vía Pública	18.000		18.000	16.623	-1.377
33.905	Tasa Ocupación Camping Punta del Hidalgo	50.000		50.000	0	-50.000
	Capítulo III	**15.071.500**	**655.000**	**15.726.500**	**14.113.732**	**-1.612.768**
	TOTAL	**71.513.727**	**3.855.000**	**75.368.727**	**75.872.069**	**503.342**

Notas: Contabilidad a 31 de diciembre de 2016, no definitiva.
Fuente: Contabilidad Municipal. Previsión Servicio Tributos

MARCO PRESUPUESTARIO 2018 - 2020

		PRESUPUESTO INGRESOS 2017			PRESUPUESTO INGRESOS 2018		
		PRESUPUESTO 2017			PRESUPUESTO 2018		
	TRIBUTO	Gestión	Inspección (*)	Total Pto 2017	Gestión	Inspección (*)	Total Pto 2018
11.200	**IBI RUSTICA**	70.000	**0**	70.000	75.000		75.000
	URBANA	40.110.233	500.000	40.610.233	38.200.000	300.000	38.500.000
	BICEs	1.080.708		1.080.708	1.104.027		1.104.027
11.300	**IBI URBANA (Con BICEs)**	41.190.941	500.000	41.690.941	**39.304.027**	**300.000**	**39.604.027**
11.500	**IVTM**	7.020.500	0	7.020.500	7.143.500	0	7.143.500
11.600	**IIVTNU**	4.000.000	1.500.000	5.500.000	3.500.000	1.200.000	4.700.000
13.000	**IAE**	8.540.000	450.000	8.990.000	8.700.000	300.000	9.000.000
	Capítulo I	**60.821.441**	**2.450.000**	**63.271.441**	**58.722.527**	**1.800.000**	**60.522.527**
30.200	Tasa Servicio Recogida de Basura	11.200.000	100.000	11.300.000	11.500.000	100.000	11.600.000
30.901	Tasa Servicio Cementerio	260.000		260.000	275.000		275.000
30.902	Tasa Servicio Mercado	220.000		220.000	220.000		220.000
32.500	Tasa de Expedición de Documentos	170.000		170.000	160.000		160.000
32.600	Tasa Retirada de Vehículos	300.000		300.000	400.000		400.000
32.902	Tasa por Licencia Autotaxi	52.500		52.500	52.500		52.500
32.900	Otras Tasas	11.000		11.000	11.000		11.000
33.100	Tasa Entrada Vehículos	1.200.000	150.000	1.350.000	1.350.000	100.000	1.450.000
33.200	Tasa utilización privativa empresas explotadoras	1.000.000	100.000	1.100.000	850.000	50.000	900.000
33.300	Tasa utilización privativa servicio telefonía	45.000	0	45.000	45.000		45.000
33.301	Tasa utilización privativa servicio telefonía (1,4%)	0		0	0		0
33.400	Tasa Apertura Zanjas	13.000		13.000	13.000		13.000
33.701	Tasa Cajeros Automáticos	11.000		11.000	11.000		11.000
33.800	Compensación Telefónica de España SA	610.000		610.000	610.000		610.000
33.900	Otras Tasas por Utilización Privativa Dominio Público	70.000		70.000	70.000		70.000
33.901	Tasa Ocupación Mesas y Sillas	7.000		7.000	3.000		3.000
33.902	Tasa Instalación Puestos y Barracas	40.000		40.000	40.000		40.000
33.903	Tasa Vallas Publicitarios	40.000		40.000	45.000		45.000
33.904	Tasa Ocupación Quiscos Vía Pública	20.000		20.000	18.000		18.000
33.905	Tasa Ocupación Camping Punta del Hidalgo	50.000		50.000	50.000		50.000
	Capítulo III	**15.319.500**	**350.000**	**15.669.500**	**15.723.500**	**250.000**	**15.973.500**
	TOTAL	**76.140.941**	**2.800.000**	**78.940.941**	**74.446.027**	**2.050.000**	**76.496.027**

		PRESUPUESTO INGRESOS 2019			PRESUPUESTO INGRESOS 2020		
		PRESUPUESTO 2019			PRESUPUESTO 2020		
	TRIBUTO	Gestión	Inspección (*)	Total Pto 2019	Gestión	Inspección (*)	Total Pto 2020
11.200	**IBI RUSTICA**	75.000		75.000	75.000		75.000
	URBANA	38.450.000	300.000	38.750.000	38.926.600	300.000	39.226.600
	BICEs	1.127.427		1.127.427	1.150.827		1.150.827
11.300	**IBI URBANA (Con BICEs)**	**39.577.427**	**300.000**	**39.877.427**	**40.077.427**	**300.000**	**40.377.427**
11.500	**IVTM**	7.254.000	0	7.254.000	7.264.816	0	7.264.816
11.600	**IIVTNU**	3.650.000	1.000.000	4.650.000	4.000.000	500.000	4.500.000
13.000	**IAE**	8.700.000	300.000	9.000.000	8.800.000	200.000	9.000.000
	Capítulo I	**59.256.427**	**1.600.000**	**60.856.427**	**60.217.243**	**1.000.000**	**61.217.243**
30.200	Tasa Servicio Recogida de Basura	11.600.000	50.000	11.650.000	11.650.000	50.000	11.700.000
30.901	Tasa Servicio Cementerio	275.000		275.000	275.000		275.000
30.902	Tasa Servicio Mercado	220.000		220.000	220.000		220.000
32.500	Tasa de Expedición de Documentos	160.000		160.000	160.000		160.000
32.600	Tasa Retirada de Vehículos	400.000		400.000	400.000		400.000
32.902	Tasa por Licencia Autotaxi	52.500		52.500	52.500		52.500
32.900	Otras Tasas	11.000		11.000	11.000		11.000
33.100	Tasa Entrada Vehículos	1.400.000	100.000	1.500.000	1.450.000	50.000	1.500.000
33.200	Tasa utilización privativa empresas explotadoras	825.000	25.000	850.000	850.000	25.000	875.000
33.300	Tasa utilización privativa servicio telefonía	45.000		45.000	45.000		45.000
33.301	Tasa utilización privativa servicio telefonía (1,4%)	0		0	0		0
33.400	Tasa Apertura Zanjas	13.000	0	13.000	13.000	0	13.000
33.701	Tasa Cajeros Automáticos	11.000	0	11.000	11.000	0	11.000
33.800	Compensación Telefónica de España SA	610.000	0	610.000	610.000	0	610.000
33.900	Otras Tasas por Utilización Privativa Dominio Público	70.000	0	70.000	70.000	0	70.000
33.901	Tasa Ocupación Mesas y Sillas	3.000	0	3.000	3.000	0	3.000
33.902	Tasa Instalación Puestos y Barracas	40.000	0	40.000	40.000	0	40.000
33.903	Tasa Vallas Publicitarios	45.000	0	45.000	45.000	0	45.000
33.904	Tasa Ocupación Quiscos Vía Pública	18.000	0	18.000	18.000	0	18.000
33.905	Tasa Ocupación Camping Punta del Hidalgo	50.000		50.000	50.000		50.000
	Capítulo III	**15.848.500**	**175.000**	**16.023.500**	**15.973.500**	**125.000**	**16.098.500**
	TOTAL	**75.104.927**	**1.775.000**	**76.879.927**	**76.190.743**	**1.125.000**	**77.315.743**

EXCMO. AYUNTAMIENTO DE
SAN CRISTÓBAL DE
LA LAGUNA
O.A. Gerencia Municipal
de Urbanismo

DILIGENCIA

De: OA. GERENCIA DE URBANISMO
Servicio de Gestión Financiera, Presupuestaria y Tesorería

A: DIRECCIÓN DEL ÁREA DE HACIENDA Y SERVICIOS ECONÓMICOS

Exp. 32/2017

Por medio de la presente, se remite el informe de estimaciones en relación al Impuesto sobre Construcciones, Instalaciones y Obras, solicitado desde esa Área al objeto de la elaboración del Plan Presupuestario 2018-2020.

San Cristóbal de La Laguna a 21 de Febrero de 2017

La Consejera Directora
(PDF. Resol. 1004/2015- La Directora Delegada
de la Gestión Ec-Fin)

Fdo. Sonia González González

Excmo. Ayuntamiento de San Cristóbal de La Laguna - Organismo Autónomo Gerencia Municipal de Urbanismo
Nº Registro de Salida: 2017002037 | Fecha de Registro: 21-feb-2017 | Código de Verificación: 2080458590571857
El presente documento representa una copia auténtica de documento original electrónico en los términos expresados en la Ley 39/2015 del Procedimiento Administrativo Común de las Administraciones Públicas. Puede comprobar su autenticidad en la dirección URL que se muestra a continuación:
http://www.urbanismolaguna.es/validarCSV/
C/Bencomo, 16 - 38201 - La Laguna - Tenerife - Tfno: 922601200
www.urbanismolaguna.com - atencionciudadano@urbanismolaguna.org

EXCMO. AYUNTAMIENTO DE
SAN CRISTÓBAL DE
LA LAGUNA

PATRIMONIO DE LA HUMANIDAD

INFORME

Servicio de Gestión Financiera, Presupuestaria y Tesorería Gerencia Urbanismo

Vista solicitud de Informe del Área de Hacienda y Servicios Económicos del Excmo. Ayuntamiento de San Cristóbal de La Laguna, en relación a la **previsión de importe de reconocimiento de derechos brutos e ingresos brutos**, en concepto de Impuesto sobre Construcciones, Instalaciones y Obras (ICIO), con motivo de la elaboración del plan presupuestario 2018-2020, por medio de la presente se informa:

La evolución observada en la gestión de este tributo en los últimos cuatro años (2013-2016) arroja los siguientes resultados (extraídos de la contabilidad de este OA):

EJERCICIO	DR (BRUTOS)	I (BRUTOS)	% RECAUDAC
2013*	551.265,13	499.079,23	90,53
2014*	819.778,20	851.961,28	103,93
2015*	436.591,05	393.586,44	90,15
2016*	737.304,55	501.985,72	68,08

**Excluyendo efecto de liquidaciones giradas por regularización de obras promovidas por la Comunidad Autónoma y Cabildo*

En cuanto al proceso de regularización que de forma coordinada se inició a finales de 2013 por los Servicios de Inspección de Tributos del Excmo. Ayuntamiento y de Gestión Financiera, Presupuestaria y Tesorería de este OA., cuya finalidad fue practicar las oportunas liquidaciones en concepto de ICIO devengado por la realización de obras promovidas en el municipio por la Comunidad Autónoma de Canarias y el Cabildo Insular de Tenerife, cuyo resultado en 2013 ascendió a un total de 2.956.383,12€ en liquidaciones aprobadas, se ha optado por extraerlo del análisis ya que un importe de 2.705.215,63€ ha sido objeto de anulación en procedimiento contencioso-administrativo.

Respecto al importe restante de 251.167,49€, se ha tenido constancia en el ejercicio 2016, de la desestimación del recurso contencioso-administrativo interpuesto por el sujeto pasivo, siendo susceptible de recurso de apelación la sentencia, por lo que se estima procedente excluir del análisis de igual forma esta liquidación y su ingreso, al objeto de ser prudentes en las estimaciones a realizar.

En cuanto a los datos tratados, pese a la mejora observada en este tributo en el ejercicio 2014, en 2015 se redujeron tanto el importe de las liquidaciones como de los ingresos, y en 2016 se ha observado un aumento tanto en el importe de las liquidaciones como de los ingresos, aunque dada su magnitud el ratio de recaudación sufre una disminución, con lo que se estima que será necesario realizar nuevamente un ajuste a la baja en las previsiones de 2018-2020, al objeto de reflejar la media de los datos del período 2012-2016, que serían las siguientes:

DR (BRUTOS)	I (BRUTOS)	% RECAUDAC
636.234,73	561.653,17	88,17%

EXCMO. AYUNTAMIENTO DE
SAN CRISTÓBAL DE
LA LAGUNA

PATRIMONIO DE LA HUMANIDAD

De conformidad con lo expuesto se estima procedente mantener como previones para 2018-2020 el resultado obtenido:

EJERCICIO	DR (BRUTOS)	RECAUDACIÓN (BRUTA)
2018	636.234,73	561.653.17
2019	636.234,73	561.653.17
2020	636.234,73	561.653.17

En San Cristóbal de La Laguna, a 21 de febrero de 2017

La Directora Delegada
de la Gestión Económico-Financiera

Fdo. Sonia González González

EXCMO. AYUNTAMIENTO DE
SAN CRISTÓBAL DE
LA LAGUNA

PATRIMONIO DE LA HUMANIDAD

D I L I G E N C I A

De: OA. GERENCIA MUNICIPAL DE URBANISMO

A: DIRECCIÓN DEL ÁREA DE HACIENDA Y SERVICIOS ECONÓMICOS

Expte. 32/17

Por medio de la presente, en contestación a la diligencia de fecha 28 de diciembre de 2016, recibida en este O.A. el día 29 de diciembre con registro de entrada 12485 al objeto de dar cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 29 de la Ley Orgánica 2/2012 de 27 de abril, en la que se hace constar que este Ayuntamiento que en lo referente al cálculo de la aportación a realizar por el Ayuntamiento a este OA. debe tomarse como referente la previsión del Presupuesto del año 2017, excluidas las específicas o extraordinarias, incrementadas en el 2% para cada uno de los ejercicios.

Se remite plan presupuestario previsto para este O.A. Gerencia Municipal de Urbanismo del Excmo. Ayuntamiento de San Cristóbal de La Laguna a medio plazo (ejercicios 2018 a 2020).

CAP. INGRESOS	*DENOMINACIÓN*	*2018*	*2019*	*2020*
UNO	IMPTOS. DIRECTOS	0,00	0,00	0,00
DOS	IMPTOS. INDIRECTOS	0,00	0,00	0,00
TRES	TASAS Y OTROS INGR.	1.749.089,31	1.678.293,37	1.606.081,51
CUATRO	TR. CORRIENTES	3.539.797,17	3.610.593,11	3.682.804,97
CINCO	INGR. PATRIMONIALES	0,00	0,00	0,00
TOTAL OP. CORR.		**5.288.886,48**	**5.288.886,48**	**5.288.886,48**
SEIS	ENAJENAC. INV. REALES	0,00	0,00	0,00
SIETE	TR. DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00
OCHO	VARIAC. ACT. FINANC.	0,00	0,00	0,00
NUEVE	VARIAC. PAS. FINANC.	0,00	0,00	0,00
TOTAL OP. CAP.		**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL INGRESOS		**5.288.886,48**	**5.288.886,48**	**5.288.886,48**

CAP. GASTOS	*DENOMINACIÓN*	*2018*	*2019*	*2020*
UNO	PERSONAL	3.927.503,17	3.927.503,17	3.927.503,17
DOS	GTOS. CTES. BB. Y SS.	1.262.908,28	1.262.908,28	1.262.908,28
TRES	GASTOS FINANCIEROS	7.000,00	7.000,00	7.000,00
CUATRO	TR. CORRIENTES	0,00	0,00	0,00
CINCO	FONDO DE CONTINGENCIA	39.275,03	39.275,03	39.275,03
TOTAL OP. CORR.		**5.236.686,48**	**5.236.686,48**	**5.236.686,48**
SEIS	INV. REALES	52.200,00	52.200,00	52.200,00
SIETE	TR. DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00
OCHO	VARIAC. ACT. FINANC.	0,00	0,00	0,00
NUEVE	VARIAC. PAS. FINANC.	0,00	0,00	0,00
TOTAL OP. CAP.		**52.200,00**	**52.200,00**	**52.200,00**
TOTAL GASTOS		**5.288.886,48**	**5.288.886,48**	**5.288.886,48**

En San Cristóbal de La Laguna, a día de la firma

La Consejera Directora

Fdo.: María Candelaria Díaz Cazorla

Excmo. Ayuntamiento de San Cristóbal de La Laguna - Organismo Autónomo Gerencia Municipal de Urbanismo
Nº Registro de Salida: 2017001892 | Fecha de Registro: 20-feb-2017 | Código de Verificación: 2119458260669133
El presente documento representa una copia auténtica de documento original electrónico en los términos expresados en la Ley 39/2015 del Procedimiento Administrativo Común de las Administraciones Públicas. Puede comprobar su autenticidad en la dirección URL que se muestra a continuación:
http://www.urbanismolaguna.es/validarCSV/
C/Bencomo, 16 - 38201 - La Laguna - Tenerife - Tfno: 922601200
www.urbanismolaguna.com - atencionciudadano@urbanismolaguna.org

MUVISA Sociedad Municipal de Viviendas y de Servicios de San Cristóbal de La Laguna S.A.U.

MUVISA SOCIEDAD MUNICIPAL DE VIVIENDAS DE SAN CRISTOBAL DE LA LAGUNA S.A.

02 MAR. 2017

REGISTRO DE SALIDA 1109.7

Asunto: Remisión Plan de Actuación, Inversión y Financiación 2018-2020

Ref.: RBD/

San Cristóbal de La Laguna a, 2 de marzo de 2016

Excmo. Ayuntamiento de San Cristóbal de La Laguna.
ÁREA HACIENDA Y SERVICIOS ECONÓMICOS

A/A: Sr. Estanislao González Alayón

C/ Obispo Rey Redondo, 1
38001. La Laguna

Muy Sres. Nuestros:

Dando respuesta a la diligencia recibida en esta Sociedad el 29 de diciembre de 2016, R.E 2361, referente al Plan de Actuación Inversión y Financiación para el periodo 2018-2020, se adjunta la documentación solicitada, la cual ya ha sido anticipada con anterioridad vía correo electrónico.

Sin otro particular, atentamente

Director-Gerente

P.O. MUVISA Sociedad Municipal de Viviendas y de Servicios de San Cristóbal de La Laguna S.A.U.

Carlos A. Díaz Martín

Previsión de Ingresos y Gastos

PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS PREVISTA 2018

GASTOS	EUROS	%	INGRESOS	EUROS	%
1, (61) COSTE DE LAS VENTAS	11.520.303,73	79,10%	1, (70) VENTAS Y PREST.SERVICIOS	14.151.786,58	95,99%
2, (62) SERVICIOS EXTERIORES	529.691,81	3,64%	3, (73) TRAB. REALIZ. PARA LA EMPª	0,00	0,00%
3, (63) TRIBUTOS	73.500,00	0,50%	4, (74) SUBVENCIONES EXPLOTAC.	0,00	0,00%
4, (64) GASTOS DE PERSONAL	2.226.328,22	15,29%	5, (75) OTROS INGRESOS GESTIÓN	564.025,60	3,83%
5, (65) OTROS GASTOS DE GESTIÓN		0,00%	6, (76) INGRESOS FINANCIEROS	0,00	0,00%
6, (66) GASTOS FINANCIEROS	93.831,61	0,64%	7, (77) Bº PROCEDENTES VTA. ACTIVOS NO CORRIENTES	0,00	0,00%
7, (67) GASTOS EXTRAORDINARIOS		0,00%	9, (79) EXCESO Y APLIC. PROVISIÓN	27.776,17	0,19%
8, (68) DOTACIÓN AMORTIZACIONES	120.000,00	0,82%			
9, (69) DOTACIÓN PROVISIONES		0,00%			
TOTALES:	**14.563.655,37**	**100%**	**TOTALES:**	**14.743.588,35**	**100%**
BENEFICIO:	**179.932,99**				

0,00

PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS PREVISTA 2019

GASTOS	EUROS	%	INGRESOS	EUROS	%
1, (61) COSTE DE LAS VENTAS	85.710,00	0,59%	1, (70) VENTAS Y PREST.SERVICIOS	2.848.289,28	19,32%
2, (62) SERVICIOS EXTERIORES	556.176,40	3,82%	3, (73) TRAB. REALIZ. PARA LA EMPª		0,00%
3, (63) TRIBUTOS	90.000,00	0,62%	4, (74) SUBVENCIONES EXPLOTAC.		0,00%
4, (64) GASTOS DE PERSONAL	2.256.058,47	15,49%	5, (75) OTROS INGRESOS GESTIÓN	564.025,60	3,83%
5, (65) OTROS GASTOS DE GESTIÓN		0,00%	6, (76) INGRESOS FINANCIEROS		0,00%
6, (66) GASTOS FINANCIEROS	80.632,74	0,55%	7, (77) Bº PROCEDENTES VTA. ACTIVOS NO CORRIENTES		0,00%
7, (67) GASTOS EXTRAORDINARIOS		0,00%	9, (79) EXCESO Y APLIC. PROVISIÓN		0,00%
8, (68) DOTACIÓN AMORTIZACIONES	114.000,00	0,78%			
9, (69) DOTACIÓN PROVISIONES		0,00%			
TOTALES:	**3.182.577,60**	**22%**	**TOTALES:**	**3.412.314,88**	**23%**
BENEFICIO:	**229.737,28**				

0,00

PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS PREVISTA 2020

GASTOS	EUROS	%	INGRESOS	EUROS	%
1, (61) COSTE DE LAS VENTAS	111.245,50	0,76%	1, (70) VENTAS Y PREST.SERVICIOS	2.746.482,39	18,63%
2, (62) SERVICIOS EXTERIORES	583.985,22	4,01%	3, (73) TRAB. REALIZ. PARA LA EMPª		0,00%
3, (63) TRIBUTOS	90.000,00	0,62%	4, (74) SUBVENCIONES EXPLOTAC.		0,00%
4, (64) GASTOS DE PERSONAL	2.284.486,02	15,69%	5, (75) OTROS INGRESOS GESTIÓN	564.025,60	3,83%
5, (65) OTROS GASTOS DE GESTIÓN		0,00%	6, (76) INGRESOS FINANCIEROS		0,00%
6, (66) GASTOS FINANCIEROS	74.150,00	0,51%	7, (77) Bº PROCEDENTES VTA. ACTIVOS NO CORRIENTES		0,00%
7, (67) GASTOS EXTRAORDINARIOS		0,00%	9, (79) EXCESO Y APLIC. PROVISIÓN		0,00%
8, (68) DOTACIÓN AMORTIZACIONES	108.300,00	0,74%			
9, (69) DOTACIÓN PROVISIONES		0,00%			
TOTALES:	**3.252.166,74**	**22%**	**TOTALES:**	**3.310.507,99**	**22%**
BENEFICIO:	**58.341,25**				

0,00

CUENTA DE RESULTADOS (MENSUAL)

CUENTA	TITULO	PAIF 2017 APROBADO		INICIAL 2.018		INCORPORACIONES 2.018		FINAL 2.018		INICIAL 2.019		INCORPORACIONES 2.019		FINAL 2.019		INICIAL 2.020	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER
601-607100	CERTIFICACIONES/GASTO OBRA EJERCICIO (601-607)	25.000,00		75.000,00				75.000,00		75.000,00				75.000,00		100.000,00	
6070000300	INVERSIÓN ARRU LA VERDELLADA 4ª FASE	455.451,77															
6070000301	INVERSIÓN ARRU PRINCESA YBALLA - LA FLORIDA I FASE	240.411,34															
6070000302	INVERSIÓN ARRU EL CARDONAL I FASE	300.038,52															
6070000303	INVERSIÓN ARRU EL CENTURIÓN	1.598.783,74															
6070000304	INVERSIÓN ACT. SING LAS CHUMBERAS 1ª FASE	2.759.307,17				9.896.070,53		9.896.070,53				8.564.374,73		8.564.374,73		0,00	
6070000305	INVERSIÓN ENCOMIENDA PADRE ANCHIETA 2ª FASE	849.504,70		723.624,81				723.624,81									
6070000306	INVERSIÓN ENCOMIENDA SAN LUIS GONZAGA 2ªFASE	408.660,00															
6070000307	GASTOS ENCOMIENDA REFORMA Y ADECUACIÓN 2 VIVIENDAS EN TEJINA	60.000,00															
6070000308	PLAN INSULAR DE REHABILITACIÓN DE VIVIENDA	209.950,00															
6070000309	PROGRAMA DE APOYO A LA INTERACCIÓN A TRAVÉS DE LA VIVIENDA	242.000,00															
6070000310	INVERSIÓN PARA PUESTA EN MARCHA SERVICIO MUNICIPAL DE GESIÓN DE CAFETERÍAS	90.000,00															
607000001	INVERSIÓN ARRU LA VERDELLADA 4ª FASE AMPLIACIÓN	0,00		204.403,92				204.403,92		306.605,87				306.605,87			
6070000002	INVERSIÓN ARRU LA VERDELLADA 5ª FASE	0,00								545.568,60				545.568,60		857.322,08	
6070000003	INVERSIÓN ARRU PRINCESA YBALLA - LA FLORIDA 1ª FASE AMPLIACIÓN	0,00		260.808,11				260.808,11		391.212,17				391.212,17			
6070000004	INVERSIÓN ARRU PRINCESA YBALLA - LA FLORIDA 2ª FASE	0,00								603.100,30				603.100,30		947.729,05	
6070000005	INVERSIÓN ARRU EL CARDONAL Iª FASE AMPLIACIÓN	0,00		295.123,90				295.123,90		442.685,86				442.685,86			
6070000006	INVERSIÓN ARRU EL CARDONAL 2ª FASE	0,00								505.569,15				505.569,15		794.465,81	
6070000007	INVERSIÓN ENCOMIENDA SAN LUIS GONZAGA 3ªFASE	0,00								186.612,75				186.612,75		293.248,61	
6070000008	INVERSIÓN ENCOMIENDA PADRE ANCHIETA 3ª FASE	0,00								681.885,98				681.885,98		1.071.535,11	
6070000009	INVERSIÓN ACT. SING LAS CHUMBERAS 2ª FASE	0,00								0,00						7.828.874,25	
6070000099	REPARACIONES POSVENTA	10.000,00		10.200,00				10.200,00		10.710,00				10.710,00		11.245,50	
6210000000	ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	18.000,00		18.360,00				18.360,00		19.278,00				19.278,00		20.241,90	
6220000000	REPARACIÓN Y CONSERVACIÓN	13.500,00		13.770,00				13.770,00		14.458,50				14.458,50		15.181,43	
6221000000	MANTENIMIENTO INSTALACIONES	45.000,00		45.900,00				45.900,00		48.195,00				48.195,00		50.604,75	
6230000000	SERVICIOS DE PROF. INDEP. / ASESORAMIENTO	100.000,00		102.000,00				102.000,00		107.100,00				107.100,00		112.455,00	
6233000000	SERVICIO DE AUTOCONSTRUCCIÓN	500,00		510,00				510,00		535,50				535,50		562,28	
6240000000	TRANSPORTES	400,00		408,00				408,00		428,40				428,40		449,82	
6250000000	PRIMAS DE SEGUROS	30.000,00		30.600,00				30.600,00		32.130,00				32.130,00		33.736,50	
6260000000	SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILARES	6.500,00		6.630,00				6.630,00		6.961,50				6.961,50		7.309,58	
6270000000	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA Y RELAC. PÚBL.	2.200,00		2.244,00				2.244,00		2.356,20				2.356,20		2.474,01	
6280000000	SUMINISTROS	2.000,00		2.040,00				2.040,00		2.142,00				2.142,00		2.249,10	
6290000000	GASTOS DE VIAJES	2.000,00		2.040,00				2.040,00		2.142,00				2.142,00		2.249,10	
6291000000	MATERIAL DE OFICINA	6.500,00		6.630,00				6.630,00		6.961,50				6.961,50		7.309,58	
6292000000	TELEFONO	13.500,00		13.770,00				13.770,00		14.458,50				14.458,50		15.181,43	
6293000000	CARBURANTES	600,00		612,00				612,00		642,60				642,60		674,73	
6294000000	CORREOS	700,00		714,00				714,00		749,70				749,70		787,19	
6299000000	GASTOS VARIOS	15.000,00		15.300,00				15.300,00		16.065,00				16.065,00		16.868,25	
6299000002	GASTOS ALIMENTACIÓN Y MENAJE ENC. HOMBRES	7.000,00		7.140,00				7.140,00		7.497,00				7.497,00		7.871,85	
6299000003	GASTOS ALIMENTACIÓN Y MENAJE ENC.MUJERES	197.677,51		199.654,28				199.654,28		209.637,00				209.637,00		220.118,85	
6299000005	GASTOS ASOCIADOS A ENCOMIENDAS MUNICIPALES	40.264,24		41.069,52				41.069,52		43.123,00				43.123,00		45.279,15	
6299000007	OTROS APROVISIONAMIENTOS ACTIVIDAD DE PARKING	15.000,00		15.300,00				15.300,00		16.065,00				16.065,00		16.868,25	
6299000001	CUOTAS AVS	3.000,00		5.000,00				5.000,00		5.250,00				5.250,00		5.512,50	
6311000000	IMPUESTOS MUNICIPALES (IBI, RODAJES,IAE)	73.500,00		73.500,00				73.500,00		90.000,00				90.000,00		90.000,00	
6400000000	SUELDOS Y SALARIOS	1.845.409,06		1.518.669,76				1.518.669,76		1.539.051,41				1.539.051,41		1.559.636,90	
6400000099	AYUDAS ASISTENCIALES-CONVENIO	40.000,00		40.800,00				40.800,00		42.840,00				42.840,00		43.268,40	
6420000000	SEG.SOC.CARGO EMPRESA	790.889,60		650.858,47				650.858,47		657.367,05				657.367,05		663.940,72	
6490000000	OTROS GASTOS SOCIALES	10.000,00		10.000,00				10.000,00		10.500,00				10.500,00		11.025,00	
6491000000	CURSOS DE FORMACIÓN	6.000,00		6.000,00				6.000,00		6.300,00				6.300,00		6.615,00	
6623000001	INTERESES C/P ENT.CREDITO PTMO SEDE	22.000,00		20.000,00				20.000,00		18.000,00				18.000,00		16.000,00	
6623000003	INTERESES C/P ENT.CREDITO PTMO GENERAL CX 34714	8.000,00		6.000,00				6.000,00		5.000,00				5.000,00		4.000,00	
6690000000	GASTOS FINANCIEROS PROCEDIMIENTO SECUNDINA INTERESES	16.393,84		7.831,61				7.831,61		632,74				632,74			
6690000001	GASTOS FINANCIEROS PRESTAMOS PROMOTORES EN AMORTIZACIÓN	65.000,00		60.000,00				60.000,00		57.000,00				57.000,00		54.150,00	
6800000000	AMORTIZACION INMOVILIZADO INTANGIBLE	20.000,00		20.000,00				20.000,00		19.000,00				19.000,00		18.050,00	
6810000000	AMORTIZACION INMOVILIZADO MATERIAL	65.000,00		65.000,00				65.000,00		61.750,00				61.750,00		58.662,50	
6820000000	AMORTIZACION INVERS.INMOBILIARIAS	35.000,00		35.000,00				35.000,00		33.250,00				33.250,00		31.587,50	
7000000000	VENTA DE EDIFICIOS DE VIVIENDAS		0,00		196.880,00				196.880,00								
7000000001	ENTREGA PROYECTOS EN CURSO		12.062.106,39														
7050000001	PREST.DE SS. ACT. SING LAS CHUMBERAS 1ª FASE						9.896.070,53		9.896.070,53				8.564.374,73		8.564.374,73		
7050000002	PREST.DE SS. ENCOMIENDA PADRE ANCHIETA 2ª FASE				745.304,80				745.304,80								
7050000008	ARRU LA VERDELLADA 4ª FASE AMPLIACIÓN				204.403,92				204.403,92		306.605,87				306.605,87		
7050000009	ARRU LA VERDELLADA 5ª FASE										545.568,60				545.568,60		857.322,08
7050000010	ARRU PRINCESA YBALLA - LA FLORIDA 1ª FASE AMPLIACIÓN				260.808,11				260.808,11		391.212,17				391.212,17		
7050000011	ARRU PRINCESA YBALLA - LA FLORIDA 2ª FASE										603.100,30				603.100,30		947.729,05
7050000012	ARRU EL CARDONAL Iª FASE AMPLIACIÓN				295.123,90				295.123,90		442.685,86				442.685,86		
7050000013	ARRU EL CARDONAL 2ª FASE										505.569,15				505.569,15		794.465,81
7050000014	ENCOMIENDA SAN LUIS GONZAGA 3ªFASE										186.612,75				186.612,75		293.248,61
7050000015	ENCOMIENDA PADRE ANCHIETA 3ª FASE										681.885,98				681.885,98		1.071.535,11
7050000016	ACT. SING LAS CHUMBERAS 2ª FASE										0,00						7.828.874,25
7051000000	% GESTIÓN POR EJECUCIÓN DE ENCOMIENDAS MUNICIPALES		0,00		0,00						0,00						0,00
7051000001	% GESTIÓN POR EJECUCIÓN ARRUS + CHUMBERAS		307.566,83		462.331,67		208.345,73		670.657,35		219.704,84		667.891,69		887.686,13		735.879,24
7052000001	INGR.ARRENDAMIENTO INMUEB.(LOCAL CALVO SOTELO + PLAZAS GRUE LIBRES)		181.200,00		171.200,00				171.200,00		169.200,00				169.200,00		169.200,00
7055000000	EXPLOTACION PARKING EL CRISTO		220.000,00		220.000,00				220.000,00		231.000,00				231.000,00		231.000,00
7055000001	EXPLOTACION PARKING TACO		28.000,00		28.000,00				28.000,00		29.400,00				29.400,00		29.400,00
7055000002	EXPLOTACIÓN PARKING EL REMOJO		120.000,00		120.000,00				120.000,00		126.000,00				126.000,00		126.000,00
7055000003	EXPLOTACIÓN PARKING QUINTERAS		210.000,00		285.600,00				285.600,00		299.880,00				299.880,00		299.880,00
7056000000	ENCOMIENDA DE ACOGIMIENTO DE HOMBRES SIN RECURSOS		178.976,08		178.976,08				178.976,08		178.976,08				178.976,08		178.976,08
7056000001	ENCOM.GERENCIA URB.ASESOR.TECNICO CASCO Hª		67.826,88		67.826,88				67.826,88		67.826,88				67.826,88		67.826,88
7056000002	ENCOM.GERENCIA URB.ASESOR.TECNICO PGOU		519.496,41		0,00				0,00		0,00				0,00		0,00
7056000003	ENCOMIENDA DE ACOGIMIENTO DE MUJERES SIN RECURSOS		858.320,19		858.320,19				858.320,19		858.320,19				858.320,19		858.320,19
7056000004	ENCOMIENDA INTERMEDIACIÓN DE VIVIENDA		149.494,83		149.494,83				149.494,83								
7100000005	VAR. EXIST. ACT. SING LAS CHUMBERAS		2.759.307,17														
7100000006	VAR. EXIST. ENCOMIENDA PADRE ANCHIETA		882.824,71														
7120000000	VARIACIÓN DE EXISTENCIAS AÑOS ANTERIORES BAJA EXIST.	0,00		251.952,46				251.952,46									
7120000000	VARIACIÓN DE EXISTENCIAS BAJA PROYECTOS EN CURSO ej.anteriores	8.366.340,51															
7590000000	INGRESOS POR SERVICIOS DIVERSOS		10.000,00														
7590000001	SPMV EJERICICIO		564.025,60	0,00	564.025,60				564.025,60	0,00	564.025,60				564.025,60	0,00	564.025,60
7930000000	REVERSIÓN PROVISIÓN OPERACIONES COMERCIALES BAJO COSTE				27.776,17				27.776,17								
	TOTALES:	19.131.982,00	19.181.145,08	4.864.464,84	4.836.052,09	9.896.070,53	10.104.416,26	14.760.535,37	14.940.468,35	6.845.818,28	6.407.663,87	8.564.374,73	9.232.266,42	15.410.193,01	15.639.930,29	15.045.341,64	15.103.682,89
		49.163,08		1,74		208.345,73		179.932,99		-434,1		667.891,69		229.737,28		58.341,25	
									0,00						0,00		0,00

F.1.2.1 . - BALANCE DE SITUACIÓN

Importes expresados en EUROS	PAIF APROBADO	PLAN ESTRATEGICO		
	2.017	2.018	2.019	2.020
TOTAL ACTIVO (A+B)	**41.275.452,61**	**23.152.450,83**	**22.806.009,80**	**22.001.587,59**
A) ACTIVO NO CORRIENTE	**2.969.179,91**	**2.864.179,91**	**2.765.179,91**	**2.671.879,91**
I. Inmovilizado intangible	**19.480,52**	**14.480,52**	**10.480,52**	**7.430,52**
5. Aplicaciones informáticas	19.480,52	14.480,52	10.480,52	7.430,52
6. Otro inmovilizado intangible	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Inmovilizado material	**1.153.919,55**	**1.088.919,55**	**1.027.169,55**	**968.507,05**
1. Terrenos y construcciones	1.064.315,12	1.004.362,51	947.407,53	893.300,30
2. Inst. tecnicas, y otro inmovilizado material	89.604,43	84.557,04	79.762,02	75.206,75
III. Inversiones inmobiliarias	**1.753.653,00**	**1.718.653,00**	**1.685.403,00**	**1.653.815,50**
1. Terrenos	182.249,24	182.249,24	182.249,24	182.249,24
2. Construcciones	1.571.403,76	1.536.403,76	1.503.153,76	1.471.566,26
V. Inversiones financieras a largo plazo	**42.126,84**	**42.126,84**	**42.126,84**	**42.126,84**
1. Inversiones Financieras Largo Plazo	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
5. Otros activos financieros	40.926,84	40.926,84	40.926,84	40.926,84
VI. Otros créditos con Adm.Públicas a l/p	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
B) ACTIVO CORRIENTE	**38.306.272,70**	**20.288.270,92**	**20.040.829,89**	**19.329.707,68**
II. Existencias	**24.822.621,53**	**18.422.793,85**	**18.422.793,85**	**18.422.793,85**
2. Terrenos	13.401.537,43	13.401.537,43	13.401.537,43	13.401.537,43
3. Obra en curso	36.186,99	36.186,99	36.186,99	36.186,99
4. Urbanizacion en curso	68.345,86	68.345,86	68.345,86	68.345,86
5. Proyectos en curso	6.147.875,22	0,00	0,00	0,00
6. Edificios construidos	5.168.676,03	4.916.723,57	4.916.723,57	4.916.723,57
7. Anticipos a proveedores	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	**13.243.203,75**	**1.641.636,40**	**1.460.984,84**	**800.459,35**
1. Clientes	277.798,93	120.000,00	95.000,00	85.000,00
3. Deudores	1.417.017,52	708.508,76	594.338,58	326.886,22
4. Otros créditos con Administraciones Públicas	11.543.887,30	809.627,64	769.146,26	384.573,13
6. Personal	4.500,00	3.500,00	2.500,00	4.000,00
V. Inversiones financieras a corto plazo	**2.500,00**	**2.000,00**	**1.500,00**	**1.800,00**
5. Otros activos financieros	2.500,00	2.000,00	1.500,00	1.800,00
VI. Periodificaciones a corto plazo	**15.000,00**	**18.000,00**	**20.000,00**	**16.000,00**
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalente	**222.947,42**	**203.840,67**	**135.551,20**	**88.654,48**
1. Tesorería	222.947,42	203.840,67	135.551,20	88.654,48
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**41.275.452,61**	**23.152.450,83**	**22.806.009,80**	**22.001.587,59**
A) PATRIMONIO NETO	**17.400.454,05**	**10.572.283,52**	**10.802.020,79**	**10.860.362,04**
A-1) Fondos propios	**8.760.087,51**	**8.940.020,50**	**9.169.757,77**	**9.228.099,02**
I. Capital	1.895.554,00	1.895.554,00	1.895.554,00	1.895.554,00
1. Capital escriturado	*1.895.554,00*	*1.895.554,00*	*1.895.554,00*	*1.895.554,00*
III. Reservas	6.815.370,43	6.864.533,51	7.044.466,50	7.274.203,77
1. Legal y estatutarias	*379.109,48*	*379.109,48*	*379.109,48*	*379.109,48*
2. Otras reservas	*6.436.260,95*	*6.485.424,03*	*6.665.357,02*	*6.895.094,29*
VII. Resultado del ejercicio	49.163,08	179.932,99	229.737,27	58.341,25
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	**8.640.366,54**	**1.632.263,02**	**1.632.263,02**	**1.632.263,02**
B) PASIVO NO CORRIENTE	**16.124.328,47**	**5.092.944,44**	**4.818.166,64**	**4.538.878,95**
II. Deudas a largo plazo	**16.124.328,47**	**5.092.944,44**	**4.818.166,64**	**4.538.878,95**
2. Deudas con entidades de crédito	4.280.770,20	4.010.424,44	3.735.646,64	3.456.358,95
5. Otros pasivos financieros	11.843.558,27	1.082.520,00	1.082.520,00	1.082.520,00
C) PASIVO CORRIENTE	**7.750.670,09**	**7.487.222,87**	**7.185.822,37**	**6.602.346,60**
II. Provisiones a corto plazo	**1.949.468,75**	**1.949.468,75**	**1.949.468,75**	**1.949.468,75**
III. Deudas a corto plazo	**1.215.497,93**	**1.140.050,71**	**1.060.650,21**	**983.174,44**
2. Deudas con entidades de crédito	1.210.497,93	1.134.050,71	1.056.350,21	977.374,44
10. Otros pasivos financieros	5.000,00	6.000,00	4.300,00	5.800,00
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	**4.365.703,41**	**4.202.703,41**	**3.985.703,41**	**3.504.703,41**
1. Proveedores	1.800.000,00	2.150.000,00	1.950.000,00	1.750.000,00
6. Otras deudas con Administraciones Públicas	1.600.000,00	1.250.000,00	1.200.000,00	850.000,00
7. Acreedores varios	500.000,00	350.000,00	380.000,00	450.000,00
8. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	48.000,00	35.000,00	38.000,00	37.000,00
11. Anticipos de clientes	417.703,41	417.703,41	417.703,41	417.703,41
VI. Periodificaciones a corto plazo	**220.000,00**	**195.000,00**	**190.000,00**	**165.000,00**

CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS

SDAD MCPAL VVDAS Y SS LA LAGUNA - MUVISA

Importes expresados en EUROS

	PAIF APROBADO	PREVISIÓN		
	2.017	2.018	2.019	2.020
CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS	**49.163,08**	**179.932,99**	**229.737,28**	**58.341,25**
A) OPERACIONES CONTINUADAS	**49.163,08**	**179.932,99**	**229.737,28**	**58.341,25**
1. Importe neto de la cifra de negocios	**14.964.987,60**	**14.348.666,58**	**15.075.904,69**	**14.539.657,29**
a) Ventas	12.062.106,39	196.880,00	0,00	0,00
70000000000-EDIFICIOS DE VIVIENDAS	*0,00*	*196.880,00*	*0,00*	*0,00*
b) Prestación de servicios	2.902.881,21	14.151.786,58	15.075.904,69	14.539.657,29
7050000001 PREST.DE SS. ACT. SING LAS CHUMBERAS 1ª FASE	*0,00*	*9.896.070,53*	*8.564.374,73*	*0,00*
7050000002 PREST.DE SS. ENCOMIENDA PADRE ANCHIETA 2ª FASE	*0,00*	*745.304,80*	*0,00*	*0,00*
7050000008 ARRU LA VERDELLADA 4ª FASE AMPLIACIÓN	*0,00*	*204.403,92*	*306.605,87*	*0,00*
7050000009 ARRU LA VERDELLADA 5ª FASE	*0,00*	*0,00*	*545.568,60*	*857.322,08*
7050000010 ARRU PRINCESA YBALLA - LA FLORIDA 1ª FASE AMPLIACIÓN	*0,00*	*260.808,11*	*391.212,17*	*0,00*
7050000011 ARRU PRINCESA YBALLA - LA FLORIDA 2ª FASE	*0,00*	*0,00*	*603.100,30*	*947.729,05*
7050000012 ARRU EL CARDONAL Iª FASE AMPLIACIÓN	*0,00*	*295.123,90*	*442.685,86*	*0,00*
7050000013 ARRU EL CARDONAL 2ª FASE	*0,00*	*0,00*	*505.569,15*	*794.465,81*
7050000014 ENCOMIENDA SAN LUIS GONZAGA 3ªFASE	*0,00*	*0,00*	*186.612,75*	*293.248,61*
7050000015 ENCOMIENDA PADRE ANCHIETA 3ª FASE	*0,00*	*0,00*	*681.885,98*	*1.071.535,11*
7050000016 ACT. SING LAS CHUMBERAS 2ª FASE	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*7.828.874,25*
70510000000-CONVENIOS DE COLABORACION % GESTIÓN	*369.566,82*	*670.657,35*	*887.686,13*	*785.879,24*
70520000001-INGRESOS POR ARRENDAMIENTOS DE INMUEBLES	*181.200,00*	*171.200,00*	*169.200,00*	*169.200,00*
70550000000-PARKING EL CRISTO	*220.000,00*	*220.000,00*	*231.000,00*	*231.000,00*
70550000001-PARKING TACO	*28.000,00*	*28.000,00*	*29.400,00*	*29.400,00*
70550000002-PARKING EL REMOJO	*120.000,00*	*120.000,00*	*126.000,00*	*126.000,00*
7055000000,-PARKING LAS QUINTERAS	*210.000,00*	*285.600,00*	*299.880,00*	*299.880,00*
70560000000-ENCOMIENDA HOMBRES SIN RECURSOS	*178.976,08*	*178.976,08*	*178.976,08*	*178.976,08*
70560000001-ENCOM.GER.URB.APOYO ALEG.PGOU	*519.496,41*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
70560000002-ENCOM.GERENCIA URB.ASESOR.TECNICO CASCO Hº	*67.826,88*	*67.826,88*	*67.826,88*	*67.826,88*
70560000003-ENCOMIENDA DE ACOGIMIENTO DE MUJERES SIN RECURSOS	*858.320,19*	*858.320,19*	*858.320,19*	*858.320,19*
70560000004-ENCOMIENDA INTERMEDIACIÓN DE VIVIENDA	*149.494,83*	*149.494,83*	*0,00*	*0,00*
2. Var. exist. de product. terminados y en curso	**-4.724.208,63**	**-224.176,29**	**0,00**	**0,00**
71000000000-VARIACION EXISTENCIAS PROMO EN CURSO	*3.642.131,88*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
71200000000-VARIACION EXISTENCIAS EDIFICIOS CONSTRUI	*-8.366.340,51*	*-251.952,46*	*0,00*	*0,00*
79300000000-Reversión del deterioro de productos ter	*0,00*	*27.776,17*	*0,00*	*0,00*
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4. Aprovisionamientos	**-7.249.107,24**	**-11.465.231,27**	**-12.313.325,41**	**-11.904.420,40**
c) Inversion en Obra	-35.000,00	-85.200,00	-85.710,00	-111.245,50
60700000023-CERTIF.Y OTROS GASTOS PROM.ENTREGADAS	*-25.000,00*	*-75.000,00*	*-75.000,00*	*-100.000,00*
60700000999-REPARACIONES DE POSTVENTA	*-10.000,00*	*-10.200,00*	*-10.710,00*	*-11.245,50*
d) Inversion en Proyectos en curso	-7.214.107,24	-11.380.031,27	-12.227.615,41	-11.793.174,90
60700000300-INVERSIÓN ARRU VERDELLADA 4ª	*-455.451,77*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
60700000301-INVERSIÓN ARRU PRINCESA YBAL	*-240.411,34*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
60700000302-INVERSION ARRU CARDONAL 1ª F	*-300.038,52*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
60700000303-INVERSION ARRU CENTURION 1ª	*-1.598.783,74*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
60700000304-INVERSION A.S. LAS CHUMBERAS	*-2.759.307,17*	*-9.896.070,53*	*-8.564.374,73*	*0,00*
60700000305-INVERSION PADRE ANCHIETA 2ª FASE	*-849.504,70*	*-723.624,81*	*0,00*	*0,00*
60700000306-INVERSION SAN LUIS GONZAGA 2ªFASE	*-408.660,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
60700000307-GASTOS ENCOMIENDA REFORMA Y ADECUACIÓN 2 VIVIENDAS EN TEJINA	*-60.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
60700000308-PLAN INSULAR DE REHABILITACIÓN DE VIVIENDA	*-209.950,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
60700000309-PROGRAMA DE APOYO A LA INTERACCIÓN A TRAVÉS DE LA VIVIENDA	*-242.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
60700000310-INVERSIÓN PARA PUESTA EN MARCHA SERVICIO MUNICIPAL DE GESIÓN DE CAFETERÍAS	*-90.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
607000003xx-INVERSIÓN ARRU LA VERDELLADA 4ª FASE AMPLIACIÓN	*0,00*	*-204.403,92*	*-306.605,87*	*0,00*
607000003xx-INVERSIÓN ARRU LA VERDELLADA 5ª FASE	*0,00*		*-545.568,60*	*-857.322,08*
607000003xx-INVERSIÓN ARRU PRINCESA YBALLA - LA FLORIDA 1ª FASE AMPLIACIÓN	*0,00*	*-260.808,11*	*-391.212,17*	*0,00*
607000003xx-INVERSIÓN ARRU PRINCESA YBALLA - LA FLORIDA 2ª FASE	*0,00*		*-603.100,30*	*-947.729,05*
607000003xx-INVERSIÓN ARRU EL CARDONAL Iª FASE AMPLIACIÓN	*0,00*	*-295.123,90*	*-442.685,86*	*0,00*
607000003xx-INVERSIÓN ARRU EL CARDONAL 2ª FASE	*0,00*		*-505.569,15*	*-794.465,81*
607000003xx-INVERSIÓN ENCOMIENDA SAN LUIS GONZAGA 3ªFASE	*0,00*		*-186.612,75*	*-293.248,61*
607000003xx-INVERSIÓN ENCOMIENDA PADRE ANCHIETA 3ª FASE	*0,00*		*-681.885,98*	*-1.071.535,11*
607000003xx-INVERSIÓN ACT. SING LAS CHUMBERAS 2ª FASE	*0,00*		*0,00*	*-7.828.874,25*
5. Otros ingresos de explotación	**574.025,60**	**564.025,60**	**564.025,60**	**564.025,60**
c) Subv. explot. incorporadas al result. del ejerc	0,00	0,00	0,00	0,00
d) Ingresos por Servicios Diversos	10.000,00	0,00	0,00	0,00
75900000000-INGRESOS POR SERVICIOS DIVERSOS	*10.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
e) Servicio Público Municipal de Vivienda	564.025,60	564.025,60	564.025,60	564.025,60
75900000001-SPMV SERVICIO PUBLICO MUNICIPAL DE VIVIE	*564.025,60*	*564.025,60*	*564.025,60*	*564.025,60*
6. Gastos de personal	**-2.692.298,66**	**-2.226.328,22**	**-2.256.058,47**	**-2.284.486,02**
a) Sueldos, salarios y asimilados	-1.885.409,06	-1.559.469,76	-1.581.891,41	-1.602.905,30
64000000000-SUELDOS Y SLARIOS	*-1.885.409,06*	*-1.559.469,76*	*-1.581.891,41*	*-1.602.905,30*
b) Cargas sociales	-806.889,60	-666.858,47	-674.167,05	-681.580,72
64200000000-SEGURIDAD SOCIAL A CARGO DE LA EMPRESA	*-790.889,60*	*-650.858,47*	*-657.367,05*	*-663.940,72*
64900000000-OTROS GASTOS SOCIALES	*-10.000,00*	*-10.000,00*	*-10.500,00*	*-11.025,00*
64910000000-Cursos de formación	*-6.000,00*	*-6.000,00*	*-6.300,00*	*-6.615,00*
7. Otros gastos de explotación	**-592.841,75**	**-603.191,81**	**-646.176,40**	**-673.985,22**
a) Servicios exteriores	-519.341,75	-529.691,81	-556.176,40	-583.985,22
c) Tributos	-73.500,00	-73.500,00	-90.000,00	-90.000,00
d) Pérdidas, deterioro y var. de prov. de op. com.	0,00	0,00	0,00	0,00
e) Otros gastos de gestión corriente	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Amort. del inmovilizado	**-120.000,00**	**-120.000,00**	**-114.000,00**	**-108.300,00**
68000000000-AMORTIZACION INMOVILIZADO INTANGIBLE	*-20.000,00*	*-20.000,00*	*-19.000,00*	*-18.050,00*
68100000000-AMORTIZACION INMOVILIZADO MATERIAL	*-65.000,00*	*-65.000,00*	*-61.750,00*	*-58.662,50*
68200000000-Amortización de las inversiones inmobili	*-35.000,00*	*-35.000,00*	*-33.250,00*	*-31.587,50*
11. Deterioro de result. por enajenac. de inmov.	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
a) Deterioros y pérdidas	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Resultados por enajenaciones y otras	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Otros Resultados	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
A.1) RTADO.EXPL.(1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	*160.556,92*	*273.764,60*	*310.370,02*	*132.491,25*
14. Ingresos financieros	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
76900000000-OTROS INGRESOS FINANCIEROS/REDONDEOS	*0,00*			
15. Gastos financieros	**-111.393,84**	**-93.831,61**	**-80.632,74**	**-74.150,00**
b) Por deudas con terceros	-111.393,84	-93.831,61	-80.632,74	-74.150,00
66230000001-INTERESES PRÉSTAMO SEDE MUVISA	*-22.000,00*	*-20.000,00*	*-18.000,00*	*-16.000,00*
66230000003-INTERESES POLIZA DE CRÉDITO 34714	*-8.000,00*	*-6.000,00*	*-5.000,00*	*-4.000,00*
6690000002-GASTOS FINANCIEROS PRÉSTAMOS PROMOTOR	*-65.000,00*	*-60.000,00*	*-57.000,00*	*-54.150,00*
66900000032-INTERESES PROCEDIMIENTO SECUNDINA	*-16.393,84*	*-7.831,61*	*-632,74*	*0,00*
A.2) RESULTADO FINANCIERO (14+15+16+17+18+19)	*-111.393,84*	*-93.831,61*	*-80.632,74*	*-74.150,00*
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	*49.163,08*	*179.932,99*	*229.737,28*	*58.341,25*
Impuesto sobre beneficios	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
A.4) RESULT. OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+20)	*49.163,08*	*179.932,99*	*229.737,28*	*58.341,25*
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+21)	*49.163,08*	*179.932,99*	*229.737,28*	*58.341,25*
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00

COMPOSICIÓN PARTIDAS DE INGRESOS

EJERCICIO	CAPITULO	IMPORTE	CONCEPTO
2018	3	670.657,35	Ingreso por prestación de servicios donde se recoge el porcentaje de gestión de las distintas encomiendas y convenios
		653.600,00	Ingreso por prestación de servicios actividad explotación de parking
		178.976,08	Encomienda Hombres sin recursos ejercicio 2018
		149.494,83	Encomienda Intermediación de vivivenda
		858.320,19	Encomienda mujeres sin recursos ejercicio 2018
		67.826,88	Encomienda Gerencia de Urbanismo asesoramiento al Casco Histórico
	4	564.025,60	Servicio Público Municipal de Viviendas ejercicio 2018
	5	171.200,00	Ingreso correspondiente al arrendamiento c/Herradores + Tabares de Cala ejercicio 2018
	6	196.880,00	Cifra de ventas estimada ejercicio 2016
	7	745.304,80	Anualidad 2018 Ayuntamiento ARRU Padre Anchieta 2ª Fase
		260.808,11	Anualidad 2018. Ayuntamiento ARRU Princesa Yballa - La Florida. Ampliación 1ª Fase
		295.123,90	Anualidad 2018. Ayuntamiento ARRU El Cardonal. Ampliación 1ª Fase
		204.403,92	Anualidad 2018. Ayuntamiento ARRU Verdellada. Ampliación 4ª Fase
		6.160.547,75	A.S. Las Chumberas. Aportación primera fase (sin gestión)
TOTAL INGRESOS 2018		**11.177.169,41**	
2019	3	887.686,13	Ingreso por prestación de servicios donde se recoge el porcentaje de gestión de las distintas encomiendas y convenios
		686.280,00	Ingreso por prestación de servicios actividad explotación de parking
		67.826,88	Encomienda Gerencia de Urbanismo asesoramiento al Casco Histórico
		178.976,08	Encomienda Hombres sin recursos ejercicio 2019
		858.320,19	Encomienda mujeres sin recursos ejercicio 2019
	4	564.025,60	Servicio Público Municipal de Viviendas ejercicio 2019
	5	169.200,00	Ingreso correspondiente al arrendamiento c/Herradores + Tabares de Cala ejercicio 2019
	6	-	Cifra de ventas estimada ejercicio 2019
	7	391.212,17	Anualidad 2019. Ayuntamiento ARRU Princesa Yballa - La Florida. Ampliación 1ª Fase
		442.685,86	Anualidad 2019. Ayuntamiento ARRU El Cardonal. Ampliación 1ª Fase
		306.605,87	Anualidad 2019. Ayuntamiento ARRU Verdellada. Ampliación 4ª Fase
		6.160.547,75	A.S. Las Chumberas. Aportación primera fase (sin gestión)
		505.569,15	ARRU El Cardonal 3º Fase. Anualidad 2019
		545.568,60	ARRU La Verdellada 5ª Fase. Anualidad 2019
		681.885,98	ARRU Padre Anchieta 3º Fase. Anualidad 2019
		603.100,30	ARRU Princesa Yballa - La Florida 3º Fase. Anualidad 2019
		186.612,75	ARRU San Luis Gonzaga 3º Fase. Anualidad 2019
TOTAL INGRESOS 2019		**13.236.103,31**	
2020	3	785.879,24	Ingreso por prestación de servicios donde se recoge el porcentaje de gestión de las distintas encomiendas y convenios
		686.280,00	Ingreso por prestación de servicios actividad explotación de parking
		67.826,88	Encomienda Gerencia de Urbanismo asesoramiento al Casco Histórico
		178.976,08	Encomienda Hombres sin recursos ejercicio 2020
		858.320,19	Encomienda mujeres sin recursos ejercicio 2020
	4	564.025,60	Servicio Público Municipal de Viviendas ejercicio 2020
	5	169.200,00	Ingreso correspondiente al arrendamiento c/Herradores + Tabares de Cala ejercicio 2020
	6	-	Cifra de ventas estimada ejercicio 2020
	7	7.828.874,25	A.S. Las Chumberas. Aportación segunda fase (sin gestión)
		794.465,81	ARRU El Cardonal 3º Fase. Anualidad 2020
		857.322,08	ARRU La Verdellada 5ª Fase. Anualidad 2020
		1.071.535,11	ARRU Padre Anchieta 3º Fase. Anualidad 2020
		947.729,05	ARRU Princesa Yballa - La Florida 3º Fase. Anualidad 2020
		293.248,61	ARRU San Luis Gonzaga 3º Fase. Anualidad 2020
TOTAL INGRESOS 2020		**15.103.682,90**	

CUENTA DE CONSOLIDACIÓN DE INGRESOS Y GASTOS CON EL AYUNTAMIENTO

		PAIF 2017			2018			2.019			2020
INGRESOS	PAIF 2017 APROBADO EN 26/09/2016	INICIAL	INCORPORACIONES	FINAL	INICIAL	INCORPORACIONES	FINAL	INICIAL	INCORPORACIONES	FINAL	INICIAL
CAPÍTULO											
1	-			-			-			-	-
2	-			-			-			-	-
3	2.721.681,21	2.168.866,19		2.168.866,19	2.578.875,33		2.578.875,33	2.679.089,28		2.679.089,28	2.577.282,39
4	3.001.339,99	574.025,60		574.025,60	564.025,60		564.025,60	564.025,60		564.025,60	564.025,60
5	181.200,00	181.200,00		181.200,00	171.200,00		171.200,00	169.200,00		169.200,00	169.200,00
INGR.CORRIENTES	5.904.221,20	2.924.091,79	-	2.924.091,79	3.314.100,93	-	3.314.100,93	3.412.314,88	-	3.412.314,88	3.310.507,99
6	-			-	196.880,00		196.880,00	-			-
7	6.494.974,77	4.812.293,92	5.073.351,63	9.885.645,55	1.505.640,73	6.160.547,75	7.666.188,48	3.663.240,68	6.160.547,75	9.823.788,43	11.793.174,91
INGR.DE CAPITAL	6.494.974,77	4.812.293,92	5.073.351,63	9.885.645,55	1.702.520,73	6.160.547,75	7.863.068,48	3.663.240,68	6.160.547,75	9.823.788,43	11.793.174,91
TOTAL OP.NO FINANCIERAS	12.399.195,97	7.736.385,71	5.073.351,63	12.809.737,34	5.016.621,66	6.160.547,75	11.177.169,41	7.075.555,56	6.160.547,75	13.236.103,31	15.103.682,90
8											
9	-										
ING.FINANCIEROS	-										
TOTAL INGRESOS	12.399.195,97	7.736.385,71	5.073.351,63	12.809.737,34	5.016.621,66	6.160.547,75	11.177.169,41	7.075.555,56	6.160.547,75	13.236.103,31	15.103.682,90
GASTOS											
CAPÍTULO	PREVISTO 2017	PREVISTO 2017	PREVISTO 2017	PREVISTO 2017	PREVISTO 2018	PREVISTO 2018	PREVISTO 2018	PREVISTO 2019	PREVISTO 2019	PREVISTO 2019	PREVISTO 2020
1	2.692.298,66	2.222.855,50	15.466,90	2.238.322,40	2.226.328,22		2.226.328,22	2.256.058,47		2.256.058,47	2.284.486,02
2	592.841,75	494.003,00		494.003,00	603.191,81		603.191,81	646.176,40		646.176,40	673.985,22
3	111.393,84	111.393,84		111.393,84	93.831,61		93.831,61	80.632,74		80.632,74	74.150,00
4											
5											
GASTOS CORRIENTES	3.396.534,25	2.828.252,33	15.466,90	2.843.719,23	2.923.351,64	-	2.923.351,64	2.982.867,60	-	2.982.867,60	3.032.621,24
6	7.249.107,24	35.000,00		35.000,00	85.200,00		85.200,00	85.710,00		85.710,00	111.245,50
7		2.840.709,83	4.041.397,42	6.882.107,24	1.483.960,74	9.896.070,53	11.380.031,27	3.663.240,68	8.564.374,73	12.227.615,41	11.793.174,90
GASTOS DE CAPITAL	7.249.107,24	2.875.709,83	4.041.397,42	6.917.107,24	1.569.160,74	9.896.070,53	11.465.231,27	3.748.950,68	8.564.374,73	12.313.325,41	11.904.420,40
TOTAL OP.NO FINANCIERAS	10.645.641,49	5.703.962,16	4.056.864,32	9.760.826,47	4.492.512,38	9.896.070,53	14.388.582,91	6.731.818,28	8.564.374,73	15.296.193,01	14.937.041,64
8				-							
9	350.820,22	350.820,22	-	350.820,22	346.793,00		346.793,00	352.478,30		352.478,30	358.263,46
GASTOS FINANCIEROS	350.820,22	350.820,22	-	350.820,22	346.793,00	-	346.793,00	352.478,30	-	352.478,30	358.263,46
TOTAL GASTOS	10.996.461,71	6.054.782,38	4.056.864,32	10.111.646,69	4.839.305,38	9.896.070,53	14.735.375,91	7.084.296,58	8.564.374,73	15.648.671,31	15.295.305,10
CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA		CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA			CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA			CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA			CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO DE ESTABILIDAD
INGRESOS Y GASTOS DE EXPLOTACIÓN		INGRESOS Y GASTOS DE EXPLOTACIÓN			INGRESOS Y GASTOS DE EXPLOTACIÓN			INGRESOS Y GASTOS DE EXPLOTACIÓN			INGRESOS Y GASTOS DE EXPLOTACIÓN
	PREVISTO 2017	PREVISTO 2017			2018			2019			2020
TOTAL INGRESOS DE EXPLOTACIÓN Capítulos I al VII	12.399.195,97	7.736.385,71	5.073.351,63	12.809.737,34	5.016.621,66	6.160.547,75	11.177.169,41	7.075.555,56	6.160.547,75	13.236.103,31	15.103.682,90
TOTAL GASTOS DE EXPLOTACIÓN Capítulos I al VII	10.645.641,49	5.703.962,16	4.056.864,32	9.760.826,47	4.492.512,38	9.896.070,53	14.388.582,91	6.731.818,28	8.564.374,73	15.296.193,01	14.937.041,64
	1.753.554,48	2.032.423,55	1.016.487,31	3.048.910,86	524.109,28	- 3.735.522,77	- 3.211.413,50	343.737,28	- 2.403.826,98	- 2.060.089,70	166.641,26
INGRESOS Y GASTOS FINANCIEROS		INGRESOS Y GASTOS FINANCIEROS			INGRESOS Y GASTOS FINANCIEROS			INGRESOS Y GASTOS FINANCIEROS			INGRESOS Y GASTOS FINANCIEROS
	PREVISTO 2017	PREVISTO 2017			2018			2019			2020
TOTAL INGRESOS FINANCIEROS Capítulos VIII y IX	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL GASTOS FINANCIEROS Capítulos VIII y IX	350.820,22	350.820,22	-	350.820,22	346.793,00	-	346.793,00	352.478,30	-	352.478,30	358.263,46
	- 350.820,22	- 350.820,22	-	- 350.820,22	- 346.793,00	-	- 346.793,00	- 352.478,30	-	- 352.478,30	- 358.263,46
RESULTADO CUENTA DE LIQUIDACIÓN (Resultado de Explotación - Resultado Financiero)	1.402.734,26	1.681.603,33	1.016.487,31	2.698.090,64	177.316,28	- 3.735.522,77	- 3.558.206,50	- 8.741,02	- 2.403.826,98	- 2.412.568,00	- 191.622,20

F.1.2.B1 - Actualización de Capacidad/Necesidad de Financiación (calculada conforme SEC).

Concepto	ESTIMACIÓN 2017 FINAL	ESTIMACIÓN 2018 FINAL	ESTIMACIÓN 2019 FINAL	ESTIMACIÓN 2020 FINAL	Observaciones a desviaciones anual s/ Previsto, y/o a importes reflejados en el concepto
Ingresos no financieros a efectos de Contabilidad Nacional	**13.193.434,54**	**11.177.169,41**	**13.236.103,31**	**15.103.682,90**	
Importe neto de la cifra de negocios	1.007.766,82	1.521.137,35	1.573.966,13	1.472.159,24	Recoge la prestación de servicios propia estimada2018-2020, activ. Parking, + ingresos de gestión proyectos. El resto de ingresos por prest.de ss se recoge en cobros transf.recibidas del Ayto. Se elimina efecto inv.arrus ej.anteriores.
Trabajos previsto realizar por la empresa para su activo	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ingresos accesorios y otros ingresos de la gestión corriente	10.000,00	0,00	0,00	0,00	
Subvenciones y transferencias corrientes	2.290.022,17	1.989.843,58	1.838.348,75	1.838.348,75	Consolidación con Ayto. + subv.recibidas. Total de cobros estimados para los ejercicios 2018-2020, tomando los proyectos que tienen partida presupuestaria y excluyendo los que no tienen creditos iniciales (s/Ayto), según datos Ayto.
Ingresos financieros por intereses	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ingresos de participaciones en instrumentos de patrimonio (dividendos)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ingresos excepcionales	0,00	0,00	0,00	0,00	Ej.2015 Importe que se corresponde con el ingreso por indemnizaciones varias. No se estiman ingresos excepcionales para los ejercicios 2018-2020
Aportaciones patrimoniales	0,00	0,00	0,00	0,00	
Subvenciones de capital.	9.885.645,55	7.666.188,48	9.823.788,43	11.793.174,91	Consolidación con Ayto. + subv.recibidas. Total de cobros estimados para los ejercicios 2018-2020, tomando los proyectos que tienen partida presupuestaria y excluyendo los que no tienen creditos iniciales (s/Ayto), según datos Ayto, créditos iniciales.
Gastos no financieros a efectos de Contabilidad Nacional	**9.670.375,25**	**14.403.582,91**	**15.306.193,01**	**14.948.041,64**	
Aprovisionamientos	6.925.782,39	11.465.231,27	12.313.325,41	11.904.420,40	Recoge la inversión estimada del periodo, principalmente de los proyectos en curso y estos se aplican a ingresos en cada ejercicio, con la consiguiente repercusión del % de gestión a Muvisa por el importe ejecutado
Gastos de personal	2.238.322,40	2.226.328,22	2.256.058,47	2.284.486,02	Recoge el coste de personal estimado 2018-2020. Destacar que el incremento considerable de esta partida para los ejercicios siguiente se debe a la previsión de inicio de distintos proyectos y el consiguiente coste de personal asociado a los mismos.
Otros gastos de explotación	411.827,88	529.691,81	556.176,40	583.985,22	Importe de los servicios exteriores incurridos en el periodo de referencia. Al igual que la partida anterior, el incremento de esta partida se debe al inicio de nuevos proyectos a ejecutar, mayor actividad de la empresa.
Gastos financieros y asimilados	111.393,84	93.831,61	80.632,74	74.150,00	Importe correspondiente a los gastos financieros derivados de las operaciones de endeudamiento con entidades financieras, tanto relativa a préstamos propios como los asociados a préstamos promotores en amortización, por las ventas pendientes a la fecha.
Impuestos de sociedades	0,00	0,00	0,00	0,00	
Otros impuestos	73.500,00	73.500,00	90.000,00	90.000,00	Recoge el importe de tributos municipales.
Gastos Excepcionales	0,00	0,00	0,00	0,00	Importes que se deben principalmente al coste derivado de la firma de acuerdos con terceros, para el aplazamiento y cancelación de deudas.
Variaciones del inmobilizado material e intangible; de inversiones inmobiliarias; de existencias	-4.814.659,88	-6.384.827,68	10.000,00	11.000,00	Variación de cuentas de inmovilizado y existencias de balance, Al cierre real de 2016 se aplica cambio de criterio contable, de forma que la inversión de los proyectos del año se aplican en el mismo ejercicio, sin ir a incrementar las existencias de la sociedad. por lo tanto, las variaciones de los ejercicios 2018-2020 se deben únicamente al efecto de las amortizaciones e inversión en inmovilizado estimada.
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación de la cuenta PyG (1)	4.724.208,63	6.399.827,68	0,00	0,00	En existencias, no se estima para los ejercicios 2018-2020 variaciones en las mismas, ya que no se estiman incrementos ni bajas por ventas.
Aplicación de Provisiones	0,00	0,00	0,00	0,00	Importe que resulta como resultado dedotación de provisiones. Para los ejercicios 2016-2017 no se estiman importes a provisionar.
Inversiones efectuadas por cuenta de Administraciones y Entidades Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ayudas, transferencias y subvenciones concedidas	0,00	0,00	0,00	0,00	

(1): Este importe aparecerá como mayor (+) gasto en caso de reducción de existencias y como menor (-) gasto en caso incremento.

Capacidad/Necesidad de financiación

+ Total de ingresos en contabilidad nacional (A)	**13.193.434,54**	**11.177.169,41**	**13.236.103,31**	**15.103.682,90**
- Total de gastos en contabilidad nacional (B)	**9.670.375,25**	**14.403.582,91**	**15.306.193,01**	**14.948.041,64**
= Capacidad/Necedidad de financiación	**3.523.059,29**	**-3.226.413,50**	**-2.070.089,70**	**155.641,26**
	CAPACIDAD FINANCIACIÓN	NECESIDAD FINANCIACIÓN	NECESIDAD FINANCIACIÓN	CAPACIDAD FINANCIACIÓN

NOTA: LOS DATOS INICIALES + INCORPORACIONES POR MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS ESTÁN EN COLUMNAS OCULTAS. MOSTRAR PARA VER

F.1.2.B2 - INFORMACIÓN PARA LA APLICACIÓN DE LA REGLA DEL GASTO (CONTABILIDAD EMPRESARIAL)

Concepto	ESTIMACIÓN 2017 FINAL	ESTIMACIÓN 2018 FINAL	ESTIMACIÓN 2019 FINAL	ESTIMACIÓN 2020 FINAL	Observaciones
Aprovisionamientos	6.925.782,39	11.465.231,27	12.313.325,41	11.904.420,40	Recoge la prestación de servicios propia estimada2018-2020, activ. Parking, + ingresos de gestión proyectos. El resto de ingresos por prest.de ss se recoge en cobros transf.recibidas del Ayto. Se elimina efecto inv.arrus ej.anteriores.
Gastos de personal	2.238.322,40	2.226.328,22	2.256.058,47	2.284.486,02	Recoge el coste de personal estimado 2018-2020. Destacar que el incremento considerable de esta partida para los ejercicios siguiente se debe a la previsión de inicio de distintos proyectos y el consiguiente coste de personal asociado a los mismos.
Otros gastos de explotación	411.827,88	529.691,81	556.176,40	583.985,22	Importe de los servicios exteriores incurridos en el periodo de referencia. Al igual que la partida anterior, el incremento de esta partida se debe al inicio de nuevos proyectos a ejecutar, mayor actividad de la empresa.
Impuesto de sociedades	0,00	0,00	0,00	0,00	
Otros impuestos	73.500,00	73.500,00	90.000,00	90.000,00	Recoge el importe de tributos municipales en el periodo.
Gastos excepcionales	0,00	0,00	0,00	0,00	Importes que se deben principalmente al coste derivado de la firma de acuerdos con terceros, para el aplazamiento y cancelación de deudas.
Variaciones de Inmovilizado material, intangible, inv.inmob.,existencias...	-4.814.659,88	-6.384.827,68	10.000,00	11.000,00	Variación de cuentas de inmovilizado y existencias de balance, Al cierre real de 2016 se aplica cambio de critero contable, de forma que la inversión de los proyectos del año se aplican en el mismo ejercicio, sin ir a incrementar las existencias de la sociedad. por lo tanto, las variaciones de los ejercicios 2018-2020 se deben únicamente al efecto de las amortizaciones e inversión en inmovilizado estimada.
Variación de existencias PyG	4.724.208,63	6.399.827,68	0,00	0,00	En existencias, no se estima para los ejercicios 2018-2020 variaciones en las mismas, ya que no se estiman incrementos ni bajas por ventas.
Aplicación de provisiones	0,00	0,00	0,00		Importe que resulta como resultado dedotación de provisiones.
Inversiones efectuadas por cuenta de la Entidad Local	0,00	0,00	0,00		
Ayudas, transferencias y subvenciones concedidas	0,00	0,00	0,00		
Empleos no financieros (SEC) excepto intereses deuda	**9.558.981,41**	**14.309.751,30**	**15.225.560,27**	**14.873.891,64**	
(-) Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la Corporacion Local					
(-) Gasto financiado con fondos finalistas procedentes de la Unión Europea o de otras Administraciones Públicas	**-4.392.321,56**	**-9.401.267,00**	**-9.274.587,57**	**-9.226.394,44**	
UNIÓN EUROPEA					
ESTADO	-2.139.008,74	-4.948.035,26	-4.861.170,68	-4.824.268,05	Aportación MINISTERIO Chumberas, Centurión, Cardonal, Verdellada y P.Yballa al cierre 2016-17
COMUNIDAD AUTÓNOMA	-1.737.578,93	-3.463.624,69	-3.466.633,26	-3.477.266,43	Aportación CCAA Chumberas, Centurión, Cardonal, Verdellada y P.Yballa al cierre 2016-2017
DIPUTACIONES	-515.733,89	-989.607,05	-946.783,63	-924.859,96	Aportación CABILDO Chumberas, Centurión, Cardonal, Verdellada y P.Yballa al cierre 2016-2017
OTRAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS					
Gasto computable del ejercicio	**5.166.659,85**	**4.908.484,29**	**5.950.972,70**	**5.647.497,20**	

5.166.659,85

-

NOTA: LOS DATOS INICIALES + INCORPORACIONES POR MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS ESTÁN EN COLUMNAS OCULTAS. MOSTRAR PARA VER

ESTIMADO 2018

				ESTIMADO 2018			
PROMOCIÓN	FECHA DE FORMALIZACIÓN	FORMALIZADO	TOTAL DISPUESTO A 31/12/2017	SALDO INICIAL A 1/01/2018	DISPOSICIÓN 2018	AMORTIZACIÓN 2018	TOTAL DISPUESTO A 31/12/2018
17 VIVIENDAS NAVA Y GRIMÓN	14/02/2006	4.220.875,00 €	388.570,80 €	388.570,80 €	- €	205.404,42 €	183.166,38 €
5 VIVIENDAS TABARES DE CALA	10/04/2007	1.679.936,00 €	781.167,62 €	781.167,62 €	- €	50.958,88 €	730.208,74 €
8 VPO SAN MATÍAS	12/02/2009	644.777,18 €	191.812,46 €	191.812,46 €	- €	- 372,86 €	192.185,32 €
28 VPO TEJINA 5	29/04/2009	2.576.486,27 €	270.823,60 €	270.823,60 €	- €	1.641,62 €	269.181,98 €
104 VPO SUR GE 5	26/04/2010	8.841.187,06 €	3.068.182,01 €	3.068.182,01 €	- €	119.852,76 €	2.948.329,25 €
HIPOTECA SEDE HERRADORES 11	02/06/2009	1.450.000,00 €	949.758,95 €	949.758,95 €	- €	128.355,49 €	821.403,46 €
POLIZA DE CREDITO PRINCIPAL	28/06/2016	1.300.000,00 €	- 159.047,31 €	- 159.047,31 €		- 159.047,31 €	- €
	TOTALES:	**20.713.261,51 €**	**5.491.268,13 €**	**5.491.268,13 €**	**- €**	**346.793,00 €**	**5.144.475,13 €**

ESTIMADO 2019

				ESTIMADO 2019			
PROMOCIÓN	FECHA DE FORMALIZACIÓN	FORMALIZADO	TOTAL DISPUESTO A 31/12/2018	SALDO INICIAL A 1/01/2019	DISPOSICIÓN 2019	AMORTIZACIÓN 2019	TOTAL DISPUESTO A 31/12/2019
17 VIVIENDAS NAVA Y GRIMÓN	14/02/2006	4.220.875,00 €	183.166,38 €	183.166,38 €	- €	8.053,88 €	175.112,50 €
5 VIVIENDAS TABARES DE CALA	10/04/2007	1.679.936,00 €	730.208,74 €	730.208,74 €	- €	59.986,57 €	670.222,17 €
8 VPO SAN MATÍAS	12/02/2009	644.777,18 €	192.185,32 €	192.185,32 €	- €	8.032,13 €	184.153,19 €
28 VPO TEJINA 5	29/04/2009	2.576.486,27 €	269.181,98 €	269.181,98 €	- €	10.190,42 €	258.991,56 €
104 VPO SUR GE 5	26/04/2010	8.841.187,06 €	2.948.329,25 €	2.948.329,25 €	- €	129.605,86 €	2.818.723,39 €
HIPOTECA SEDE HERRADORES 11	02/06/2009	1.450.000,00 €	821.403,46 €	821.403,46 €	- €	136.609,44 €	684.794,02 €
	TOTALES:	**19.413.261,51 €**	**5.144.475,13 €**	**5.144.475,13 €**	**- €**	**352.478,30 €**	**4.791.996,83 €**

ESTIMADO 2020

				ESTIMADO 2020			
PROMOCIÓN	FECHA DE FORMALIZACIÓN	FORMALIZADO	TOTAL DISPUESTO A 31/12/2019	SALDO INICIAL A 1/01/2020	DISPOSICIÓN 2020	AMORTIZACIÓN 2020	TOTAL DISPUESTO A 31/12/2020
17 VIVIENDAS NAVA Y GRIMÓN	14/02/2006	4.220.875,00 €	175.112,50 €	175.112,50 €	- €	8.107,22 €	167.005,28 €
5 VIVIENDAS TABARES DE CALA	10/04/2007	1.679.936,00 €	670.222,17 €	670.222,17 €	- €	60.770,47 €	609.451,70 €
8 VPO SAN MATÍAS	12/02/2009	644.777,18 €	184.153,19 €	184.153,19 €	- €	8.186,07 €	175.967,12 €
28 VPO TEJINA 5	29/04/2009	2.576.486,27 €	258.991,56 €	258.991,56 €	- €	10.494,01 €	248.497,55 €
104 VPO SUR GE 5	26/04/2010	8.841.187,06 €	2.818.723,39 €	2.818.723,39 €	- €	131.122,54 €	2.687.600,85 €
HIPOTECA SEDE HERRADORES 11	02/06/2009	1.450.000,00 €	684.794,02 €	684.794,02 €	- €	139.583,15 €	545.210,87 €
	TOTALES:	**19.413.261,51 €**	**4.791.996,83 €**	**4.791.996,83 €**	**- €**	**358.263,46 €**	**4.433.733,37 €**

EGA/PGH/mar

Visto el expediente instruido para elaborar el plan presupuestario a medio plazo correspondiente al periodo 2018-2020, en particular la Diligencia de la Teniente de Alcalde de Hacienda y Servicios Económicos relativa a la fijación de las proyecciones y cumplimiento de los requisitos que se establecen en la normativa de aplicación, procede informar:

Primero: Que el artículo 29 de la Ley 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaría y Sostenibilidad Financiera, conforme a la redacción dada por el apartado diez del artículo primero de la Ley Orgánica 9/2013, de 20 de diciembre, de control de la deuda comercial en el sector público viene a expresar:

> *" **1.** Se elaborará un plan presupuestario a medio plazo que se incluirá en el Programa de Estabilidad, en el que se enmarcará la elaboración de los presupuestos anuales y a través del cual se garantizará una programación presupuestaria coherente con los objetivos de estabilidad presupuestaria y de deuda pública y de conformidad con la regla de gasto.*
>
> ***2.** El plan presupuestario a medio plazo abarcará un periodo mínimo de tres años y contendrá, entre otros parámetros:*
>
> > ***a)** Los objetivos de estabilidad presupuestaria, de deuda pública y regla de gasto de las respectivas Administraciones Públicas.*
> >
> > ***b)** Las proyecciones de las principales partidas de ingresos y gastos teniendo en cuenta tanto su evolución tendencial, es decir, basada en políticas no sujetas a modificaciones, como el impacto de las medidas previstas para el periodo considerado.*
> >
> > ***c)** Los principales supuestos en los que se basan dichas proyecciones de ingresos y gastos.*
> >
> > ***d)** Una evaluación de cómo las medidas previstas pueden afectar a la sostenibilidad a largo plazo de las finanzas públicas.*
>
> ***3.** Las proyecciones adoptadas en el plan presupuestario a medio plazo se basarán en previsiones macroeconómicas y presupuestarias elaboradas conforme a las metodologías y procedimientos establecidos en el proceso presupuestario anual.*

4. *Toda modificación del plan presupuestario a medio plazo o desviación respecto al mismo deberá ser explicada."*

En desarrollo de este precepto el artículo 6 de la Orden HAP/2015/2012, de 1 de octubre, por la que se desarrollan las obligaciones de suministro de información previstas en dicha Ley, determina que: *"Antes del quince de marzo de cada año, de acuerdo con la información sobre el objetivo de estabilidad presupuestaria y de deuda pública que previamente suministre el Estado, se remitirán los marcos presupuestarios a medio plazo en los que se enmarcará la elaboración de sus Presupuestos anuales."*

Que por el Consejo de Ministros no se ha adoptado el acuerdo para establecer el objetivo de estabilidad presupuestaria, de deuda pública y de la variación del gasto computable correspondiente a este periodo, para la Administración del Estado, de las Comunidades Autónomas y de las Corporaciones Locales. Al objeto de poder formular el Plan, tal como se indica en la Guia publicada en la Oficina Virtual de las Entidades Locales de la web del Ministerio de Hacienda y Función Pública, se proyecta para el año 2020, el mismo valor que el establecidos para el año 2019, por acuerdo del Consejo de Ministro, para el periodo 2017-2019, al considerar que las tasas de variación real puedan ser superiores a las que se proyectan:

Objetivo (%)	2018	2019	2020
Estabilidad	0.00	0.00	0,00
Deuda Pública (1)	75	75	75
Tasa de Gasto	2,3	2,5	2,5

(1)Se ha realizado la conversión a lo dispuesto en la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, aplicando el criterio establecido por el Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas que en relación con las entidades locales, a titulo individual, se corresponde con los límites que establece el artículo 53 del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales.

Segundo: Que por la Teniente de Alcalde de Hacienda y Servicios Económicos se han fijado las directrices en que se deben basar las proyecciones de ingresos y gastos, así como distintas particularidades en relación con el cálculo de las reglas fiscales y del ahorro neto, que se corresponden con las siguientes:

" El artículo 29 de la Ley Orgánica 2/2012, de 17 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, conforme a la redacción dada por el apartado diez del artículo primero de la Ley Orgánica 9/2013, de 20 de diciembre, de control de la deuda comercial en el sector público, determina que las Administraciones Públicas elaborarán un Plan presupuestario a medio plazo en el que se enmarcará la elaboración de sus presupuestos anuales, a través

del cual se garantizará una programación presupuestaria coherente con los objetivos de estabilidad presupuestaria, regla de gasto y deuda pública.

En cuanto al orden temporal el artículo 6 de la Orden HAP/2015/2012, de 1 de octubre, por el que se desarrollan las obligaciones de suministro de la información prevista en la Ley Orgánica, antes citada, determina que antes del quince de marzo de cada año, de acuerdo con la información sobre el objetivo de estabilidad presupuestaria y de deuda pública que previamente suministre el Estado, se remitirán los planes presupuestarios a medio plazo en los que se enmarcará la elaboración de sus presupuestos anuales. Sin embargo, por el Ministerio de Economía y Competitividad, conforme dispone el artículo 15 de la Ley Orgánica 2/2012, antes citada, no se ha procedido a la publicación de la Tasa de variación del Producto Interior Bruto para dicho periodo de tiempo, por lo que se tomará como referente la correspondiente al periodo de 2017-2019, proyectando la correspondiente a 2020 en los términos que la del ejercicio inmediato anterior.

En base a lo que antecede de conformidad con lo dispuesto en el artículo 33.f) del Reglamento Orgánico Municipal, se ordena la instrucción de expediente para la elaboración del plan presupuestario para el periodo 2017-2019, para conocimiento de la Junta de Gobierno Local por tener atribuida la competencia para la aprobación del proyecto de presupuestos de cada año que se elaborará atendiendo a dicho plan presupuestario.

Como ya se ha expresado en años anteriores, con ocasión de la aprobación de los respectivos Planes Presupuestarios, se considera de interés indicar que las políticas que se han venido publicando en los formularios de la Oficina Virtual son coincidentes con las previstas en el Plan de Ajuste para el periodo 2012-2022, aprobado por el Ayuntamiento en sesión celebrada el día 31 de marzo de 2011, que al aplicarse en los ejercicios presupuestarios precedentes han surtido efectos en aquellos, o se han incorporado a las evoluciones tendenciales, un ejemplo lo constituye la actividad inspectora en los ingresos que, en los primeros años de ejecución del plan, tuvo la consideración de modificación política y que, una vez se ha estabilizado el rendimiento de la actividad, pasa a integrarse en la evolución tendencial.

En particular en las estimaciones para los años 2018 a 2020 se deben tener en cuenta la concurrencia de las circunstancias siguientes:

A) ***<u>En el estado de ingresos</u>****:*

a) El efecto económico del Programa de Regularización Catastral que ha llevado a cabo el Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas, a través de la Dirección General de Catastros.

b) En relación con el Bloque de Financiación Canario y con la Participación en los Ingresos del Estado se debe tomar en consideración un incremento equivalente al de la tasa de variación de la economía por tratarse de cuestiones altamente correlacionadas.

c) Deben tenerse en cuenta los ingresos que se deriven de la formalización de los Convenios relativos a Áreas de Regeneración y Renovación Urbana en distintos ámbitos de este Municipio y, en su caso, de la Actuación Singular de las Chumberas.

B) <u>En el estado de gastos:</u>

a) En materia de personal, una vez se ha llevado a cabo la regularización de los créditos iniciales para los conceptos de productividades y gastos sociales a cargo del Ayuntamiento, que se financiaban con cargo a dotaciones de plazas vacantes, en principio, este capitulo no debe experimentar incrementos. Excepto aquellos que pudiesen derivar de adecuaciones retributivas de los puestos de trabajo como consecuencia de la modificación de la Relación de Puestos de Trabajo.

Para el caso que en las Leyes de Presupuestos Generales del Estado de los respectivos ejercicios se previesen incrementos retributivos se financiarán con cargo al Fondo de Contingencia, por cuanto en el momento en que se elabora el plan presupuestario, y el presupuesto de cada uno de los ejercicios, se desconoce esta circunstancia y no es posible establecer la previsión de la dotación presupuestaria específica.

b) En los capítulos 3 y 9 se establecerán las consignaciones por los importes que resulten del cuadro financiero que elabore el Órgano de Gestión Económica Financiera, bajo la previsión que no se procederá

a la formalización de nuevas operaciones de endeudamiento ni a la refinanciación de las preexistentes, distintas de la operación de tesorería. Además, es necesario tener en cuenta las previsiones correspondientes a los intereses de demora por los importes que se ha consignado en el Presupuesto del año 2017.

c) *En el capítulo 4, en el año 2018, se reflejarán las dotaciones que figuran en el mismo capítulo en el Presupuesto del año 2017, con el aumento del 2 % en las aportaciones a Organismos Autónomos. En los años 2019 y 2020 se fijarán las mismas previsiones que en el año precedente incrementadas en el 2 %.*

Las dotaciones para gastos específicos, concretos o extraordinarios a realizar por los Organismos Autónomos se determinarán en el momento de la formación de los respectivos Presupuestos, en función que el marco presupuestario y financiero lo permita.

d) *Las previsiones del capítulo 5, Fondo de Contingencia, para el indicado periodo, debe estar en el entorno de 3.000.000,00 € anuales, al objeto de poder garantizar los posibles incrementos retributivos que se fijen en las Leyes de Presupuestos Generales del Estado y situaciones imprevistas o de gastos de emergencia.*

El importe que se propone excede con creces la dotación mínima que se fija en el artículo 18.4 del Real Decreto-ley 8/2013, de 28 de junio, de medidas urgentes contra la morosidad de las administraciones públicas y de apoyo a entidades locales con problemas financieros, de un importe mínimo equivalente al 0,5 por ciento del importe de los gastos no financieros.

No obstante, la dotación definitiva se concretará en el momento de la formación del Presupuesto en función del principio de equilibrio presupuestario.

e) *En los capítulos 6 y 7 se consignarán las dotaciones que sean precisas para atender los compromisos económicos de carácter plurianual, las aportaciones a MUVISA como consecuencia de la formalización de los convenios relativos a las Áreas de Regeneración y Renovación Urbana y a la Actuación Singular de las Chumberas y las que se precisen para atender el plan de inversiones que se defina y para la ejecución de las previsiones del planeamiento urbanístico,*

con el limite cuantitativo que resulte del proceso del equilibrio presupuestario condicionado a que el ritmo de ejecución de las inversiones no afecte al cumplimiento de la regla fiscal de deuda comercial. En este caso, el ajuste del equilibrio presupuestario se realizará a través de incrementos de las dotaciones previstas en el Fondo de Contingencia y/o en la cuantía del superávit presupuestario.

En la determinación de la cuantía de las operaciones de capital se tendrá en cuenta la incidencia en la dinamización de la economía local y en la generación de empleo que tiene la inversión pública.

f) En las dotaciones del capítulo 2, para el año 2018, se proyecta un aumento del 3%, en relación con las previsiones del año 2016.

g) En la determinación de las reglas fiscales y del ahorro neto se debe tener en cuenta que la recurrencia a la utilización del remanente de tesorería para gastos generales tendrá un carácter residual. Asimismo, de conformidad con lo que se estableció en el Plan Económico-Financiero para el periodo 2011-2013, se prevé que, en la vigencia del marco, la adquisición de compromisos sin crédito presupuestario sea inexistente, resultando un saldo de la cuenta 413 de importe cero euros o de saldo negativo." No obstante, en base al principio de prudencia se debe establecer una dotación de 1.000.000,00 € para cada uno de los años.

h) En la formación del Plan Presupuestario se tendrá en cuenta el cumplimiento de la regla fiscal de deuda comercial mediante la potenciación de los ingresos, reducción y posterior contención del gasto estructural y discrecional, incremento de la dotación al Fondo de Contingencia y de las operaciones de capital acompasando la ejecución de estas dotaciones presupuestaria a la efectiva realización del Presupuesto de Ingresos; además de generación de superávit presupuestario. La concurrencia de este conjunto de medidas tendrá un efecto directo en la tesorería de forma que se garantice el cumplimiento del periodo medio de pago.

Con la finalidad de cumplir con el plazo de remisión al Ministerio, teniendo en cuenta que el Plan Presupuestario debe ser aprobado por La Junta de Gobierno Local, a la emisión para la emisión del informe se declara el procedimiento de urgencia.

Tercero: Que de las Directrices, en fecha 29 de diciembre de 2017, se dio traslado al Foro Económico Social al objeto que se emita el informe a que hace referencia el artículo 8 del Reglamento Orgánico de dicho Ente.

Al día de la fecha no se ha recibido el informe con lo que, habiendo transcurrido con creces el plazo de un mes, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 80.3 de la Ley 39/2015, de 1 de octubre, del Procedimiento Administrativo Común, procede proseguir en la tramitación del expediente.

Cuarto: Que el perímetro de consolidación a los efectos de lo previsto en el artículo 2.1 de la Ley Orgánica 2/2012, ya citada, está integrado por la propia entidad, los organismos autónomos de Gerencia de Urbanismo, de Deportes y de Actividades Musicales y, la entidad mercantil Sociedad Municipal de Viviendas de San Cristóbal de La Laguna, S.A., en anagrama MUVISA.

Quinto: Que los Organismos Autónomos han remitido los planes presupuestarios con sujeción a las directrices del Teniente de Alcalde de Hacienda y Servicios Económicos.

Que, igualmente, por la entidad mercantil MUVISA se ha remitido el Plan de previsión de ingresos y gastos para el indicado periodo.

Que, asimismo, por el Servicio de Ingresos se ha remitido el informe de estimación, teniendo en cuenta su evolución tendencial, en cuanto que se han tomado en consideración los derechos reconocidos en el año 2016, así como la proyección de liquidación del año 2017, y los supuestos que se han indicado por el Teniente de Alcalde de Hacienda y Servicios Económicos, a que se ha hecho referencia. Atendiendo a que el informe obra en el expediente, al objeto de evitar repeticiones innecesarias, se hace remisión al mismo.

En lo que respecta a las estimaciones de ingresos por el concepto de Participación en los Ingresos del Estado, para los años 2018, 2019 y 2020, se han tomado como referencia las previsiones de entregas a cuenta para el año 2017, incrementadas mediante la aplicación de la Tasa de variación del PIB para cada uno de los años, a saber: 2,3 %, 2,5 % y 2,5 %, respectivamente. En relación con los conceptos de recargo de apremio e intereses de demora se han tomado como base de referencia los derechos reconocidos netos en el año 2016. Para la participación en beneficios de las Sociedades se han tenido en consideración las previsiones del año 2017 y para el concepto de subvenciones por el Plan Concertado el importe correspondiente que se prevé reconocer en el año 2017.

En relación con el rendimiento del Régimen Económico Fiscal de Canarias (Bloque de Financiación Canario), se ha aplicado el mismo criterio de actualización que el empleado en relación con la Participación en los Ingresos del Estado.

Que, igualmente, por el Área de Seguridad Ciudadana y Movilidad se han remitido informe relativo a las estimaciones de los conceptos de ingresos que gestiona que, asimismo, obra en el expediente.

Que por el Director de Gestión Económico-Financiera se ha remitido el cuadro financiero. A los importes correspondientes al concepto de intereses por la deuda financiera del capitulo tres del estado de gastos se adiciona la previsión para intereses de demora por la cuantía de 400.000,00 € anuales que se corresponde con la previsión inicial del año 2017.

Sexto: Que partiendo de la información a que se ha hecho referencia en el apartado anterior, se obtienen las proyecciones de ingresos y gastos para el periodo 2018-2020, tomando como años base los ejercicios 2016 y 2017, en términos de previsiones iniciales, que se indican, excepto el año 2016 que lo está en términos de derechos y obligaciones reconocidas, sin la eliminación de las transferencias u operaciones internas, por cuanto serán objeto de ajuste, en los casos en que proceda, para la determinación del cumplimiento del objetivo de estabilidad, regla de gasto y deuda pública.

Proyección de Previsiones Iniciales	2016	2017	2018	2019	2020
Cap. 1 Impuestos directos	61.342.910,62	65.337.445,13	62.636.048,74	63.022.786,79	63.437.761,78
Cap. 2 Impuestos indirectos	24.449.426,36	25.463.974,78	26.049.646,20	26.700.887,35	27.368.409,53
Cap. 3 Tasas y otros ingresos	19.551.613,13	23.536.863,29	24.623.164,64	24.802.582,65	24.778.562,90
Cap. 4 Transferencias corrientes	51.295.672,62	53.582.560,31	55.333.943,44	56.614.847,09	57.926.725,58
Cap. 5 Ingresos Patrimoniales	1.271.697,01	850.164,38	843.164,38	843.164,38	841.164,38
Operaciones corrientes	**157.911.319,74**	**168.771.007,89**	**169.485.967,40**	**171.984.268,26**	**174.352.624,17**
Cap. 6 Enajenación de inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 7 Transferencias de capital	17.053.967,83	9.161.876,60	6.191.586,13	10.586.135,55	26.927.334,10
Operaciones de capital	**17.053.967,83**	**9.161.876,60**	**6.191.586,13**	**10.586.135,55**	**26.927.334,10**
OPERACIONES NO FINANCIERAS	**174.965.287,57**	**177.932.884,49**	**175.677.553,53**	**182.570.403,81**	**201.279.958,28**
Cap. 8 Activos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Cap. 9 Pasivos Financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0
OPERACIONES FINANCIERAS	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total presupuesto de ingresos	**174.965.287,57**	**177.932.884,49**	**175.677.553,53**	**182.570.403,81**	**201.279.958,28**
Recursos no financieros (Cap 1 a 7)	174.965.287,57	177.932.884,49	175.677.553,53	182.570.403,81	201.279.958,28

Proyección de Créditos Iniciales	2016	2017	2018	2019	2020
Cap. 1 Gastos de personal	50.364.078,37	53.498.206,52	53.501.679,24	53.531.409,49	53.559.837,04
Cap. 2 Compra de bienes y servicios	54.787.839,20	63.340.677,52	64.668.996,10	66.611.459,92	68.602.623,29
Cap. 3 Gastos financieros	1.680.983,91	1.763.016,49	1.742.454,26	1.729.255,39	1.722.772,65
Cap. 4 Transferencias corrientes	17.458.327,38	19.967.699,99	19.967.699,99	20.358.393,99	20.756.901,87
Cap. 5 Fondo de contingencia	0,00	3.979.188,13	3.110.044,53	3.110.556,32	3.111.078,35
Operaciones corrientes	**124.291.228,86**	**142.548.788,65**	**142.990.874,12**	**145.341.075,11**	**147.753.213,20**
Cap. 6 Inversiones	5.762.348,33	11.155.716,99	16.406.167,97	16.507.619,70	21.079.198,30
Cap. 7 Transferencias de capital	7.719.228,80	9.420.820,74	3.011.281,46	7.326.481,76	23.586.349,81
Operaciones de capital	**13.481.577,13**	**20.576.537,73**	**19.417.449,43**	**23.834.101,46**	**44.665.548,11**
OPERACIONES NO FINANCIERAS	**137.772.805,99**	**163.125.326,38**	**162.408.323,55**	**169.175.176,57**	**192.418.761,31**
Cap. 8 Activos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	
Cap. 9 Pasivos financieros	13.222.055,94	13.234.793,54	13.999.587,05	13.402.270,66	9.052.840,16
OPERACIONES FINANCIERAS	**13.222.055,94**	**13.234.793,54**	**13.999.587,05**	**13.402.270,66**	**9.052.840,16**
Total presupuesto de gastos	**150.994.861,93**	**176.360.119,92**	**176.407.910,60**	**182.577.447,23**	**201.471.601,47**
Empleos no financieros (Cap 1 a 7)	137.772.805,99	163.125.326,38	162.408.323,55	169.175.176,57	192.418.761,31
Empleos no financieros (Cap 1 a 7) deducidos g. finan no agregables	136.091.822,08	161.362.309,89	160.665.869,29	167.445.921,18	190.695.988,66
Superavit	23.970.425,64	1.572.764,57	-730.357,07	-7.043,42	-191.643,19

Una vez eliminadas las operaciones internas las proyecciones presentan el siguiente estado:

Proyección de Previsiones iniciales	2016	2017	2018	2019	2020
Cap. 1 Impuestos directos	61.342.910,62	65.337.445,13	62.636.048,74	63.022.786,79	63.437.761,78
Cap. 2 Impuestos indirectos	24.449.426,36	25.463.974,78	26.049.646,20	26.700.887,35	27.368.409,53
Cap. 3 Tasas y otros ingresos	19.551.613,13	21.799.624,49	22.575.634,97	22.685.075,98	22.760.369,17
Cap. 4 Transferencias corrientes	51.295.672,62	42.273.393,10	44.292.333,40	45.363.685,36	46.461.821,12
Cap. 5 Ingresos Patrimoniales	1.271.697,01	728.964,38	671.964,38	671.964,38	671.964,38
Operaciones corrientes	**157.911.319,74**	**155.603.401,88**	**156.225.627,68**	**158.444.399,86**	**160.700.325,99**
Cap. 6 Enajenación de inversiones	0,00	0,00	196.880,00	0,00	0,00
Cap. 7 Transferencias de capital	17.053.967,83	3.897.623,02	4.654.325,40	6.890.642,27	18.238.890,82
Operaciones de capital	**17.053.967,83**	**3.897.623,02**	**4.851.205,40**	**6.890.642,27**	**18.238.890,82**
OPERACIONES NO FINANCIERAS	**174.965.287,57**	**159.501.024,90**	**161.076.833,09**	**165.335.042,13**	**178.939.216,81**
Cap. 8 Activos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 9 Pasivos Financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OPERACIONES FINANCIERAS	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total presupuesto de ingresos	**174.965.287,57**	**159.501.024,90**	**161.076.833,09**	**165.335.042,13**	**178.939.216,81**
Recursos no financieros (Cap 1 a 7)	174.965.287,57	159.501.024,90	161.076.833,09	165.335.042,13	178.939.216,81

Proyección de Créditos iniciales	2016	2017	2018	2019	2020
Cap. 1 Gastos de personal	50.364.078,37	53.498.206,52	53.501.679,24	53.531.409,49	53.559.837,04
Cap. 2 Compra de bienes y servicios	54.787.839,20	61.489.574,72	62.450.266,43	64.324.753,25	66.415.229,56
Cap. 3 Gastos financieros	1.680.983,91	1.763.016,49	1.742.454,26	1.729.255,39	1.722.772,65
Cap. 4 Transferencias corrientes	17.458.327,38	8.658.532,78	8.926.089,95	9.107.232,26	9.291.997,42
Cap. 5 Fondo de contingencia	0,00	3.979.188,13	3.110.044,53	3.110.556,32	3.111.078,35
Operaciones corrientes	**124.291.228,86**	**129.388.518,64**	**129.730.534,41**	**131.803.206,71**	**134.100.915,02**
Cap. 6 Inversiones	5.762.348,33	10.893.338,26	16.406.167,97	16.507.619,70	21.079.198,30
Cap. 7 Transferencias de capital	7.719.228,80	4.411.609,89	1.474.020,73	3.630.988,48	14.897.906,53
Total	**13.481.577,13**	**15.304.948,15**	**17.880.188,70**	**20.138.608,18**	**35.977.104,83**
OPERACIONES NO FINANCIERAS	**137.772.805,99**	**144.693.466,79**	**147.610.723,11**	**151.941.814,89**	**170.078.019,85**
Cap. 8 Activos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 9 Pasivos financieros	13.222.055,94	13.234.793,54	13.310.473,70	13.402.270,66	9.052.840,16
OPERACIONES FINANCIERAS	**13.222.055,94**	**13.234.793,54**	**13.310.473,70**	**13.402.270,66**	**9.052.840,16**
Total presupuesto de gastos	**150.994.861,93**	**157.928.260,33**	**160.921.196,81**	**165.344.085,55**	**179.130.860,01**
Empleos no financieros (Cap 1 a 7)	137.772.805,99	144.693.466,79	147.610.723,11	151.941.814,89	170.078.019,85
Empleos no financieros (Cap 1 a 7) deducidos g. finan no agregables	136.091.822,08	142.930.450,30	145.868.268,85	150.212.559,50	168.355.247,20
Superavit	23.970.425,64	1.572.764,57	155.636,28	-9.043,42	-191.643,19

Del análisis de la información que se contiene en los cuadros que preceden merece especial mención la evolución de las operaciones de capital, tal y como se indicó en las Directrices de la Teniente de Alcalde de Hacienda y Servicios Económicos, que se corresponde con la siguiente:

	2016	2017	2018	2019	2020
Cap. 6 Inversiones	5.762.348,33	10.893.338,26	16.406.167,97	16.507.619,70	21.079.198,30
Cap. 7 Transferencias de capital	7.719.228,80	4.411.609,89	1.474.020,73	3.630.988,48	14.897.906,53
Total	**13.481.577,13**	**15.304.948,15**	**17.880.188,70**	**20.138.608,18**	**35.977.104,83**

Estos importes se pueden ver incrementados en los recursos que puedan provenir del Plan del Gobierno de Canarias a financiar con los recursos procedentes de la compensación al Estado en relación con el extinto Impuesto General sobre el Tráfico de las Empresas y de la aprobación, en su caso del Proyecto presentado a la convocatoria de la acción de Desarrollo Urbano

Sostenible e Integrado que serán cofinanciadas mediante el programa operativo FEDER de crecimiento sostenible 2014-2020.

Séptimo: Que para la comprobación del cumplimiento de la Regla de Gasto en relación con los empleos no financieros se ha tomado el coeficiente resultante de la proyección de ejecución para cada uno de los ejercicios presupuestarios para la que, a su vez, se ha tenido en cuenta lo niveles de inejecución obtenidos en las liquidaciones de los años precedente, resultando un coeficiente de inejecución medio para el caso del Ayuntamiento en el entorno del 12,36 % de las obligaciones reconocidas netas en relación con los créditos iniciales conforme al siguiente detalle, inferior al alcanzado en ejecución en el año 2016, el desglose por capítulos se muestra en la documentación que se acompaña al presente informe:

Entidad	2017	2018	2019	2020	Media
Ayuntamiento	12,78	11,4	13,05	12,2	**12,36**
Gerencia	11,27	11,77	11,77	11,77	**11,65**
Música	6,5	6,33	6,36	6,39	**6,40**
Deportes	3,82	3,8	3,79	3,76	**3,79**

Se estima que el importe de gastos financieros deducible será el mismo importe que se reconoce. Los gastos financiados con aportaciones de otras administraciones públicas estimados son la que se vienen percibiendo habitualmente a excepción de las aportaciones para la ejecución de Áreas de Reforma Integral de determinados polígonos del municipio y de la Actuación Singular de las Chumberas. En caso de que se conozca la efectividad de tales aportaciones se incorporarán en el presupuesto de cada ejercicio. No se prevén incrementos y disminuciones de recaudación por variaciones normativas; resultando lo siguiente:

	2016	2017	2018	2019	2020
Suma cap 1 a 7, deducidos gtos financieros no agregables	136.049.537,59	165.219.884,12	160.370.670,57	171.229.496,63	166.922.070,40
Ajuste de ejecución	0,00	-25.963.501,39	-24.661.121,11	-20.798.775,13	-19.390.554,83
Ajustes SEC (Gtos realizados pdtes de aplicar y enajenac terrenos) (+/-)	-1.310.108,72	0,00	0,00	0,00	0,00
Ajustes Consolidación presupuestaria (-)	-18.683.407,29	-18.439.205,59	-14.873.103,24	-17.308.864,48	-22.415.944,26
Gtos financiados por AAPP (-)	-2.419.855,68	-6.843.891,01	-3.230.737,01	-9.334.042,46	-8.210.255,23
GASTO COMPUTABLE	113.636.165,90	113.973.286,13	117.605.709,22	123.787.814,55	116.905.316,07
LÍMITE GASTO COMPUTABLE	119.152.257,73	115.952.937,92	122.632.195,33	132.676.426,53	131.649.056,04
MARGEN DE AUMENTO EN PRESUPUESTO DE GASTOS	5.516.091,83	1.979.651,79	5.026.486,11	8.888.611,97	14.743.739,96

Si bien en las Directrices se hace referencia a la dotación de 1.000.000,00 €/año, en concepto de gastos realizados pendientes de aplicar al Presupuesto, no se considera necesaria la previsión por cuanto se trata de un saldo resultante de los gastos que se aplican y se generan en el transcurso del

año de forma que es posible proyectar un saldo cero tal y como se muestra en el cuadro que precede.

Se evidencia el cumplimiento del objetivo relativo a la tasa de gasto.

Octavo: Que para la acreditación del cumplimiento del objetivo de estabilidad presupuestaría, en términos SEC 95, se ha aplicado el siguiente método de cálculo:

a) Para la estimación de la liquidación de los recursos no financieros se ha partido de la previsión de derechos a reconocer en la liquidación del año 2015 y se ha puesto en relación con la recaudación neta de los derechos del propio ejercicio y de ejercicios cerrados, al objeto de obtener el coeficiente de realización de derechos en relación con las previsiones iniciales del presupuesto, resultando el siguiente estado:

Capítulo	Der. Rec.Liqu 2015	Recaudación 2015		Total recaudación	% Recaudación	Coef ajuste	Coef ajuste aplic
		Ejerc. Corriente	Ejercicio cerrado				
1	54.385.224,76	43.369.835,12	5.278.900,44	48.648.735,56	89,45	-10,55	-25,17
2	23.269.418,42	23.268.872,21	3.177,11	23.272.049,32	100,01	0,01	0,01
3	16.717.526,72	12.754.786,27	188.690,83	12.943.477,10	77,42	-22,58	-23,43

Por un principio de prudencia se ha aplicado coeficientes más exigentes que los resultantes del proceso de gestión recaudatoria, máxime si se tiene en cuenta que el capitulo dos en su practica totalidad está integrado por los recursos procedentes del Régimen Económico y Fiscal de Canarias.

b) El coeficiente del resto de los capítulos se estima en la unidad por cuanto no suele existir desviación negativa entre la previsión y la realización de derechos.

Teniendo en cuenta que la información a suministrar a la plataforma virtual del Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas, se debe realizar en términos de previsiones y créditos iniciales, sin que se aplique un coeficiente de inejecución como se realiza en relación con la Regla de gasto, se está considerando el máximo potencial de gasto a ejecutar y, como en los presupuestos anuales se aplica el criterio de proyección de derechos a liquidar y obligaciones a reconocer, a buen seguro, se pondrán de manifiesto diferencias en relación con la magnitud de capacidad de financiación.

Una vez practicadas las operaciones a que se ha hecho referencia resulta el estado siguiente:

	2016	2017	2018	2019	2020
RECURSOS NO FINANCIEROS EN LIQUIDACIÓN = Cap 1 a 7 Ing (+)	174.965.287,57	159.501.024,90	160.920.187,58	165.158.574,62	178.742.431,75
EMPLEOS NO FINANCIEROS EN LIQUIDACIÓN = Cap.1 a 7 gtos (-)	137.772.805,99	144.693.466,79	147.454.077,61	151.763.347,38	169.881.234,79
Saldo operaciones no financieras	37.192.481,58	14.807.558,11	13.466.109,98	13.395.227,24	8.861.196,96
Ajustes SEC recaudación (+/-)	-12.334.344,29	-11.210.807,50	-9.931.202,02	-10.041.592,08	-8.182.998,40
Ajustes SEC Gtos pdtes aplicar (+/-)	2.219.673,90	0,00	-34.078,09	-34.078,09	-34.078,09
Otros ajustes SEC (+/-)PIE 2008-2009, intereses y dev.ingresos	1.148.564,86	1.172.138,60	1.172.138,60	1.172.138,60	1.172.138,60
TOTAL AJUSTES SEC	-8.966.105,53	-10.038.668,90	-8.793.141,51	-8.903.531,57	-7.044.937,89
Capacidad (+) / Necesidad (-) de financiación	28.226.376,05	4.768.889,20	4.672.968,46	4.491.695,67	1.816.259,07
% Superavit (+) /Déficit (-) público	16,13%	2,99%	2,90%	2,72%	1,02%

El incremento de la capacidad de financiaicón que se pone de manifiesto en el año 2017 se corresponde con los ingresos derivados de las ejecuiones de sentencias de expropiaciones de suelos universitarios y la de afección del edificio del mercado municipal por los importes de 3.517.465,41 € y 5.799.123,10 €, respectivamente.

Se acredita el cumplimiento del objetivo relativo a la estabilidad presupuestaria.

Noveno: Que para la verificación del cumplimiento del objetivo de deuda se ha aplicado el siguiente método de cálculo:

a) Los importes de la deuda viva se corresponden con los la tabla financiera confeccionada por la Dirección de Gestión Económico Financiera.

b)

Entidad	2016	2017	2018	2019	2020
Ayuntamiento	73.670.971,49	60.791.699,85	47.828.019,15	34.778.226,80	26.083.670,10
Muvisa	5.992.125,74	5.491.268,13	5.144.475,13	4.791.996,83	4.433.733,37
Total	79.663.097,23	66.282.967,98	52.972.494,28	39.570.223,63	30.517.403,47

c) Los ingresos corrientes consolidados se corresponden con los de las proyecciones de ingresos.

Una vez realizadas las operaciones descritas se obtiene el estado siguiente:

	2016	2017	2018	2019	2020
Deuda viva consolidada prevista a 31 de diciembre	79.663.097,23	66.282.967,98	52.972.494,28	39.570.223,63	30.517.403,47
Ingresos corrientes consolidados	157.911.319,74	168.771.007,89	169.485.967,40	171.984.268,26	174.352.624,17
% Deuda viva sobre ingresos corrientes consolidados	50,45%	39,27%	31,25%	23,01%	17,50%
Deuda viva consolidada. Objetivo 3	75,00%	75,00%	75,00%	75,00%	75,00%

Se constata el cumplimiento del objetivo relativo a la deuda pública.

Décimo : En relación con la dotación del Fondo de Contingencia es de indicar que excede de la cuantía del mínimo del 0,5 % del importe de los gastos no financieros exigidos por el artículo 18.4 del Real Decreto Ley 8/2013, ya citado. Al objeto de garantizar los incrementos retributivos que puedan preveer las Leyes de Presupuestos Generales del Estado y aquellas necesidades que puedan ponerse de manifiesto en el transcurso del ejercicio presupuestario no previsibles en el momento de la elaboración de los Presupuestos.

Undécimo: Que la normativa reguladora no atribuye a ningún órgano corporativo, de forma expresa, la elaboración del marco presupuestario a medio plazo. Razón por la cual se puede entender que en virtud de la atribución residual a que hace referencia la letra ñ) del número 4 del artículo 124 de la Ley 7/1985, de 2 de abril, Reguladora de las Bases del Régimen Local, la elaboración corresponda al Alcalde. Que, igualmente, por razón de materia, la atribución de la elaboración del Presupuesto anual, conforme a lo dispuesto en el artículo 168 del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Hacienda, aprobado por Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, está atribuida al Alcalde.

En cuanto a la aprobación, es preciso tener en consideración que, tanto en la Ley Orgánica 2/2012, como en la Orden departamental por la que se regula la remisión de la información, se indica que la elaboración de los presupuestos anuales se realizará teniendo en cuenta el marco presupuestario a medio plazo. Por ello, atendiendo a que de acuerdo con lo dispuesto en el articulo 127.1.b) de la Ley 7/1985, y en el articulo 15.1.c) del Reglamento Orgánico Municipal, la competencia de la aprobación del Proyecto de Presupuesto está atribuida al Gobierno Local, es de considerar que corresponde a este órgano municipal la aprobación de la propuesta de marco presupuestario a medio plazo que se elabore por el Alcalde o, en su caso, por Teniente de Alcalde de Hacienda y Servicios Económicos, con la conformidad del Alcalde.

Este criterio es coincidente con el fijado por el Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas en respuesta dada al Colegio Nacional de Secretarios, Interventores y Tesoreros de Administración Local, con la indicación que de la aprobación se debe dar cuenta al Pleno del Ayuntamiento.

Es cuanto se tiene por informar

San Cristóbal de La Laguna, a 2 de marzo de 2017.

El Director del Área de
Hacienda y Servicios Económicos,

Estanislao González Alayón

AÑO 2016

DESGLOSE INGRESOS-GASTOS Y OPERACIONES INTERNAS

DESGLOSE INGRESOS GASTOS 2016

PRESUPUESTO CONSOLIDADO ANTES DE ELIMINAR OPERACIONES INTERNAS

PREVISIONES INICIALES DE INGRESOS						
CAP	AYUNTAMIENTO	GERENCIA	DEPORTES	MUSICA	MUVISA	TOTAL
1	61.342.910,62					61.342.910,62
2	24.449.426,36					24.449.426,36
3	16.906.093,12	1.973.211,48	235.789,05	-4.810,00	441.329,48	19.551.613,13
4	37.919.859,80	4.428.572,07	5.990.056,71	1.981.057,54	976.126,50	51.295.672,62
5	973.358,14	555,60	126.885,27	0,00	170.898,00	1.271.697,01
6	0,00				97.711,41	97.711,41
7	16.357.904,49	684.790,67	11.272,67		2.995.680,77	20.049.648,60
8	0,00					0,00
9	0,00					0,00
TOTAL	157.949.552,53	7.087.129,82	6.364.003,70	1.976.247,54	4.681.746,16	178.058.679,75
PREVISIONES INICIALES DE GASTOS						
CAP	AYUNTAMIENTO	GERENCIA	DEPORTES	MUSICA	MUVISA	TOTAL
1	42.548.040,71	3.796.078,41	1.717.035,34	1.045.751,04	1.257.172,87	50.364.078,37
2	49.487.579,95	1.293.567,29	2.905.158,61	814.250,65	287.282,70	54.787.839,20
3	1.469.267,27	91.359,69	0,00	0,00	120.356,95	1.680.983,91
4	16.967.273,91	67.789,99	423.263,48	0,00	0,00	17.458.327,38
5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	2.308.855,93	660.292,62	30.558,77	0,00	2.762.641,01	5.762.348,33
7	7.719.228,80				0,00	7.719.228,80
8						0,00
9	12.792.391,99				429.663,95	13.222.055,94
TOTAL	133.292.638,56	5.909.088,00	5.076.016,20	1.860.001,69	4.857.117,48	150.994.861,93

OPERACIONES INTERNAS A ELIMINAR

PREVISIONES INICIALES						
CAP	AYUNTAMIENTO	GERENCIA	DEPORTES	MUSICA	MUVISA	SUBTOTAL
1						0,00
2						0,00
3		77.616,04			294.290,31	371.906,35
4		4.428.572,07	5.990.056,71	1.981.057,54	421.330,11	12.821.016,43
5						0,00
6						0,00
7		684.790,67	11.272,67		4.794.421,17	5.490.484,51
						0,00
						0,00
TOTAL	0,00	5.190.978,78	6.001.329,38	1.981.057,54	5.510.041,59	18.683.407,29
PREVISIONES INICIALES						
CAP	AYUNTAMIENTO	GERENCIA	DEPORTES	MUSICA	MUVISA	SUBTOTAL
1						0,00
2	371.906,35					371.906,35
3						0,00
4	12.821.016,43					12.821.016,43
5						
6						0,00
7	5.490.484,51					5.490.484,51
8						0,00
9						0,00
TOTAL	18.683.407,29	0,00	0,00	0,00	0,00	18.683.407,29

DESGLOSE INGRESOS GASTOS 2016

PRESUPUESTOS CONSOLIDADOS UNA VEZ ELIMINADAS LAS OPERACIONES INTERNAS

PREVISIONES INICIALES DE DE DERECHOS ELIMINADAS OPERACIONES INTERNAS						
CAP	AYUNTAMIENTO	GERENCIA	DEPORTES	MUSICA	MUVISA	TOTAL
1	61.342.910,62	0,00	0,00	0,00	0,00	61.342.910,62
2	24.449.426,36		0,00	0,00		24.449.426,36
3	16.906.093,12	1.895.595,44	235.789,05	-4.810,00	294.290,31	19.326.957,92
4	37.919.859,80	0,00	0,00	0,00	554.796,39	38.474.656,19
5	973.358,14	555,60	126.885,27	0,00	170.898,00	1.271.697,01
6	0,00	0,00	0,00	0,00	97.711,41	97.711,41
7	16.357.904,49	0,00	0,00	0,00	-1.798.740,40	14.559.164,09
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	157.949.552,53	1.896.151,04	362.674,32	-4.810,00	-681.044,29	159.522.523,60

PREVISIONES INICIALES DE GASTOS UNA VEZ ELIMINADAS LAS OPERACIONES INTERNAS						
CAP	AYUNTAMIENTO	GERENCIA	DEPORTES	MUSICA	MUVISA	TOTAL
1	42.548.040,71	3.796.078,41	1.717.035,34	1.045.751,04	1.257.172,87	50.364.078,37
2	49.115.673,60	1.293.567,29	2.905.158,61	814.250,65	287.282,70	54.415.932,85
3	1.469.267,27	91.359,69	0,00	0,00	120.356,95	1.680.983,91
4	4.146.257,48	67.789,99	423.263,48	0,00	0,00	4.637.310,95
5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	2.308.855,93	660.292,62	30.558,77	0,00	2.762.641,01	5.762.348,33
7	2.228.744,29	0,00	0,00	0,00	0,00	2.228.744,29
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	12.792.391,99	0,00	0,00	0,00	429.663,95	13.222.055,94
TOTAL	114.609.231,27	5.909.088,00	5.076.016,20	1.860.001,69	4.857.117,48	132.311.454,64

PROYECCIONES DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

AYUNTAMIENTO LIQUID. 2016

	Prev.	Modific	Prev.	Reconocidos	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	31/12/2016	Definitiva
1	61.663.757,00		61.663.757,00	61.342.910,62	99,48
2	22.879.500,58		22.879.500,58	24.449.426,36	106,86
3	19.150.352,00		19.150.352,00	16.906.093,12	88,28
4	40.703.778,81	1.240.493,61	41.944.272,42	37.919.859,80	90,41
5	819.372,00		819.372,00	973.358,14	118,79
Ingresos ctes	**145.216.760,39**	**1.240.493,61**	**146.457.254,00**	**141.591.648,04**	96,68
6	0,00		0,00		0,00
7	2.980.821,94	16.003.036,20	18.983.858,14	16.357.904,49	86,17
Ingresos capital	**2.980.821,94**	**16.003.036,20**	**18.983.858,14**	**16.357.904,49**	86,17
Total Op. No Fin	**148.197.582,33**	**17.243.529,81**	**165.441.112,14**	**157.949.552,53**	95,47
8	0,00	16.688.588,06	16.688.588,06	0,00	0,00
9	0,00		0,00		0,00
Ingresos Financieros	**0,00**	**16.688.588,06**	**16.688.588,06**	**0,00**	0,00
Total	**148.197.582,33**	**33.932.117,87**	**182.129.700,20**	**157.949.552,53**	86,72

	Credito	Modific	Credito	Reconocidos	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	31/12/2016	Definitiva
1	41.913.054,57	3.717.999,25	45.631.053,82	42.548.040,71	96,88
2	52.867.569,04	10.001.536,40	62.869.105,44	49.487.579,95	78,72
3	2.526.945,17	-404.524,73	2.122.420,44	1.469.267,27	69,23
4	15.009.223,78	3.437.942,44	18.447.166,22	16.967.273,91	95,55
5	6.000.000,00	-3.781.560,22	2.218.439,78	0,00	100,00
Gastos ctes	**118.316.792,56**	**12.971.393,14**	**131.288.185,70**	**110.472.161,84**	**84,14**
6	12.421.549,35	1.594.941,36	14.016.490,71	2.308.855,93	**16,47**
7	3.539.807,56	19.365.783,37	22.905.590,93	7.719.228,80	**33,70**
Gastos de capital	**15.961.356,91**	**20.960.724,73**	**36.922.081,64**	**10.028.084,73**	**27,16**
Total Op.No Finan.	**134.278.149,47**	**33.932.117,87**	**168.210.267,34**	**120.500.246,57**	**71,64**
8	0,00		0,00	0,00	**0,00**
9	12.823.414,75		12.823.414,75	12.792.391,99	**99,76**
Gastos Financieros	**12.823.414,75**	**0,00**	**12.823.414,75**	**12.792.391,99**	**99,76**
Total	**147.101.564,22**	**33.932.117,87**	**181.033.682,09**	**133.292.638,56**	**73,63**

GERENCIA LIQUIDACION AÑO 2016

	Prev.	Modific	Prev.	Reconocidos	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	31/12/2016	Definitiva
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	2.028.508,61	871.105,06	2.899.613,67	1.973.211,48	68,05
4	3.269.989,59	1.158.582,48	4.428.572,07	4.428.572,07	100,00
5	37.248,00		37.248,00	555,60	1,49
Ingresos ctes	**5.335.746,20**	**2.029.687,54**	**7.365.433,74**	**6.402.339,15**	86,92
6	0,00		**0,00**	0,00	0,00
7	0,00	684.790,67	**684.790,67**	684.790,67	100,00
Ingresos capital	**0,00**	**684.790,67**	**684.790,67**	**684.790,67**	100,00
Total Oper.No Finan	**5.335.746,20**	**2.714.478,21**	**8.050.224,41**	**7.087.129,82**	**88,04**
8	0,00	6.498.979,65	6.498.979,65		0,00
9	0,00		0,00		0,00
Ingresos Financieros	**0,00**	**6.498.979,65**	**6.498.979,65**	**0,00**	**0,00**
Total	**5.335.746,20**	**9.213.457,86**	**14.549.204,06**	**7.087.129,82**	**48,71**

	Credito	Modific	Credito	Reconocidos	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	31/12/2016	Definitiva
1	3.837.503,17	91.888,41	3.929.391,58	3.796.078,41	96,61
2	1.279.364,63	2.902.349,32	4.181.713,95	1.293.567,29	30,93
3	7.000,00	88.753,83	95.753,83	91.359,69	95,41
4	67.789,99	0,00	67.789,99	67.789,99	100,00
5	91.888,41	214.532,58	306.420,99	0,00	0,00
Gastos ctes	**5.283.546,20**	**3.082.991,56**	**8.581.070,34**	**5.248.795,38**	**61,17**
6	52.200,00	5.329.899,06	5.382.099,06	660.292,62	**12,27**
7	0,00		0,00		0,00
Gastos de capital	**52.200,00**	**5.329.899,06**	**5.382.099,06**	**660.292,62**	**12,27**
Total Oper No Finan	**5.335.746,20**	**8.412.890,62**	**13.748.636,82**	**5.909.088,00**	**42,98**
8	0,00		0,00	0,00	0,00
9	0,00		0,00	0,00	0,00
Gastos Financieros	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00
Total	**5.335.746,20**	**8.412.890,62**	**13.963.169,40**	**5.909.088,00**	**42,32**

DEPORTES LIQUIDACIÓN PRESUPEUSTO 2016

	Prev.	Modific	Prev.	Reconocidos	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	31/12/2016	Definitiva
1	0,00		0,00	0,00	0,00
2	0,00		0,00	0,00	0,00
3	260.000,00		260.000,00	235.789,05	90,69
4	3.946.818,14	2.043.238,57	5.990.056,71	5.990.056,71	100,00
5	100.000,00		100.000,00	126.885,27	126,89
Ingresos ctes	**4.306.818,14**	**2.043.238,57**	**6.350.056,71**	**6.352.731,03**	100,04
6	0,00		0,00	0,00	0,00
7	23.200,00	11.272,67	0,00	11.272,67	100,00
Ingresos capital	**23.200,00**	**11.272,67**	**34.472,67**	**11.272,67**	**100,00**
Total Oper.No Finan	**4.330.018,14**	**2.054.511,24**	**6.384.529,38**	**6.364.003,70**	**99,68**
8	0,00	483.853,31	483.853,31	0,00	0,00
9	0,00		0,00	0,00	0,00
Ingresos Financieros	**0,00**	**483.853,31**	**483.853,31**	**0,00**	**0,00**
Total	**4.330.018,14**	**2.538.364,55**	**6.868.382,69**	**6.364.003,70**	**92,66**

	Credito	Modific	Credito	Reconocidos	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	31/12/2016	Definitiva
1	1.690.588,91	0,00	1.690.588,91	1.717.035,34	96,91
2	2.125.079,14	2.043.238,57	4.168.317,71	2.905.158,61	97,60
3	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00
4	468.000,00	0,00	468.000,00	423.263,48	86,20
5	21.650,09	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos ctes	**4.306.818,14**	**2.043.238,57**	**6.328.406,62**	**5.045.457,43**	**79,73**
6	23.200,00	11.272,67	34.472,67	30.558,77	34,10
7		0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de capital	**23.200,00**	**11.272,67**	**34.472,67**	**30.558,77**	**88,65**
Total Oper No Finan	**4.330.018,14**	**2.054.511,24**	**6.384.529,38**	**5.076.016,20**	**79,50**
8	0,00	483.853,31	483.853,31	0,00	0,00
9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos Financieros	**0,00**	**483.853,31**	483.853,31	**0,00**	0,00
Total	**4.330.018,14**	**2.538.364,55**	**6.868.382,69**	**5.076.016,20**	**73,90**

ACTIVIDADES MUSICALES

LIQUIDACION DEL PRESUPEUSTO DE 2016

	Prev.	Modific	Prev.	Reconocidos	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	31/12/2016	Definitiva
1	0,00		0,00	0,00	0,00
2	0,00		0,00	0,00	0,00
3	235.000,00		235.000,00	-4.810,00	99,42
4	1.779.579,92	120.000,00	1.899.579,92	1.981.057,54	104,29
5	2.000,00		2.000,00	0,00	100,00
Ingresos ctes	**2.016.579,92**	**120.000,00**	**2.136.579,92**	**1.976.247,54**	92,50
6	0,00		0,00	0,00	0,00
7	0,00		0,00	0,00	0,00
Ingresos capital	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total Oper No Fin	**2.016.579,92**	**120.000,00**	**2.136.579,92**	**1.976.247,54**	**92,50**
8	0,00	211.505,77	211.505,77	0,00	0,00
9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ingresos Financieros	**0,00**	**211.505,77**	**211.505,77**	**0,00**	**0,00**
Total	**2.016.579,92**	**331.505,77**	**2.348.085,69**	**1.976.247,54**	**84,16**

	Credito	Modific	Credito	Reconocidos	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	31/12/2016	Definitiva
1	1.078.467,02	61.968,25	1.140.435,27	1.045.751,04	98,86
2	869.108,06	356.495,31	1.225.603,37	814.250,65	92,00
3	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	0,00
4	0,00		0,00	0,00	0,00
5	43.504,84	-43.504,84	0,00	0,00	0,00
Gastos ctes	**1.994.579,92**	**374.958,72**	**2.369.538,64**	**1.860.001,69**	0,00
6	22.000,00	-17.062,95	4.937,05	0,00	66,10
7	0,00		0,00		0,00
Gastos de capital	**22.000,00**	**-17.062,95**	**4.937,05**	**0,00**	**0,00**
Total Oper. No Finan	**2.016.579,92**	**357.895,77**	**2.374.475,69**	**1.860.001,69**	**78,33**
8	0,00		0,00	0,00	0,00
9	0,00		0,00	0,00	0,00
Gastos Financieros	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00
Total	**2.016.579,92**	**357.895,77**	**2.374.475,69**	**1.860.001,69**	**78,33**

	Prev.	Modific	Prev.	Derechos a	A reconocer	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	30/09/2016	31/12/2016	Definitiva
1	0,00		0,00		0,00	0,00
2	0,00		0,00		0,00	0,00
3	271.599,46		271.599,46	343.154,98	441.329,48	162,49
4	1.212.514,77		1.212.514,77	687.611,84	976.126,50	80,50
5	163.560,00		163.560,00	131.204,00	170.898,00	104,49
Ingresos ctes	**1.647.674,23**	**0,00**	**1.647.674,23**	**1.161.970,82**	**1.588.353,98**	96,40
6	1.218.650,19		1.218.650,19	0,00	97.711,41	8,02
7	1.020.443,45		1.020.443,45	965.065,21	2.995.680,77	293,57
Ingresos capital	**2.239.093,64**	**0,00**	**2.239.093,64**	**965.065,21**	**3.093.392,18**	138,15
Total Op. No Fin	**3.886.767,87**	**0,00**	**3.886.767,87**	**2.127.036,03**	**4.681.746,16**	120,45
8	0,00		0,00	0,00		0,00
9	0,00		0,00	0,00		0,00
Ingresos Financi	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00
Total	**3.886.767,87**	**0,00**	**3.886.767,87**	**2.127.036,03**	**4.681.746,16**	120,45

	Credito	Modific	Credito	Obligaciones	A reconocer	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	30/09/2016	31/12/2016	Definitiva
1	1.099.797,90		1.099.797,90	951.800,03	1.257.172,87	114,31
2	179.194,07		179.194,07	240.534,33	287.282,70	160,32
3	110.705,30		110.705,30	84.743,39	120.356,95	108,72
4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
5	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos ctes	**1.389.697,27**	**0,00**	**1.389.697,27**	**1.277.077,75**	**1.664.812,52**	119,80
6	1.027.844,37		1.027.844,37	1.043.922,23	2.762.641,01	268,78
7	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de capita	**1.027.844,37**	**0,00**	**1.027.844,37**	**1.043.922,23**	**2.762.641,01**	268,78
Total Op.No Fina	**2.417.541,64**	**0,00**	**2.417.541,64**	**2.320.999,98**	**4.427.453,53**	183,14
8	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
9	873.885,62		873.885,62	232.595,70	429.663,95	49,17
Gastos Financier	**873.885,62**	**0,00**	**873.885,62**	**232.595,70**	**429.663,95**	49,17
Total	**3.291.427,26**	**0,00**	**3.291.427,26**	**2.553.595,68**	**4.857.117,48**	147,57
Diferncia	595.340,61	0,00	595.340,61	-426.559,65	-175.371,32	-29,46

GOBIERNO DE ESPAÑA MINISTERIO DE HACIENDA Y FUNCIÓN PÚBLICA

SECRETARÍA DE ESTADO DE HACIENDA

SECRETARÍA GENERAL DE FINANCIACIÓN AUTONÓMICA Y LOCAL

Ejecuciones trimestrales de las Entidades Locales. Trimestre 4 - Ejercicio 2016

Entidad Local: 05-38-023-AA-000 San Cristóbal de La Laguna (5120)

v.1.1-10.34.251.163

F.3.3 Informe actualizado de cumplimiento de la Regla del Gasto
4º Trimestre Ejercicio 2016

Entidad	Gasto computable Liq.2015 sin IFS (GC2015) (1)	Gasto inversiones financieramente sostenibles (2015) (11)	(2)= ((1)-(11))* (1+TRCPIB)	Aumentos/ disminuciones (art. 12.4) Pto.Act. 2016 (IncNorm2016) (3)	Gasto inversiones financieramente sostenibles (2016) (4)	Límite de la Regla Gasto (5)=(2)+(3)	Gasto computabl Liquidación 2 (GC2016) (6)
05-38-023-AA-000 San Cristóbal de La Laguna	118.324.477,56	0,00	120.454.318,16	0,00	0,00	120.454.318,16	116.737.85
05-38-023-AP-003 S. M. Viviendas (MUVISA)	2.783.265,77	0,00	2.833.364,55	0,00	0,00	2.833.364,55	3.943.93
05-38-023-AV-003 O. Aut. Deportes	4.917.725,75	0,00	5.006.244,81	0,00	0,00	5.006.244,81	4.083.72
05-38-023-AV-004 O. Aut. Actividades Musicales	2.176.877,31	0,00	2.216.061,10	0,00	0,00	2.216.061,10	1.776.34
05-38-023-AV-005 Gerencia M. Urbanismo	5.098.841,76	0,00	5.190.620,91	0,00	0,00	5.190.620,91	6.403.76
Total de gasto computable	**133.301.188,15**	**0,00**	**135.700.609,53**	**0,00**	**0,00**	**135.700.609,53**	**132.945.62**

Diferencia entre el "Límite de la Regla del Gasto" y el "Gasto computable Liq.2016" (GC2016) (5)-(6) **2.754.986,12**
% incremento gasto computable 2016 s/ 2015 **-0,27**

LA CORPORACIÓN CUMPLE CON EL OBJETIVO DE LA REGLA DEL GASTO de acuerdo con LO 2/2012. Esta valoración es sin perjuicio del cumplimiento o incumplimiento establecido en el Plan Económico Financiero (PEF)

Observaciones y/o consideraciones al Cumplimiento/Incumplimiento del Objetivo de Estabilidad Presupuestaria del Grupo de Entidades que están dentro del Sector Administraciones Públicas de la Corporación Local

Situación de la entrega: Cumplida obligación

Notas:

- (1) (GC2015) Gasto computable en la liquidación del presupuesto del ejercicio 2015 (no se han restado las IFS 2015). Se toma de los formularios F.1.1.B2 o F.1.2.B2 de de 4T_2016.
- (11) Importe de las Inversiones financieramente sostenibles L-2015 que disminuyen el gasto computable 2015. Se toma de los formularios F.1.1.B2 o F.1.2.B2 de L-2015.
- (2) (TRCPIB) Tasa de referencia de crecimiento del Producto Interior Bruto (para el ejercicio 2016 es el 1,8%).
- (3) (IncNorm2016) Aumentos/disminuciones permanentes de recaudación por cambios normativos en la Estimación de Previsiones definitivas final del ejercicio 2015.
- (4) Importe de las Inversiones financieramente sostenibles L-2016 que disminuyen el gasto computable 2016.
- (6) (GC2016) Gasto computable en la Liquidación del ejercicio 2016 (en aplicación de la DA 6ª de la LO 2/2012 se elimina el valor absoluto de las Inversiones Financieramente sostenibles del GC2016).

VOLVER IMPRIMIR

GOBIERNO DE ESPAÑA MINISTERIO DE HACIENDA Y FUNCIÓN PÚBLICA

SECRETARÍA DE ESTADO DE HACIENDA

SECRETARÍA GENERAL DE FINANCIACIÓN AUTONÓMICA Y LOCAL

Ejecuciones trimestrales de las Entidades Locales. Trimestre 4 - Ejercicio 2016

Entidad Local: 05-38-023-AA-000 San Cristóbal de La Laguna (5120)

v.1.1-10.34.251.163

Anexo B2: Informacion para la aplicación de la regla del Gasto

VOLVER IMPRIMIR

Importes en euros.

Concepto	Liquidacion Ejercicio 2015	Presupuesto inicial 2016	Estimación Liquidación 2016	Observaciones
Suma de los capitulos 1 a 7 de gastos (2)	118.206.954,92	0,00	119.030.979,30	
AJUSTES Calculo empleos no financieros según el SEC	117.522,64	0,00	-1.143.721,06	
(-) Enajenación de terrenos y demás inversiones reales	0,00	0,00	0,00	
(+/-) Inversiones realizadas por cuenta de la Corporación Local (6)	0,00	0,00	0,00	
(+/-) Ejecución de Avales	0,00	0,00	0,00	
(+) Aportaciones de capital	0,00	0,00	0,00	
(+/-) Asunción y cancelación de deudas	0,00	0,00	0,00	
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar al presupuesto	117.522,64	0,00	-1.143.721,06	
(+/-) Pagos a socios privados realizados en el marco de las Asociaciones público privadas	0,00	0,00	0,00	
(+/-) Adquisiciones con pago aplazado	0,00	0,00	0,00	
(+/-) Arrendamiento financiero	0,00	0,00	0,00	
(+) Préstamos	0,00	0,00	0,00	
(-) Mecanismo extraordinario de pago proveedores 2012	0,00	0,00	0,00	
(-) Inversiones realizadas por la Corporación local por cuenta de otra Administración Pública (7)	0,00	0,00	0,00	
(+/-) Ajuste por grado de ejecución del gasto	0,00	0,00	0,00	
(+/-) Otros (Especificar) (5)	0,00	0,00	0,00	
Empleos no financieros terminos SEC excepto intereses de la deuda	118.324.477,56	0,00	117.887.258,24	
(-) Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la Corporacion Local (3)	0,00	0,00	0,00	
(+/-) Gasto financiado con fondos finalistas procedentes de la Unión Europea o de otras Administraciones públicas	0,00	0,00	-1.149.407,96	
Unión Europea	0,00	0,00	0,00	
Estado	0,00	0,00	0,00	
Comunidad Autonoma	0,00	0,00	-1.149.407,96	
Diputaciones	0,00	0,00	0,00	
Otras Administraciones Publicas	0,00	0,00	0,00	
(-) Transferencias por fondos de los sistemas de financiacion (4)	0,00	0,00	0,00	
Total de Gasto computable del ejercicio	118.324.477,56	0,00	116.737.850,28	

(+/-) Incrementos / disminuciones de recaudación por cambios normativos	0	0

Detalle de aumentos/disminuciones permanentes de recaudación por cambios normativos (art 12.4)

Id fila	Breve descripción del cambio normativo	Importe Incr(+)/dismin(-) en Presupuesto inicial 2016	Importe Incr(+)/dismin(-) en Liquidación 2016	Norma(s) que cambian	Aplicación económica	Observaciones

(-) Disminución gasto computable por inversiones financieramente sostenibles	0

Detalle de disminución gasto computable por inversiones financieramente sostenibles (DA6 LO 9/2013)

Id fila	Descripción inversión financieramente sostenible	Aplicación económica	Grupo de Programa de gasto	Estimación de Obligaciones Reconocidas Netas en el ejercicio	Observaciones

(1) Del Capitulo 3 de gastos financieros unicamente se agregaran los gastos de emisión, formalización, modificación y cancelación de préstamos, deudas y otras operaciones financieras, así como los gastos por ejecución de avales. Subconceptos (301-311-321-331-357)
(2) Ajuste a efectos de consolidacion, hay que descontarlo en la entidad pagadora.
(3) solo aplicable a transferencias del sistema de financiacion que realizan Diputaciones Forales del Pais Vasco a la Comunidad Autonoma, y las que realizan los Cabildos Insulares a los Ayuntamientos Canarios.
(4) Si se incluye este ajuste en "Observaciones" se hara una descripcion del ajuste.
(5) Ajuste por inversiones realizadas a traves de una encomienda, por una entidad no integrada en la Corporación Local, para la Corporación Local.
(6) Ajuste por inversiones realizadas a traves de una encomienda por la corporación local, cuyo destinatario es una entidad no perteneciente a la Corporación local.
(7) Deberán detallarse las inversiones financieramente sostenibles que se ajusten en lo dispuesto en la DA sexta de la LO 9/2013 de control de la deuda comercial, detallando una descripción de las mismas, su aplicación económica, el grupo de programa y los créditos iniciales, una estimación de las obligaciones iniciales reconocidas en el ejercicio.

(1) Deberán detallarse las inversiones financieramente sostenibles que se ajusten en lo dispuesto en la DA sexta de la LO 2/2012 de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, detallando una descripción de las mismas, su aplicación económica, el grupo de programa y los créditos iniciales y una estimación de las obligaciones iniciales reconocidas en el ejercicio.

VOLVER IMPRIMIR

GOBIERNO DE ESPAÑA MINISTERIO DE HACIENDA Y FUNCIÓN PÚBLICA
SECRETARÍA DE ESTADO DE HACIENDA
SECRETARÍA GENERAL DE FINANCIACIÓN AUTONÓMICA Y LOCAL

Ejecuciones trimestrales de las Entidades Locales. Trimestre 4 - Ejercicio 2016

Entidad Local: 05-38-023-AV-003 O. Aut. Deportes (5126)

v.1.1-10.34.251.163

Anexo B2: Informacion para la aplicación de la regla del Gasto

VOLVER IMPRIMIR

Importes en euros.

Concepto	Liquidacion Ejercicio 2015	Presupuesto inicial 2016	Estimación Liquidación 2016	Observaciones
Suma de los capitulos 1 a 7 de gastos (2)	4.244.109,79	0,00	5.076.016,20	
AJUSTES Calculo empleos no financieros según el SEC	673.615,96	0,00	-992.287,09	
(-) Enajenación de terrenos y demás inversiones reales	0,00	0,00	0,00	
(+/-) Inversiones realizadas por cuenta de la Corporación Local (6)	0,00	0,00	0,00	
(+/-) Ejecución de Avales	0,00	0,00	0,00	
(+) Aportaciones de capital	0,00	0,00	0,00	
(+/-) Asunción y cancelación de deudas	0,00	0,00	0,00	
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar al presupuesto	673.615,96	0,00	-992.287,09	
(+/-) Pagos a socios privados realizados en el marco de las Asociaciones público privadas	0,00	0,00	0,00	
(+/-) Adquisiciones con pago aplazado	0,00	0,00	0,00	
(+/-) Arrendamiento financiero	0,00	0,00	0,00	
(+) Préstamos	0,00	0,00	0,00	
(-) Mecanismo extraordinario de pago proveedores 2012	0,00	0,00	0,00	
(-) Inversiones realizadas por la Corporación local por cuenta de otra Administración Pública (7)	0,00	0,00	0,00	
(+/-) Ajuste por grado de ejecución del gasto	0,00	0,00	0,00	
(+/-) Otros (Especificar) (5)	0,00	0,00	0,00	
Empleos no financieros terminos SEC excepto intereses de la deuda	4.917.725,75	0,00	4.083.729,11	
(-) Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que Integran la Corporacion Local (3)	0,00	0,00	0,00	
(+/-) Gasto financiado con fondos finalistas procedentes de la Unión Europea o de otras Administraciones públicas	0,00	0,00	0,00	
Unión Europea	0,00	0,00	0,00	
Estado	0,00	0,00	0,00	
Comunidad Autonoma	0,00	0,00	0,00	
Diputaciones	0,00	0,00	0,00	
Otras Administraciones Publicas	0,00	0,00	0,00	
(-) Transferencias por fondos de los sistemas de financiacion (4)	0,00	0,00	0,00	
Total de Gasto computable del ejercicio	4.917.725,75	0,00	4.083.729,11	

(+/-) Incrementos / disminuciones de recaudación por cambios normativos	0	0

Detalle de aumentos/disminuciones permanentes de recaudación por cambios normativos (art 12.4)

Id fila	Breve descripción del cambio normativo	Importe Incr(+)/dismin(-) en Presupuesto inicial 2016	Importe Incr(+)/dismin(-) en Liquidación 2016	Norma(s) que cambian	Aplicación económica	Observaciones

(-) Disminución gasto computable por inversiones financieramente sostenibles	0

Detalle de disminución gasto computable por inversiones financieramente sostenibles (DA6 LO 9/2013)

Id fila	Descripción inversión financieramente sostenible	Aplicación económica	Grupo de Programa de gasto	Estimación de Obligaciones Reconocidas Netas en el ejercicio	Observaciones

(1) Del Capitulo 3 de gastos financieros unicamente se agregaran los gastos de emisión, formalización, modificación y cancelación de préstamos, deudas y otras operaciones financieras, así como los gastos por ejecución de avales. Subconceptos (301-311-321-331-357)
(2) Ajuste a efectos de consolidacion, hay que descontarlo en la entidad pagadora.
(3) solo aplicable a transferencias del sistema de financiacion que realizan Diputaciones Forales del Pais Vasco a la Comunidad Autonoma, y las que realizan los Cabildos Insulares a los Ayuntamientos Canarios.
(4) Si se incluye este ajuste en "Observaciones" se hara una descripcion del ajuste.
(5) Ajuste por inversiones realizadas a traves de una encomienda, por una entidad no integrada en la Corporación Local, para la Corporación Local.
(6) Ajuste por inversiones realizadas a traves de una encomienda por la corporación local, cuyo destinatario es una entidad no perteneciente a la Corporación local.
(7) Deberán detallarse las inversiones financieramente sostenibles que se ajusten en lo dispuesto en la DA sexta de la LO 9/2013 de control de la deuda comercial, detallando una descripción de las mismas, su aplicación económica, el grupo de programa y los créditos iniciales, una estimación de las obligaciones iniciales reconocidas en el ejercicio.

(1) Deberán detallarse las inversiones financieramente sostenibles que se ajusten en lo dispuesto en la DA sexta de la LO 2/2012 de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, detallando una descripción de las mismas, su aplicación económica, el grupo de programa y los créditos iniciales y una estimación de las obligaciones iniciales reconocidas en el ejercicio.

VOLVER IMPRIMIR

GOBIERNO DE ESPAÑA MINISTERIO DE HACIENDA Y FUNCIÓN PÚBLICA
SECRETARÍA DE ESTADO DE HACIENDA
SECRETARÍA GENERAL DE FINANCIACIÓN AUTONÓMICA Y LOCAL

Ejecuciones trimestrales de las Entidades Locales. Trimestre 4 - Ejercicio 2016

Entidad Local: 05-38-023-AV-004 | O. Aut. Actividades Musicales | (5127)

v.1.1-10.34.251.163

Anexo B2: Informacion para la aplicación de la regla del Gasto

VOLVER IMPRIMIR

Importes en euros.

Concepto	Liquidacion Ejercicio 2015	Presupuesto inicial 2016	Estimación Liquidación 2016	Observaciones
Suma de los capitulos 1 a 7 de gastos (2)	2.071.368,32	0,00	1.860.001,69	
AJUSTES Calculo empleos no financieros según el SEC	105.508,99	0,00	-83.655,75	
(-) Enajenación de terrenos y demás inversiones reales	0,00	0,00	0,00	
(+/-) Inversiones realizadas por cuenta de la Corporación Local (6)	0,00	0,00	0,00	
(+/-) Ejecución de Avales	0,00	0,00	0,00	
(+) Aportaciones de capital	0,00	0,00	0,00	
(+/-) Asunción y cancelación de deudas	0,00	0,00	0,00	
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar al presupuesto	105.508,99	0,00	-83.655,75	
(+/-) Pagos a socios privados realizados en el marco de las Asociaciones público privadas	0,00	0,00	0,00	
(+/-) Adquisiciones con pago aplazado	0,00	0,00	0,00	
(+/-) Arrendamiento financiero	0,00	0,00	0,00	
(+) Préstamos	0,00	0,00	0,00	
(-) Mecanismo extraordinario de pago proveedores 2012	0,00	0,00	0,00	
(-) Inversiones realizadas por la Corporación local por cuenta de otra Administración Pública (7)	0,00	0,00	0,00	
(+/-) Ajuste por grado de ejecución del gasto	0,00	0,00	0,00	
(+/-) Otros (Especificar) (5)	0,00	0,00	0,00	
Empleos no financieros terminos SEC excepto intereses de la deuda	2.176.877,31	0,00	1.776.345,94	
(-) Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la Corporacion Local (3)	0,00	0,00	0,00	
(+/-) Gasto financiado con fondos finalistas procedentes de la Unión Europea o de otras Administraciones públicas	0,00	0,00	0,00	
Unión Europea	0,00	0,00	0,00	
Estado	0,00	0,00	0,00	
Comunidad Autonoma	0,00	0,00	0,00	
Diputaciones	0,00	0,00	0,00	
Otras Administraciones Publicas	0,00	0,00	0,00	
(-) Transferencias por fondos de los sistemas de financiacion (4)	0,00	0,00	0,00	
Total de Gasto computable del ejercicio	2.176.877,31	0,00	1.776.345,94	

(+/-) Incrementos / disminuciones de recaudación por cambios normativos	0	0

Detalle de aumentos/disminuciones permanentes de recaudación por cambios normativos (art 12.4)

Id fila	Breve descripción del cambio normativo	Importe Incr(+)/dismin(-) en Presupuesto inicial 2016	Importe Incr(+)/dismin(-) en Liquidación 2016	Norma(s) que cambian	Aplicación económica	Observaciones

(-) Disminución gasto computable por inversiones financieramente sostenibles	0

Detalle de disminución gasto computable por inversiones financieramente sostenibles (DA6 LO 9/2013)

Id fila	Descripción inversión financieramente sostenible	Aplicación económica	Grupo de Programa de gasto	Estimación de Obligaciones Reconocidas Netas en el ejercicio	Observaciones

(1) Del Capitulo 3 de gastos financieros unicamente se agregaran los gastos de emisión, formalización, modificación y cancelación de préstamos, deudas y otras operaciones financieras, así como los gastos por ejecución de avales. Subconceptos (301-311-321-331-357)
(2) Ajuste a efectos de consolidacion, hay que descontarlo en la entidad pagadora.
(3) solo aplicable a transferencias del sistema de financiacion que realizan Diputaciones Forales del Pais Vasco a la Comunidad Autonoma, y las que realizan los Cabildos Insulares a los Ayuntamientos Canarios.
(4) Si se incluye este ajuste en "Observaciones" se hara una descripcion del ajuste.
(5) Ajuste por inversiones realizadas a traves de una encomienda, por una entidad no integrada en la Corporación Local, para la Corporación Local.
(6) Ajuste por inversiones realizadas a traves de una encomienda por la corporación local, cuyo destinatario es una entidad no perteneciente a la Corporación local.
(7) Deberán detallarse las inversiones financieramente sostenibles que se ajusten en lo dispuesto en la DA sexta de la LO 9/2013 de control de la deuda comercial, detallando una descripción de las mismas, su aplicación económica, el grupo de programa y los créditos iniciales, una estimación de las obligaciones iniciales reconocidas en el ejercicio.

(1) Deberán detallarse las inversiones financieramente sostenibles que se ajusten en lo dispuesto en la DA sexta de la LO 2/2012 de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, detallando una descripción de las mismas, su aplicación económica, el grupo de programa y los créditos iniciales y una estimación de las obligaciones iniciales reconocidas en el ejercicio.

VOLVER IMPRIMIR

GOBIERNO DE ESPAÑA MINISTERIO DE HACIENDA Y FUNCIÓN PÚBLICA
SECRETARÍA DE ESTADO DE HACIENDA
SECRETARÍA GENERAL DE FINANCIACIÓN AUTONÓMICA Y LOCAL

Ejecuciones trimestrales de las Entidades Locales. Trimestre 4 - Ejercicio 2016

Entidad Local: 05-38-023-AV-005 Gerencia M. Urbanismo (5128)

v.1.1-10.34.251.163

Anexo B2: Informacion para la aplicación de la regla del Gasto

VOLVER IMPRIMIR

Importes en euros.

Concepto	Liquidacion Ejercicio 2015	Presupuesto inicial 2016	Estimación Liquidación 2016	Observaciones
Suma de los capitulos 1 a 7 de gastos (2)	5.219.545,59	0,00	6.403.762,97	
AJUSTES Calculo empleos no financieros según el SEC	-34.304,92	0,00	0,00	
(-) Enajenación de terrenos y demás inversiones reales	0,00	0,00	0,00	
(+/-) Inversiones realizadas por cuenta de la Corporación Local (6)	0,00	0,00	0,00	
(+/-) Ejecución de Avales	0,00	0,00	0,00	
(+) Aportaciones de capital	0,00	0,00	0,00	
(+/-) Asunción y cancelación de deudas	0,00	0,00	0,00	
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar al presupuesto	-34.304,92	0,00	0,00	
(+/-) Pagos a socios privados realizados en el marco de las Asociaciones público privadas	0,00	0,00	0,00	
(+/-) Adquisiciones con pago aplazado	0,00	0,00	0,00	
(+/-) Arrendamiento financiero	0,00	0,00	0,00	
(+) Préstamos	0,00	0,00	0,00	
(-) Mecanismo extraordinario de pago proveedores 2012	0,00	0,00	0,00	
(-) Inversiones realizadas por la Corporación local por cuenta de otra Administración Pública (7)	0,00	0,00	0,00	
(+/-) Ajuste por grado de ejecución del gasto	0,00	0,00	0,00	
(+/-) Otros (Especificar) (5)	0,00	0,00	0,00	
Empleos no financieros terminos SEC excepto intereses de la deuda	5.185.240,67	0,00	6.403.762,97	
(-) Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la Corporacion Local (3)	-86.398,91	0,00	0,00	
(+/-) Gasto financiado con fondos finalistas procedentes de la Unión Europea o de otras Administraciones públicas	0,00	0,00	0,00	
Unión Europea	0,00	0,00	0,00	
Estado	0,00	0,00	0,00	
Comunidad Autonoma	0,00	0,00	0,00	
Diputaciones	0,00	0,00	0,00	
Otras Administraciones Publicas	0,00	0,00	0,00	
(-) Transferencias por fondos de los sistemas de financiacion (4)	0,00	0,00	0,00	
Total de Gasto computable del ejercicio	5.098.841,76	0,00	6.403.762,97	

(+/-) Incrementos / disminuciones de recaudación por cambios normativos	0	0

Detalle de aumentos/disminuciones permanentes de recaudación por cambios normativos (art 12.4)

Id fila	Breve descripción del cambio normativo	Importe Incr(+)/dismin(-) en Presupuesto inicial 2016	Importe Incr(+)/dismin(-) en Liquidación 2016	Norma(s) que cambian	Aplicación económica	Observaciones

(-) Disminución gasto computable por inversiones financieramente sostenibles	0

Detalle de disminución gasto computable por inversiones financieramente sostenibles (DA6 LO 9/2013)

Id fila	Descripción inversión financieramente sostenible	Aplicación económica	Grupo de Programa de gasto	Estimación de Obligaciones Reconocidas Netas en el ejercicio	Observaciones

(1) Del Capitulo 3 de gastos financieros unicamente se agregaran los gastos de emisión, formalización, modificación y cancelación de préstamos, deudas y otras operaciones financieras, así como los gastos por ejecución de avales. Subconceptos (301-311-321-331-357)
(2) Ajuste a efectos de consolidacion, hay que descontarlo en la entidad pagadora.
(3) solo aplicable a transferencias del sistema de financiacion que realizan Diputaciones Forales del Pais Vasco a la Comunidad Autonoma, y las que realizan los Cabildos Insulares a los Ayuntamientos Canarios.
(4) Si se incluye este ajuste en "Observaciones" se hara una descripcion del ajuste.
(5) Ajuste por inversiones realizadas a traves de una encomienda, por una entidad no integrada en la Corporación Local, para la Corporación Local.
(6) Ajuste por inversiones realizadas a traves de una encomienda por la corporación local, cuyo destinatario es una entidad no perteneciente a la Corporación local.
(7) Deberán detallarse las inversiones financieramente sostenibles que se ajusten en lo dispuesto en la DA sexta de la LO 9/2013 de control de la deuda comercial, detallando una descripción de las mismas, su aplicación económica, el grupo de programa y los créditos iniciales, una estimación de las obligaciones iniciales reconocidas en el ejercicio.

(1) Deberán detallarse las inversiones financieramente sostenibles que se ajusten en lo dispuesto en la DA sexta de la LO 2/2012 de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, detallando una descripción de las mismas, su aplicación económica, el grupo de programa y los créditos iniciales y una estimación de las obligaciones iniciales reconocidas en el ejercicio.

VOLVER IMPRIMIR

GOBIERNO DE ESPAÑA MINISTERIO DE HACIENDA Y FUNCIÓN PÚBLICA
SECRETARÍA DE ESTADO DE HACIENDA
SECRETARÍA GENERAL DE FINANCIACIÓN AUTONÓMICA Y LOCAL

Ejecuciones trimestrales de las Entidades Locales. Trimestre 4 - Ejercicio 2016

Entidad Local: 05-38-023-AP-003 S. M. Viviendas (MUVISA) (5123)

v.1.1-10.34.251.163

F.1.2.B2 - Información para la aplicación de la Regla del Gasto (Contab. Empresarial)

Importes en euros.

Concepto	Liquidacion Ejercicio 2015	Presupuesto 2016	Previsión cierre final de ejercicio	Observaciones
Aprovisionamientos	1.409.185,08	0,00	6.147.649,00	
Gastos de personal	1.280.312,46	0,00	1.730.274,32	
Otros gastos de explotación	243.747,14	0,00	374.647,93	
Impuesto de sociedades	0,00	0,00	0,00	
Otros impuestos	68.004,94	0,00	90.807,59	
Gastos excepcionales	118.364,74	0,00	126.274,37	
Variaciones del Inmovilizado material e intangible; de inversiones inmoviliarias; de existencias	2.293.787,71	0,00	5.723.432,39	
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación, cuenta de PyG (1)	-2.679.007,81	0,00	-5.877.845,92	
Aplicación de Provisiones	975.653,04	0,00	3.415,79	
Inversiones efectuadas por cuenta de la Entidad local	0,00	0,00	0,00	
Ayudas, transferencias y subvenciones concedidas	0,00	0,00	0,00	
Empleos no financieros terminos SEC excepto intereses de la deuda	3.710.047,30	0,00	8.318.655,47	
(-) Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la Corpración Local (2)	0,00	0,00	0,00	
(-) Gasto financiado con fondos finalistas procedentes de la Unión Europea o de otras Administraciones públicas	-926.781,53	0,00	-4.374.720,36	
Unión Europea	0,00	0,00	0,00	
Estado	-475.777,99	0,00	-2.201.419,43	
Comunidad Autónoma	-341.179,83	0,00	-1.594.821,28	
Diputaciones	-109.823,71	0,00	-578.479,65	
Otras Administraciones Públicas	0,00	0,00	0,00	
Gasto computable del ejercicio	2.783.265,77	0,00	3.943.935,11	

(+/-) Incrementos / disminuciones de recaudación por cambios normativos	0	0

Detalle de aumentos/disminuciones permanentes de recaudación por cambios normativos (art 12.4)

Id fila	Breve descripción del cambio normativo	Importe Incr(+)/dismin(-) en Presupuesto inicial 2016	Importe Incr(+)/dismin(-) en Liquidación 2016	Norma(s) que cambian	Observaciones

(-) Disminución gasto computable por inversiones financieramente sostenibles	0

Detalle de disminución gasto computable por inversiones financieramente sostenibles (DA6 LO 9/2013)

Id fila	Descripción inversión financieramente sostenible	Aplicación económica	Grupo de Programa de gasto	Estimación de Obligaciones Reconocidas Netas en el ejercicio	Observaciones

(1) Se incluirán los datos correspondientes al informe de evaluación de la Liquidación 2012 (en el 4º T se tomaran de la información de ejecución del 3ºT).
(2) Ajuste a efectos de consolidación, por tanto hay que descontarlo en la entidad pagadora.
(3) Deberán detallarse las inversiones financieras sostenibles que se ajusten en lo dispuesto en la DA sexta de la LO 9/2013 de control de la deuda comercial, detallando una descripción de las mismas, su aplicación económica, el grupo de programa y los créditos iniciales.

(1) Deberán detallarse las inversiones financieramente sostenibles que se ajusten en lo dispuesto en la DA sexta de la LO 2/2012 de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, detallando una descripción de las mismas, su aplicación económica, el grupo de programa y los créditos iniciales y una estimación de las obligaciones iniciales reconocidas en el ejercicio.

VOLVER IMPRIMIR

GOBIERNO DE ESPAÑA MINISTERIO DE HACIENDA Y FUNCIÓN PÚBLICA

SECRETARÍA DE ESTADO DE HACIENDA

SECRETARÍA GENERAL DE FINANCIACIÓN AUTONÓMICA Y LOCAL

Ejecuciones trimestrales de las Entidades Locales. Trimestre 4 - Ejercicio 2016

Entidad Local: 05-38-023-AA-000 San Cristóbal de La Laguna (5120)

v.1.1-10.34.251.163

F.3.2 Informe actualizado Evaluación - Resultado Estabilidad Presupuestaria Grupo Administración Pública

(En el caso de que la Entidad este sometida a Contabilidad Empresarial el Ingreso y Gasto no Financiero ya es directamente el computable a efectos del Sistema Europeo de Cuentas) - no aplican ajustes

Entidad	Ingreso no financiero	Gasto no financiero	Ajustes propia Entidad	Ajustes por operaciones internas	Capac./Nec. Financ. Entidad
05-38-023-AA-000 San Cristóbal de La Laguna	157.949.552,53	120.500.246,57	-9.248.532,87	0,00	28.200.773,09
05-38-023-AP-003 S. M. Viviendas (MUVISA)	7.565.705,18	8.425.853,78	0,00	0,00	-860.148,60
05-38-023-AV-003 O. Aut. Deportes	6.364.003,70	5.076.016,20	988.838,41	0,00	2.276.825,91
05-38-023-AV-004 O. Aut. Actividades Musicales	1.976.247,54	1.860.001,69	83.665,75	0,00	199.911,60
05-38-023-AV-005 Gerencia M. Urbanismo	7.087.129,82	6.495.122,66	-790.077,12	0,00	-198.069,96

Capacidad/Necesidad Financiación de la Corporación Local **29.619.292,04**

LA CORPORACIÓN LOCAL CUMPLE CON EL OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA

Observaciones y/o consideraciones al Cumplimiento/Incumplimiento del Objetivo de Estabilidad Presupuestaria del Grupo de Entidades que están dentro del Sector Administraciones Públicas de la Corporación Local

Situación de la entrega: Cumplida obligación

VOLVER IMPRIMIR

GOBIERNO DE ESPAÑA MINISTERIO DE HACIENDA Y FUNCIÓN PÚBLICA
SECRETARÍA DE ESTADO DE HACIENDA
SECRETARÍA GENERAL DE FINANCIACIÓN AUTONÓMICA Y LOCAL

Ejecuciones trimestrales de las Entidades Locales. Trimestre 4 - Ejercicio 2016

Entidad Local: 05-38-023-AA-000 San Cristóbal de La Laguna (5120)

v.1.1-10.34.251.163

F1.1.B1 Ajustes contemplados en el Informe de Evaluación para relacionar el saldo resultante de Ingresos y Gastos previsto a final de ejercicio con la capacidad o necesidad de financiación calculada conforme a las normas del Sistema Europeo de Cuentas.

VOLVER IMPRIMIR

Importes en euros.

Identificador	Concepto: Estimación del Resultado operaciones no financieras del ejercicio (Cap 1 a 7 de Ingresos - Cap 1 a 7 de Gastos) a final del ejercicio	Importe Ajuste aplicado al saldo presupuestario inicial 2016 (+/-)	Estimación de los ajustes a aplicar a los importes de ingresos y gastos a final del ejercicio.	Observaciones
GR000	Ajuste por recaudacion ingresos Capitulo 1	-8.247.054,37	-9.318.288,30	
GR000b	Ajuste por recaudacion ingresos Capitulo 2	553.340,16	-2.436,30	
GR000c	Ajuste por recaudacion ingresos Capitulo 3	-1.149.533,27	-2.219.285,69	
GR001	(+)Ajuste por liquidacion PTE - 2008	220.496,76	220.496,76	
GR002	(+)Ajuste por liquidacion PTE - 2009	951.641,84	951.641,88	
GR002b	(+/-) Ajuste por liquidación PTE de ejercicios distintos a 2008 y 2009	0,00	0,00	
GR006	Intereses	272.776,72	0,00	
GR006b	Diferencias de cambio	0,00	0,00	
GR015	(+/-) Ajuste por grado de ejecución del gasto	10.201.718,98	0,00	
GR009	Inversiones realizadas por Cuenta de la Corporación Local (2)	0,00	0,00	
GR004	Ingresos por Ventas de Acciones (privatizaciones)	0,00	0,00	
GR003	Dividendos y Participacion en beneficios	0,00	0,00	
GR016	Ingresos obtenidos del presupuesto de la Union Europea	0,00	0,00	
GR017	Operaciones de permuta financiera (SWAPS)	0,00	0,00	
GR018	Operaciones de reintegro y ejecucion de avales	0,00	0,00	
GR012	Aportaciones de Capital	0,00	0,00	
GR013	Asunción y cancelacion de deudas	0,00	0,00	
GR014	Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar a presupuesto	-337.703,04	1.143.721,06	
GR008	Adquisiciones con pago aplazado	0,00	0,00	
GR008a	Arrendamiento financiero	0,00	0,00	
GR008b	Contratos de asociacion publico privada (APPs)	0,00	0,00	
GR010	Inversiones realizadas por la corporación local por cuenta de otra Administracion Publica (3)	0,00	0,00	
GR019	Prestamos	0,00	0,00	
GR020	Devoluciones de ingresos pendientes de aplicar a presupuesto	-171.197,28	0,00	
GR021	Consolidación de transferencias Con otras Administraciones Públicas	0,00	0,00	
GR99	Otros (1)	-341.229,19	-24.382,28	Corresponde a la diferencia de saldo de la cuenta 418 (devuluciones de ingresos)
Total	Total de ajustes a Presupuesto de la Entidad	1.953.257,31	-9.248.532,87	

Importe del ajuste : cantidad con signo (+) incrementa el saldo presupuestario (incrementa la capacidad de financiacion) (-) disminuye el saldo presupuestario (disminuye la capacidad de financiacion).

(1) Si se incluye este ajuste, en "Observaciones", se hara una breve explicacion del contenido de este ajuste.
(2) Ajuste por inversiones realizadas por una entidad no integrada en la Corporacion Local para la entidad local.
(3) Ajuste por inversiones realizadas por la entidad para una entidad no perteneciente a la Corporacion Local.

VOLVER IMPRIMIR

GOBIERNO DE ESPAÑA MINISTERIO DE HACIENDA Y FUNCIÓN PÚBLICA
SECRETARÍA DE ESTADO DE HACIENDA
SECRETARÍA GENERAL DE FINANCIACIÓN AUTONÓMICA Y LOCAL

Ejecuciones trimestrales de las Entidades Locales. Trimestre 4 - Ejercicio 2016

Entidad Local: 05-38-023-AV-003 | O. Aut. Deportes | (5126)

v.1.1-10.34.251.163

F1.1.B1 Ajustes contemplados en el Informe de Evaluación para relacionar el saldo resultante de Ingresos y Gastos previsto a final de ejercicio con la capacidad o necesidad de financiación calculada conforme a las normas del Sistema Europeo de Cuentas.

VOLVER IMPRIMIR

Importes en euros.

Identificador	Concepto: Estimación del Resultado operaciones no financieras del ejercicio (Cap 1 a 7 de Ingresos - Cap 1 a 7 de Gastos) a final del ejercicio	Importe Ajuste aplicado al saldo presupuestario inicial 2016 (+/-)	Estimación de los ajustes a aplicar a los importes de ingresos y gastos a final del ejercicio.	Observaciones
GR000	Ajuste por recaudacion ingresos Capitulo 1	0,00	0,00	
GR000b	Ajuste por recaudacion ingresos Capitulo 2	0,00	0,00	
GR000c	Ajuste por recaudacion ingresos Capitulo 3	0,00	-3.448,68	
GR001	(+)Ajuste por liquidacion PTE - 2008	0,00	0,00	
GR002	(+)Ajuste por liquidacion PTE - 2009	0,00	0,00	
GR002b	(+/-) Ajuste por liquidación PTE de ejercicios distintos a 2008 y 2009	0,00	0,00	
GR006	Intereses	0,00	0,00	
GR006b	Diferencias de cambio	0,00	0,00	
GR015	(+/-) Ajuste por grado de ejecución del gasto	194.281,52	0,00	
GR009	Inversiones realizadas por Cuenta de la Corporación Local (2)	0,00	0,00	
GR004	Ingresos por Ventas de Acciones (privatizaciones)	0,00	0,00	
GR003	Dividendos y Participacion en beneficios	0,00	0,00	
GR016	Ingresos obtenidos del presupuesto de la Union Europea	0,00	0,00	
GR017	Operaciones de permuta financiera (SWAPS)	0,00	0,00	
GR018	Operaciones de reintegro y ejecucion de avales	0,00	0,00	
GR012	Aportaciones de Capital	0,00	0,00	
GR013	Asunción y cancelacion de deudas	0,00	0,00	
GR014	Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar a presupuesto	0,00	992.287,09	
GR008	Adquisiciones con pago aplazado	0,00	0,00	
GR008a	Arrendamiento financiero	0,00	0,00	
GR008b	Contratos de asociacion publico privada (APPs)	0,00	0,00	
GR010	Inversiones realizadas por la corporación local por cuenta de otra Administracion Publica (3)	0,00	0,00	
GR019	Prestamos	0,00	0,00	
GR020	Devoluciones de ingresos pendientes de aplicar a presupuesto	0,00	0,00	
GR021	Consolidación de transferencias Con otras Administraciones Públicas	0,00	0,00	
GR99	Otros (1)	-37.232,00	0,00	
Total	Total de ajustes a Presupuesto de la Entidad	157.049,52	988.838,41	

Importe del ajuste : cantidad con signo (+) incrementa el saldo presupuestario (incrementa la capacidad de financiacion) (-) disminuye el saldo presupuestario (disminuye la capacidad de financiacion).

(1) Si se incluye este ajuste, en "Observaciones", se hara una breve explicacion del contenido de este ajuste.
(2) Ajuste por inversiones realizadas por una entidad no integrada en la Corporacion Local para la entidad local.
(3) Ajuste por inversiones realizadas por la entidad para una entidad no perteneciente a la Corporacion Local.

VOLVER IMPRIMIR

GOBIERNO DE ESPAÑA MINISTERIO DE HACIENDA Y FUNCIÓN PÚBLICA
SECRETARÍA DE ESTADO DE HACIENDA
SECRETARÍA GENERAL DE FINANCIACIÓN AUTONÓMICA Y LOCAL

Ejecuciones trimestrales de las Entidades Locales. Trimestre 4 - Ejercicio 2016

Entidad Local: 05-38-023-AV-004 | O. Aut. Actividades Musicales | (5127)

v.1.1-10.34.251.163

F1.1.B1 Ajustes contemplados en el Informe de Evaluación para relacionar el saldo resultante de Ingresos y Gastos previsto a final de ejercicio con la capacidad o necesidad de financiación calculada conforme a las normas del Sistema Europeo de Cuentas.

VOLVER IMPRIMIR

Importes en euros.

Identificador	Concepto: Estimación del Resultado operaciones no financieras del ejercicio (Cap 1 a 7 de Ingresos - Cap 1 a 7 de Gastos) a final del ejercicio	Importe Ajuste aplicado al saldo presupuestario inicial 2016 (+/-)	Estimación de los ajustes a aplicar a los importes de ingresos y gastos a final del ejercicio.	Observaciones
GR000	Ajuste por recaudacion ingresos Capitulo 1	0,00	0,00	
GR000b	Ajuste por recaudacion ingresos Capitulo 2	0,00	0,00	
GR000c	Ajuste por recaudacion ingresos Capitulo 3	0,00	0,00	
GR001	(+)Ajuste por liquidacion PTE - 2008	0,00	0,00	
GR002	(+)Ajuste por liquidacion PTE - 2009	0,00	0,00	
GR002b	(+/-) Ajuste por liquidación PTE de ejercicios distintos a 2008 y 2009	0,00	0,00	
GR006	Intereses	0,00	0,00	
GR006b	Diferencias de cambio	132.786,01	0,00	
GR015	(+/-) Ajuste por grado de ejecución del gasto	0,00	0,00	
GR009	Inversiones realizadas por Cuenta de la Corporación Local (2)	0,00	0,00	
GR004	Ingresos por Ventas de Acciones (privatizaciones)	0,00	0,00	
GR003	Dividendos y Participacion en beneficios	0,00	0,00	
GR016	Ingresos obtenidos del presupuesto de la Union Europea	0,00	0,00	
GR017	Operaciones de permuta financiera (SWAPS)	0,00	0,00	
GR018	Operaciones de reintegro y ejecucion de avales	0,00	0,00	
GR012	Aportaciones de Capital	0,00	0,00	
GR013	Asunción y cancelacion de deudas	0,00	0,00	
GR014	Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar a presupuesto	0,00	83.665,75	
GR008	Adquisiciones con pago aplazado	0,00	0,00	
GR008a	Arrendamiento financiero	0,00	0,00	
GR008b	Contratos de asociacion publico privada (APPs)	0,00	0,00	
GR010	Inversiones realizadas por la corporación local por cuenta de otra Administracion Publica (3)	0,00	0,00	
GR019	Prestamos	0,00	0,00	
GR020	Devoluciones de ingresos pendientes de aplicar a presupuesto	0,00	0,00	
GR021	Consolidación de transferencias Con otras Administraciones Públicas	0,00	0,00	
GR99	Otros (1)	-1.363,00	0,00	
Total	Total de ajustes a Presupuesto de la Entidad	131.423,01	83.665,75	

Importe del ajuste : cantidad con signo (+) incrementa el saldo presupuestario (incrementa la capacidad de financiacion) (-) disminuye el saldo presupuestario (disminuye la capacidad de financiacion).

(1) Si se incluye este ajuste, en "Observaciones", se hara una breve explicacion del contenido de este ajuste.
(2) Ajuste por inversiones realizadas por una entidad no integrada en la Corporacion Local para la entidad local.
(3) Ajuste por inversiones realizadas por la entidad para una entidad no perteneciente a la Corporacion Local.

VOLVER IMPRIMIR

GOBIERNO DE ESPAÑA MINISTERIO DE HACIENDA Y FUNCIÓN PÚBLICA
SECRETARÍA DE ESTADO DE HACIENDA
SECRETARÍA GENERAL DE FINANCIACIÓN AUTONÓMICA Y LOCAL

Ejecuciones trimestrales de las Entidades Locales. Trimestre 4 - Ejercicio 2016

Entidad Local: 05-38-023-AV-005 Gerencia M. Urbanismo (5128)

v.1.1-10.34.251.163

F1.1.B1 Ajustes contemplados en el Informe de Evaluación para relacionar el saldo resultante de Ingresos y Gastos previsto a final de ejercicio con la capacidad o necesidad de financiación calculada conforme a las normas del Sistema Europeo de Cuentas.

VOLVER IMPRIMIR

Importes en euros.

Identificador	Concepto: Estimación del Resultado operaciones no financieras del ejercicio (Cap 1 a 7 de Ingresos - Cap 1 a 7 de Gastos) a final del ejercicio	Importe Ajuste aplicado al saldo presupuestario inicial 2016 (+/-)	Estimación de los ajustes a aplicar a los importes de ingresos y gastos a final del ejercicio.	Observaciones
GR000	Ajuste por recaudacion ingresos Capitulo 1	0,00	0,00	
GR000b	Ajuste por recaudacion ingresos Capitulo 2	0,00	0,00	
GR000c	Ajuste por recaudacion ingresos Capitulo 3	-171.607,92	-790.885,62	
GR001	(+)Ajuste por liquidacion PTE - 2008	0,00	0,00	
GR002	(+)Ajuste por liquidacion PTE - 2009	0,00	0,00	
GR002b	(+/-) Ajuste por liquidación PTE de ejercicios distintos a 2008 y 2009	0,00	0,00	
GR006	Intereses	0,00	0,00	
GR006b	Diferencias de cambio	0,00	0,00	
GR015	(+/-) Ajuste por grado de ejecución del gasto	260.956,21	0,00	
GR009	Inversiones realizadas por Cuenta de la Corporación Local (2)	0,00	0,00	
GR004	Ingresos por Ventas de Acciones (privatizaciones)	0,00	0,00	
GR003	Dividendos y Participacion en beneficios	0,00	0,00	
GR016	Ingresos obtenidos del presupuesto de la Union Europea	0,00	0,00	
GR017	Operaciones de permuta financiera (SWAPS)	0,00	0,00	
GR018	Operaciones de reintegro y ejecucion de avales	0,00	0,00	
GR012	Aportaciones de Capital	0,00	0,00	
GR013	Asunción y cancelacion de deudas	0,00	0,00	
GR014	Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar a presupuesto	-34.078,09	0,00	
GR008	Adquisiciones con pago aplazado	0,00	0,00	
GR008a	Arrendamiento financiero	0,00	0,00	
GR008b	Contratos de asociacion publico privada (APPs)	0,00	0,00	
GR010	Inversiones realizadas por la corporación local por cuenta de otra Administracion Publica (3)	0,00	0,00	
GR019	Prestamos	0,00	0,00	
GR020	Devoluciones de ingresos pendientes de aplicar a presupuesto	808,50	808,50	
GR021	Consolidación de transferencias Con otras Administraciones Públicas	0,00	0,00	
GR99	Otros (1)	90.524,79	0,00	
Total	Total de ajustes a Presupuesto de la Entidad	146.603,49	-790.077,12	

Importe del ajuste : cantidad con signo (+) incrementa el saldo presupuestario (incrementa la capacidad de financiacion) (-) disminuye el saldo presupuestario (disminuye la capacidad de financiacion).

(1) Si se incluye este ajuste, en "Observaciones", se hara una breve explicacion del contenido de este ajuste.
(2) Ajuste por inversiones realizadas por una entidad no integrada en la Corporacion Local para la entidad local.
(3) Ajuste por inversiones realizadas por la entidad para una entidad no perteneciente a la Corporacion Local.

VOLVER IMPRIMIR

GOBIERNO DE ESPAÑA MINISTERIO DE HACIENDA Y FUNCIÓN PÚBLICA
SECRETARÍA DE ESTADO DE HACIENDA
SECRETARÍA GENERAL DE FINANCIACIÓN AUTONÓMICA Y LOCAL

Ejecuciones trimestrales de las Entidades Locales. Trimestre 4 - Ejercicio 2016

Entidad Local: 05-38-023-AP-003 S. M. Viviendas (MUVISA) (5123)

v.1.1-10.34.251.163

F.1.2.B1 Actualización de Capacidad/Necesidad de Financiación (calculada conforme SEC)

Comunicación ejecución trimestral correspondiente al 4º trimestre del ejercicio 2016

Importes en euros.

VOLVER IMPRIMIR

Concepto	Previsiones iniciales	Previsión de cierre final de ejercicio	Observaciones a desviaciones anuals/Previsto, y/o a importes reflejados en el concepto
Ingresos no financieros a efectos de Contabilidad Nacional	12.408.962,33	7.565.705,18	
Importe neto de cifra negocios	1.461.849,86	1.934.997,17	
Trabajos previsto realizar por la empresa para su activo			
Ingresos accesorios y otros ingresos de la gestión corriente	0,00	65.770,25	
Subvenciones y transferencias corrientes	891.330,85	503.599,77	
Ingresos financieros por intereses	0,00	99,59	
Ingresos de participaciones en instrumentos de patrimonio (dividendos)			
Ingresos excepcionales	0,00	266.370,97	
Aportaciones patrimoniales			
Subvenciones de capital previsto recibir	10.055.781,62	4.794.867,43	
Gastos no financieros a efectos de Contabilidad Nacional	11.763.622,98	8.425.853,78	
Aprovisionamientos	10.105.781,62	6.147.649,00	
Gastos de personal	1.448.406,47	1.730.274,32	
Otros gastos de explotacion	242.212,63	374.647,93	
Gastos financieros y asimilados	119.200,00	107.198,31	
Impuesto de sociedades			
Otros impuestos	0,00	90.807,59	
Gastos excepcionales	0,00	126.274,37	

Variaciones del Inmovilizado material e intangible; de inversiones inmobiliarias; de existencias	-149.477,74	5.723.432,39	
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación de la cuenta de PyG (1)	-2.500,00	-5.877.845,92	
Aplicación de Provisiones	0,00	3.415,79	
Inversiones efectuadas por cuenta de Administraciones y Entidades Públicas			
Ayudas, transferencias y subvenciones concedidas			

(1) Este importe aparecerá como mayor (+) gasto en caso de reducción de existencias y como menor (-) gasto en caso de incremento.

VOLVER IMPRIMIR

GOBIERNO DE ESPAÑA · MINISTERIO DE HACIENDA Y FUNCIÓN PÚBLICA · SECRETARÍA DE ESTADO DE HACIENDA · SECRETARÍA GENERAL DE FINANCIACIÓN AUTONÓMICA Y LOCAL

Ejecuciones trimestrales de las Entidades Locales. Trimestre 4 - Ejercicio 2016

Entidad Local: 05-38-023-AA-000 San Cristóbal de La Laguna (5120) v.1.1-10.34.251.163

Atención: recuerde que los cambios que haga aquí pueden afectar a otros formularios, como por ejemplo el Calendario y Presupuesto de tesorería.

F.1.1.1 Resumen Clasificación Económica

(Unidad: Euros)

No olvide pulsar "Enviar" antes de abandonar el formulario

ENVIAR VOLVER IMPRIMIR

	INGRESOS	Ejercicio Corriente: Previsiones iniciales Presupuesto 2016 Actualizar	(A) Estimación Previsiones definitivas al final de ejercicio (1)	(B) Derechos Reconocidos Netos (2)	Recaudación Liquida (2)	Ejercicios cerrados: Recaudación Liquida (2)	Desviación (B)/(A)-1	Observaciones
1	Impuestos directos	61.663.757,00	61.663.757,00	61.342.910,62	43.276.603,71	5.272.294,63	-0,01	0
2	Impuestos indirectos	22.879.500,58	22.879.500,58	24.449.426,36	24.406.300,41	6.095,18	0,07	0
3	Tasas y otros ingresos	19.150.352,00	19.150.352,00	16.906.093,12	11.576.172,83	2.081.521,03	-0,12	0
4	Transferencias corrientes	40.703.778,80	41.944.272,41	37.919.859,80	37.899.351,36	505.318,49	-0,10	0
5	Ingresos patrimoniales	819.372,00	819.372,00	973.358,14	137.902,57	32.821,48	0,19	0
6	Enajenación de inversiones reales							
7	Transferencias de capital	2.980.821,94	18.983.858,14	16.357.904,49	16.357.904,49	66.150,65	-0,14	0
8	Activos financieros	0,00	16.688.588,06	0,00	0,00	0,00	-1,00	0
9	Pasivos financieros							
Total Ingresos		148.197.582,32	182.129.700,19	157.949.552,53	133.654.235,37	7.964.201,46	157.949.552	

	GASTOS	Ejercicio Corriente: Créditos iniciales Presupuesto 2016 Actualizar	(A) Estimación Créditos definitivos al final de ejercicio (1)	(B) Obligaciones Reconocidas Netos (2)	Pagos Liquidos (2)	Ejercicios cerrados: Pagos Liquidos (2)	Desviación (B)/(A)-1	Observaciones
1	Gastos de personal	41.913.054,57	45.631.053,82	42.548.040,71	41.938.151,23	550.725,89	-0,07	0
2	Gastos en bienes corrientes y servicios	52.867.569,04	62.869.105,44	49.487.579,95	44.279.204,13	15.049.876,38	-0,21	0
3	Gastos financieros	2.526.945,17	2.122.420,44	1.469.267,27	1.263.145,18	306.254,32	-0,31	0
4	Transferencias corrientes	15.009.223,78	18.447.166,22	16.967.273,91	8.664.201,07	7.316.045,00	-0,08	0
5	Fondo de contingencia y Otros imprevistos	6.000.000,00	2.218.439,78	0,00	0,00	0,00	-1,00	0
6	Inversiones reales	12.421.549,35	14.016.490,71	2.308.855,93	1.707.326,25	1.446.077,30	-0,84	0
7	Transferencias de capital	3.539.807,56	22.905.590,93	7.719.228,80	3.213.125,84	4.580.593,52	-0,66	0
8	Activos financieros							
9	Pasivos financieros	12.823.414,75	12.823.414,75	12.792.391,98	9.585.566,68	0,00	0,00	0
Total Gastos		147.101.564,22	181.033.682,09	133.292.638,55	110.650.720,38	29.249.572,41	133.292.638	

(1) Estimación Previsiones definitivas al final ejercicio - Presupuesto actualizado , incluyendo las modificaciones ya tramitadas y/o previstas tramitar hasta final de ejercicio
(2) Datos de ejecución acumulados a final del trimestre vencido

No olvide pulsar "Enviar" antes de abandonar el formulario

ENVIAR VOLVER IMPRIMIR

GOBIERNO DE ESPAÑA MINISTERIO DE HACIENDA Y FUNCIÓN PÚBLICA

SECRETARÍA DE ESTADO DE HACIENDA

SECRETARÍA GENERAL DE FINANCIACIÓN AUTONÓMICA Y LOCAL

Ejecuciones trimestrales de las Entidades Locales. Trimestre 4 - Ejercicio 2016

Entidad Local: 05-38-023-AV-005 Gerencia M. Urbanismo (5128) v.1.1-10.34.251.163

Atención: recuerde que los cambios que haga aquí pueden afectar a otros formularios, como por ejemplo el Calendario y Presupuesto de tesorería.

F.1.1.1 Resumen Clasificación Económica

(Unidad: Euros)

No olvide pulsar "Enviar" antes de abandonar el formulario

ENVIAR VOLVER IMPRIMIR

		Ejercicio Corriente				Ejercicios cerrados		
INGRESOS		Previsiones iniciales Presupuesto 2016 Actualizar	(A) Estimación Previsiones definitivas al final de ejercicio (1)	(B) Derechos Reconocidos Netos (2)	Recaudación Liquida (2)	Recaudación Liquida (2)	Desviación (B)/(A)-1	Observaciones
1	Impuestos directos							
2	Impuestos indirectos							
3	Tasas y otros ingresos	2.028.508,61	2.899.613,67	1.973.211,48	1.074.970,48	107.355,38	-0,32	0
4	Transferencias corrientes	3.269.989,59	4.428.572,07	4.428.572,07	852.161,49	3.327.172,73	0,00	0
5	Ingresos patrimoniales	37.248,00	37.248,00	555,60	555,60	0,00	-0,99	0
6	Enajenación de inversiones reales							
7	Transferencias de capital	0,00	684.790,67	684.790,67	428.295,66	0,00	0,00	0
8	Activos financieros	0,00	6.498.979,65	0,00	0,00	0,00	-1,00	0
9	Pasivos financieros							
Total Ingresos		5.335.746,20	14.549.204,06	7.087.129,82	2.355.983,23	3.434.528,11	-2,29	

		Ejercicio Corriente				Ejercicios cerrados		
GASTOS		Créditos iniciales Presupuesto 2016 Actualizar	(A) Estimación Créditos definitivos al final de ejercicio (1)	(B) Obligaciones Reconocidas Netos (2)	Pagos Liquidos (2)	Pagos Liquidos (2)	Desviación (B)/(A)-1	Observaciones
1	Gastos de personal	3.837.503,17	3.929.391,58	3.796.078,41	3.796.078,41	0,00	-0,03	0
2	Gastos en bienes corrientes y servicios	1.279.364,63	4.181.713,95	1.293.567,29	1.195.040,97	125.104,89	-0,69	0
3	Gastos financieros	7.000,00	95.753,83	91.359,69	91.359,69	0,00	-0,05	0
4	Transferencias corrientes	67.789,99	67.789,99	67.789,99	67.789,99	0,00	0,00	0
5	Fondo de contingencia y Otros imprevistos	91.888,41	306.420,99	0,00	0,00	0,00	-1,00	0
6	Inversiones reales	52.200,00	5.382.099,06	660.292,62	444.985,29	57.594,95	-0,88	0
7	Transferencias de capital							
8	Activos financieros							
9	Pasivos financieros							
Total Gastos		5.335.746,20	13.963.169,40	5.909.088,00	5.595.254,35	182.699,84	-2,63	

(1) Estimación Previsiones definitivas al final ejercicio - Presupuesto actualizado , incluyendo las modificaciones ya tramitadas y/o previstas tramitar hasta final de ejercicio
(2) Datos de ejecución acumulados a final del trimestre vencido

No olvide pulsar "Enviar" antes de abandonar el formulario

ENVIAR VOLVER IMPRIMIR

GOBIERNO DE ESPAÑA MINISTERIO DE HACIENDA Y FUNCIÓN PÚBLICA
SECRETARÍA DE ESTADO DE HACIENDA
SECRETARÍA GENERAL DE FINANCIACIÓN AUTONÓMICA Y LOCAL

Ejecuciones trimestrales de las Entidades Locales. Trimestre 4 - Ejercicio 2016

Entidad Local: 05-38-023-AV-004 O. Aut. Actividades Musicales (5127) v.1.1-10.34.251.163

Atención: recuerde que los cambios que haga aquí pueden afectar a otros formularios, como por ejemplo el Calendario y Presupuesto de tesorería.

F.1.1.1 Resumen Clasificación Económica

(Unidad: Euros)

No olvide pulsar "Enviar" antes de abandonar el formulario

ENVIAR VOLVER IMPRIMIR

		Ejercicio Corriente				Ejercicios cerrados		
INGRESOS		Previsiones iniciales Presupuesto 2016 Actualizar	(A) Estimación Previsiones definitivas al final de ejercicio (1)	(B) Derechos Reconocidos Netos (2)	Recaudación Liquida (2)	Recaudación Liquida (2)	Desviación (B)/(A)-1	Observaciones
1	Impuestos directos							
2	Impuestos indirectos							
3	Tasas y otros ingresos	235.000,00	235.000,00	-4.810,00	-4.810,00	0,00	-1,02	0
4	Transferencias corrientes	1.779.579,92	1.899.579,92	1.981.057,54	1.481.074,88	638.275,19	0,04	0
5	Ingresos patrimoniales	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	-1,00	0
6	Enajenación de inversiones reales							
7	Transferencias de capital							
8	Activos financieros	0,00	211.505,77	0,00	0,00	0,00	-1,00	0
9	Pasivos financieros							
Total Ingresos		2.016.579,92	2.348.085,69	1.976.247,54	1.476.264,88	638.275,19	-2,98	

		Ejercicio Corriente				Ejercicios cerrados		
GASTOS		Créditos iniciales Presupuesto 2016 Actualizar	(A) Estimación Créditos definitivos al final de ejercicio (1)	(B) Obligaciones Reconocidas Netos (2)	Pagos Liquidos (2)	Pagos Liquidos (2)	Desviación (B)/(A)-1	Observaciones
1	Gastos de personal	1.078.467,02	1.140.435,27	1.045.751,04	1.045.751,04	0,00	-0,08	0
2	Gastos en bienes corrientes y servicios	869.108,06	1.225.603,37	814.250,65	723.085,41	426.360,35	-0,34	0
3	Gastos financieros	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00	-1,00	0
4	Transferencias corrientes							
5	Fondo de contingencia y Otros imprevistos	43.504,84	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	Inversiones reales	22.000,00	4.937,05	0,00	0,00	923,04	-1,00	0
7	Transferencias de capital							
8	Activos financieros							
9	Pasivos financieros							
Total Gastos		2.016.579,92	2.374.475,69	1.860.001,69	1.768.836,45	427.283,39	-2,41	

(1) Estimación Previsiones definitivas al final ejercicio - Presupuesto actualizado , incluyendo las modificaciones ya tramitadas y/o previstas tramitar hasta final de ejercicio
(2) Datos de ejecución acumulados a final del trimestre vencido

No olvide pulsar "Enviar" antes de abandonar el formulario

ENVIAR VOLVER IMPRIMIR

GOBIERNO DE ESPAÑA MINISTERIO DE HACIENDA Y FUNCIÓN PÚBLICA SECRETARÍA DE ESTADO DE HACIENDA SECRETARÍA GENERAL DE FINANCIACIÓN AUTONÓMICA Y LOCAL

Ejecuciones trimestrales de las Entidades Locales. Trimestre 4 - Ejercicio 2016

Entidad Local: 05-38-023-AV-003 O. Aut. Deportes (5126) v.1.1-10.34.251.162

Atención: recuerde que los cambios que haga aquí pueden afectar a otros formularios, como por ejemplo el Calendario y Presupuesto de tesorería.

F.1.1.1 Resumen Clasificación Económica

(Unidad: Euros)

No olvide pulsar "Enviar" antes de abandonar el formulario

ENVIAR VOLVER IMPRIMIR

	INGRESOS	Ejercicio Corriente: Previsiones iniciales Presupuesto 2016 Actualizar	(A) Estimación Previsiones definitivas al final de ejercicio (1)	(B) Derechos Reconocidos Netos (2)	Recaudación Liquida (2)	Ejercicios cerrados: Recaudación Liquida (2)	Desviación (B)/(A)-1	Observaciones
1	Impuestos directos							
2	Impuestos indirectos							
3	Tasas y otros ingresos	260.000,00	260.000,00	235.789,05	229.907,69	0,00	-0,09	0
4	Transferencias corrientes	3.946.818,14	5.990.056,71	5.990.056,71	3.551.532,55	1.416.974,51	0,00	0
5	Ingresos patrimoniales	100.000,00	100.000,00	126.885,27	126.885,27	0,00	0,27	0
6	Enajenación de inversiones reales							
7	Transferencias de capital	23.200,00	34.472,67	11.272,67	11.272,67	0,00	-0,67	0
8	Activos financieros	0,00	483.853,31	0,00	0,00	0,00	-1,00	0
9	Pasivos financieros							
Total Ingresos		4.330.018,14	6.868.382,69	6.364.003,70	3.919.598,18	1.416.974,51	6.364.003,7	

	GASTOS	Ejercicio Corriente: Créditos iniciales Presupuesto 2016 Actualizar	(A) Estimación Créditos definitivos al final de ejercicio (1)	(B) Obligaciones Reconocidas Netos (2)	Pagos Liquidos (2)	Ejercicios cerrados: Pagos Liquidos (2)	Desviación (B)/(A)-1	Observaciones
1	Gastos de personal	1.690.588,91	1.757.128,04	1.717.035,34	1.717.035,34	673,61	-0,02	0
2	Gastos en bienes corrientes y servicios	2.125.079,14	4.543.445,87	2.905.158,61	2.685.530,76	402.586,50	-0,36	0
3	Gastos financieros	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	-1,00	0
4	Transferencias corrientes	468.000,00	490.899,92	423.263,48	322.186,69	156.645,39	-0,14	0
5	Fondo de contingencia y Otros imprevistos	21.650,09	21.650,09	0,00	0,00	0,00	-1,00	0
6	Inversiones reales	23.200,00	53.758,77	30.558,77	30.558,77	2.866,96	-0,43	0
7	Transferencias de capital							
8	Activos financieros							
9	Pasivos financieros							
Total Gastos		4.330.018,14	6.868.382,69	5.076.016,20	4.755.311,56	562.772,46	5.076.016,2	

(1) Estimación Previsiones definitivas al final ejercicio - Presupuesto actualizado , incluyendo las modificaciones ya tramitadas y/o previstas tramitar hasta final de ejercicio
(2) Datos de ejecución acumulados a final del trimestre vencido

No olvide pulsar "Enviar" antes de abandonar el formulario

ENVIAR VOLVER IMPRIMIR

GOBIERNO DE ESPAÑA MINISTERIO DE HACIENDA Y FUNCIÓN PÚBLICA
SECRETARÍA DE ESTADO DE HACIENDA
SECRETARÍA GENERAL DE FINANCIACIÓN AUTONÓMICA Y LOCAL

Ejecuciones trimestrales de las Entidades Locales. Trimestre 4 - Ejercicio 2016

Entidad Local: 05-38-023-AP-003 S. M. Viviendas (MUVISA) (5123)

v.1.1-10.34.251.163

F.1.2.2 Cuenta de Pérdidas y Ganancias (Modelo Ordinario)

Comunicación ejecución trimestral correspondiente al 4º trimestre del ejercicio 2016

No olvide pulsar "Enviar" antes de abandonar el formulario

VOLVER IMPRIMIR

(importe en euros)

Información referida al periodo:		Previsión inicial 2016	Situación fin trimestre vencido	Situación fin trimestre vencido (No aplica)	31/XII/2015
	A) OPERACIONES CONTINUADAS				
700, 701, 702, 703, 704,705, (706), (708), (709)	**1.Importe neto de la cifra de negocio**	1.461.849,86	1.934.997,17	1.934.997,17	800.110,51
71*,7930,(6930)	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación**	0,00	5.928.087,93	5.928.087,93	2.697.018,76
73	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo**	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Aprovisionamientos	-75.000,00	-6.147.649,00	-6.147.649,00	-2.768.409,20
(600), 6060, 6080, 6090, 610*	a) Consumo de mercaderías	0,00	0,00	0,00	0,00
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611*, 612*	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.	0,00	-16.592,36	-16.592,36	-194.954,61
(607)	c) Trabajos realizados por otras empresas.	-75.000,00	-6.131.056,64	-6.131.056,64	-2.573.454,59
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.	0,00	0,00	0,00	0,00
	5. Otros ingresos de explotación.	810.850,36	569.370,11	569.370,11	648.314,50
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	714.850,36	487.100,45	487.100,45	497.003,31
740, 747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	96.000,00	82.269,66	82.269,66	151.311,19
	6. Gastos de personal.	-1.448.406,47	-1.730.274,32	-1.730.274,32	-1.280.312,46
(640) (641) (6450)	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-1.105.366,00	-1.400.831,45	-1.400.831,45	-1.028.269,07
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales.	-343.040,47	-329.442,87	-329.442,87	-252.043,39
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisiones.	0,00	0,00	0,00	0,00
	7. Otros gastos de explotación.	-441.235,52	-467.894,20	-467.894,20	-401.672,57
(62)	a) Servicios exteriores.	-242.212,63	-374.647,93	-374.647,93	-243.747,14
(631), (634), 636, 639	b) Tributos.	0,00	-90.807,59	-90.807,59	-68.004,94
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.	-199.022,89	-2.438,68	-2.438,68	-89.920,49
(651), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.	0,00	0,00	0,00	0,00
	8. Amortización de inmovilizado.	-172.009,71	-117.009,36	-117.009,36	-169.104,69
(680)	a) Amortización del inmovilizado intangible	-30.876,27	-20.718,37	-20.718,37	-29.832,06
(681)	b) Amortización del inmovilizado material	-101.906,49	-59.462,67	-59.462,67	-100.331,61
(682)	c) Amortización de las inversiones inmobiliarias	-39.226,95	-36.828,32	-36.828,32	-38.941,02
746	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.**	0,00	0,00	0,00	0,00
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excesos de provisiones.**	0,00	0,00	0,00	0,00
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	0,00	265.310,97	265.310,97	-7.645,47
	a) Deterioros y pérdidas.	0,00	0,00	0,00	0,00
(690), 790	Del inmovilizado intangible	0,00	0,00	0,00	0,00
(691), 791	Del inmovilizado material	0,00	0,00	0,00	0,00
(692), 792	De las inversiones financieras	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) Resultados por enajenaciones y otras.	0,00	265.310,97	265.310,97	-7.645,47
(670), 770	Del inmovilizado intangible	0,00	0,00	0,00	0,00
(671), 771	Del inmovilizado material	0,00	265.310,97	265.310,97	-7.645,47
(672), 772	De las inversiones financieras	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) Deterioro y resultados por enajenaciones del inmovilizado de las sociedades holding	0,00	0,00	0,00	0,00
774	**12. Diferencias negativas en combinaciones de negocios.**	0,00	0,00	0,00	0,00
	12a. Subvenciones concedidas y transferencias realizadas por la entidad.	0,00	0,00	0,00	0,00
	- al sector publico local de carácter administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00
	- al sector publico local de carácter empresarial o fundacional	0,00	0,00	0,00	0,00
	- a otros	0,00	0,00	0,00	0,00
	13. Otros resultados	0,00	-125.214,37	-125.214,37	14.708,82
(678)	Gastos excepcionales	0,00	-126.274,37	-126.274,37	-118.364,74
778	Ingresos excepcionales	0,00	1.060,00	1.060,00	133.073,56
	A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+12a+13)	136.048,52	109.724,93	109.724,93	-466.991,80

	14. Ingresos financieros.	0,00	99,59	99,59	156,55
760	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.	0,00	0,00	0,00	0,00
761, 762, 767, 769	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.	0,00	99,59	99,59	156,55
746	c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero.	0,00	0,00	0,00	0,00
	15. Gastos financieros.	-119.200,00	-107.198,31	-107.198,31	-232.218,50
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.	0,00	0,00	0,00	0,00
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros.	-119.200,00	-107.198,31	-107.198,31	-232.218,50
(660)	c) Por actualización de provisiones.	0,00	0,00	0,00	0,00
(663), 763	**16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros.**	0,00	0,00	0,00	0,00
(668), 768	**17. Diferencias de cambio.**	0,00	0,00	0,00	0,00
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699), 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	**18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.**	0,00	0,00	0,00	0,00
	19. Otros ingresos y gastos de carácter financiero.	0,00	0,00	0,00	0,00
	A.2) RESULTADO FINANCIERO (14+15+16+17+18+19)	-119.200,00	-107.098,72	-107.098,72	-232.061,95
	A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	16.848,52	2.626,21	2.626,21	-699.053,75
(6300), 6301, (633), 638	**20. Impuestos sobre beneficios.**	0,00	0,00	0,00	0,00
	A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+20)	16.848,52	2.626,21	2.626,21	-699.053,75
	B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS				
	21. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos	0,00	0,00	0,00	0,00
	A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+21)	16.848,52	2.626,21	2.626,21	-699.053,75

* Su signo puede ser positivo o negativo

Estado de ingresos y gastos reconocidos (importe en euros)

		Situación fin trimestre vencido	31/XII/2015
(800), (89), 900, 991,992	**A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias.**	2.626,21	-699.053,75
(810), 910	**I. Por valoración instrumentos financieros.**		
94	**II. Por coberturas de flujos de efectivo.**		
(85), 95	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**		
(8300), 8301, (833), 834, 835, 838	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**		
(860), 900	**V. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta.**		
(820), 920	**VI. Diferencias de conversión.**		
(8300), 8301, (833), 834, 835, 838	**VII. Efecto impositivo.**		
	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V+VI+VII)	0,00	0,00
(802), 902, 993, 994	**VIII. Por valoración de instrumentos financieros**		
(812), 912	**IX. Por coberturas de flujos de efectivo.**		
(84)	**X. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**		
(862), 902	**XI .Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta.**		
(821), 921	**XII. Diferencias de conversión.**		
8301, (836), (837)	**XIII. Efecto impositivo.**		
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VIII+IX+X+XI+XII+XIII)	0,00	0,00
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A+B+C)	2.626,21	-699.053,75

No olvide pulsar "Enviar" antes de abandonar el formulario

VOLVER IMPRIMIR

GOBIERNO DE ESPAÑA MINISTERIO DE HACIENDA Y FUNCIÓN PÚBLICA

SECRETARÍA DE ESTADO DE HACIENDA

SECRETARÍA GENERAL DE FINANCIACIÓN AUTONÓMICA Y LOCAL

Ejecuciones trimestrales de las Entidades Locales. Trimestre 4 - Ejercicio 2016

Entidad Local: 05-38-023-AA-000 San Cristóbal de La Laguna (5120)

v.1.1-10.34.251.163

F.3.4 Informe del nivel de deuda viva al final del periodo actualizado

Entidad	Deuda a corto plazo	Deuda viva al final del período: Emisiones de deuda	Operaciones con Entidades de crédito	Factoring sin recurso	Avales ejecutados - reintegrados	Otras operaciones de crédito	Con Administraciones Públicas (1) (FFEL)	Total Deuda al final de período
05-38-023-AA-000 San Cristóbal de La Laguna	0,00	0,00	73.670.971,49	0,00	0,00	0,00	0,00	73.670.97
05-38-023-AP-003 S. M. Viviendas (MUVISA)	1.249.532,94	0,00	5.669.813,73	0,00	0,00	0,00	0,00	6.919.34
05-38-023-AV-003 O. Aut. Deportes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
05-38-023-AV-004 O. Aut. Actividades Musicales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
05-38-023-AV-005 Gerencia M. Urbanismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Total Corporación Local	**1.249.532,94**	**0,00**	**79.340.785,22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**80.590.31**

Nivel Deuda Viva **80.590.318,16**

Observaciones y/o consideraciones al Nivel de Deuda previsto al final del periodo de la Corporación Local:

(1) En las deudas con las Administraciones Públicas únicamente se incluirán los préstamos con el Fondo de Financiación a Entidades Locales, que incluye el Fondo de Impulso Económico, el Fondo de Ordenación y el Fondo en liquidación para la financiación de los Pagos a Proveedores de EELL, en este último tanto si se han instrumentado través de una operación de endeudamiento, como a través de la participación en los tributos del Estado (PTE). Sólo lo cumplimentarán los Ayuntamientos, Diputaciones, Mancomunidades o Consorcios.

Situación de la entrega: Cumplida obligación

VOLVER IMPRIMIR

AÑO 2017

DESGLOSE INGRESOS-GASTOS Y OPERACIONES INTERNAS

DESGLOSE INGRESOS GASTOS 2017

PRESUPUESTO CONSOLIDADO ANTES DE ELIMINAR OPERACIONES INTERNAS

PREVISIONES INICIALES DE INGRESOS						
CAP	AYUNTAMIENTO	GERENCIA	DEPORTES	MUSICA	MUVISA	TOTAL
1	65.337.445,13					65.337.445,13
2	25.463.974,78					25.463.974,78
3	19.009.500,00	1.863.497,10	260.000,00	235.000,00	2.168.866,19	23.536.863,29
4	42.263.393,10	3.943.389,38	4.986.580,71	1.815.171,52	574.025,60	53.582.560,31
5	591.964,38	0,00	75.000,00	2.000,00	181.200,00	850.164,38
6	0,00				0,00	0,00
7	3.890.287,02	428.295,66	31.000,00		4.812.293,92	9.161.876,60
8	0,00					0,00
9	0,00					0,00
TOTAL	156.556.564,41	6.235.182,14	5.352.580,71	2.052.171,52	7.736.385,71	177.932.884,49
PREVISIONES INICIALES DE GASTOS						
CAP	AYUNTAMIENTO	GERENCIA	DEPORTES	MUSICA	MUVISA	TOTAL
1	44.508.449,76	3.927.503,17	1.729.011,96	1.110.386,13	2.222.855,50	53.498.206,52
2	56.997.841,09	1.735.908,28	3.131.305,85	872.780,55	602.841,75	63.340.677,52
3	1.639.622,65	7.000,00	1.500,00	3.500,00	111.393,84	1.763.016,49
4	19.534.699,99	0,00	433.000,00	0,00		19.967.699,99
5	3.869.645,36	39.275,03	26.762,90	43.504,84		3.979.188,13
6	10.542.221,33	525.495,66	31.000,00	22.000,00	35.000,00	11.155.716,99
7	6.580.110,91				2.840.709,83	9.420.820,74
8						0,00
9	12.883.973,32				350.820,22	13.234.793,54
TOTAL	156.556.564,41	6.235.182,14	5.352.580,71	2.052.171,52	6.163.621,14	176.360.119,92
					1.572.764,57	1.572.764,57

OPERACIONES INTERNAS A ELIMINAR

PREVISIONES INICIALES						
CAP	AYUNTAMIENTO	GERENCIA	DEPORTES	MUSICA	MUVISA	SUBTOTAL
1						0,00
2						0,00
3		119.855,24	0,00	0,00	1.617.383,56	1.737.238,80
4		3.943.389,38	4.986.580,71	1.815.171,52	564.025,60	11.309.167,21
5		0,00			121.200,00	121.200,00
6		0,00			0,00	0,00
7		428.295,66	23.664,00		4.812.293,92	5.264.253,58
						0,00
						0,00
TOTAL	0,00	4.491.540,28	5.010.244,71	1.815.171,52	7.114.903,08	18.431.859,59
PREVISIONES INICIALES						
CAP	AYUNTAMIENTO	GERENCIA	DEPORTES	MUSICA	MUVISA	SUBTOTAL
1						0,00
2	1.271.125,52	579.977,28				1.851.102,80
3	0,00					0,00
4	11.309.167,21					11.309.167,21
5	0,00					
6	262.378,73					262.378,73
7	5.009.210,85					5.009.210,85
8						0,00
9						0,00
TOTAL	17.851.882,31	579.977,28	0,00	0,00	0,00	18.431.859,59

0,00

PRESUPUESTOS CONSOLIDADOS UNA VEZ ELIMINADAS LAS OPERACIONES INTERNAS

PREVISIONES INICIALES DE DE DERECHOS ELIMINADAS OPERACIONES INTERNAS						
CAP	AYUNTAMIENTO	GERENCIA	DEPORTES	MUSICA	MUVISA	TOTAL
1	65.337.445,13	0,00	0,00	0,00	0,00	65.337.445,13
2	25.463.974,78	0,00	0,00	0,00	0,00	25.463.974,78
3	19.009.500,00	1.743.641,86	260.000,00	235.000,00	551.482,63	21.799.624,49
4	42.263.393,10	0,00	0,00	0,00	10.000,00	42.273.393,10
5	591.964,38	0,00	75.000,00	2.000,00	60.000,00	728.964,38
6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DESGLOSE INGRESOS GASTOS 2017

7	3.890.287,02	0,00	7.336,00	0,00	0,00	3.897.623,02
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	156.556.564,41	1.743.641,86	342.336,00	237.000,00	621.482,63	159.501.024,90
PREVISIONES INICIALES DE GASTOS UNA VEZ ELIMINADAS LAS OPERACIONES INTERNAS						
CAP	AYUNTAMIENTO	GERENCIA	DEPORTES	MUSICA	MUVISA	TOTAL
1	44.508.449,76	3.927.503,17	1.729.011,96	1.110.386,13	2.222.855,50	53.498.206,52
2	55.726.715,57	1.155.931,00	3.131.305,85	872.780,55	602.841,75	61.489.574,72
3	1.639.622,65	7.000,00	1.500,00	3.500,00	111.393,84	1.763.016,49
4	8.225.532,78	0,00	433.000,00	0,00	0,00	8.658.532,78
5	3.869.645,36	39.275,03	26.762,90	43.504,84	0,00	3.979.188,13
6	10.279.842,60	525.495,66	31.000,00	22.000,00	35.000,00	10.893.338,26
7	1.570.900,06	0,00	0,00	0,00	2.840.709,83	4.411.609,89
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	12.883.973,32	0,00	0,00	0,00	350.820,22	13.234.793,54
TOTAL	138.704.682,10	5.655.204,86	5.352.580,71	2.052.171,52	6.163.621,14	157.928.260,33

1.572.764,57

PROYECCIONES DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

AYUNTAMIENTO PREVISION EJECUCIÓN 2017

	Prev.	Modific	Prev.	A reconocer	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	31/12/2017	Definitiva
1	65.337.445,13		65.337.445,13	61.998.701,68	94,89
2	25.463.974,78		25.463.974,78	25.463.974,78	100,00
3	19.009.500,00		19.009.500,00	26.000.000,00	136,77
4	42.263.393,10	0,00	42.263.393,10	42.263.393,10	100,00
5	591.964,38		591.964,38	591.964,38	100,00
Ingresos ctes	**152.666.277,39**	**0,00**	**152.666.277,39**	**156.318.033,94**	**102,39**
6	0,00		0,00		0,00
7	3.890.287,02	0,00	3.890.287,02	3.890.287,02	100,00
Ingresos capital	**3.890.287,02**	**0,00**	**3.890.287,02**	**3.890.287,02**	100,00
Total Op. No Fin	**156.556.564,41**	**0,00**	**156.556.564,41**	**160.208.320,96**	102,33
8	0,00	5.073.351,63	5.073.351,63	0,00	0,00
9	0,00		0,00		0,00
Ingresos Financieros	**0,00**	**5.073.351,63**	**5.073.351,63**	**0,00**	0,00
Total	**156.556.564,41**	**5.073.351,63**	**161.629.916,04**	**160.208.320,96**	99,12

	Credito	Modific	Credito	A reconocer	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	31/12/2017	Definitiva
1	44.508.449,76	1.000.000,00	45.508.449,76	42.432.078,56	93,24
2	56.997.841,09	1.500.000,00	58.497.841,09	46.798.272,87	80,00
3	1.639.622,65	0,00	1.639.622,65	1.541.245,29	94,00
4	19.534.699,99	0,00	19.534.699,99	17.968.017,05	91,98
5	3.869.645,36	-3.000.000,00	869.645,36	0,00	0,00
Gastos ctes	**126.550.258,85**	**-500.000,00**	**126.050.258,85**	**108.739.613,77**	**86,27**
6	10.542.221,33	500.000,00	11.042.221,33	5.521.110,67	**50,00**
7	6.580.110,91	5.073.351,83	11.653.462,74	5.826.731,37	**50,00**
Gastos de capital	**17.122.332,24**	**5.573.351,83**	**22.695.684,07**	**11.347.842,04**	**50,00**
Total Op.No Finan.	**143.672.591,09**	**5.073.351,83**	**148.745.942,92**	**120.087.455,81**	**80,73**
8	0,00		0,00	0,00	**0,00**
9	12.883.973,32		12.883.973,32	12.883.973,32	**100,00**
Gastos Financieros	**12.883.973,32**	**0,00**	**12.883.973,32**	**12.883.973,32**	**100,00**
Total	**156.556.564,41**	**5.073.351,83**	**161.629.916,24**	**132.971.429,13**	**82,27**

	Prev.	Modific	Prev.	A reconocer	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	31/12/2017	Definitiva
1	0,00		0,00	0,00	0,00
2	0,00		0,00	0,00	0,00
3	2.168.866,19		2.168.866,19	2.168.866,19	100,00
4	574.025,60		574.025,60	574.025,60	100,00
5	181.200,00		181.200,00	181.200,00	100,00
Ingresos ctes	**2.924.091,79**	**0,00**	**2.924.091,79**	2.924.091,79	100,00
6	0,00		0,00	0,00	#¡DIV/0!
7	4.812.293,92		4.812.293,92	4.812.293,92	100,00
Ingresos capital	**4.812.293,92**	**0,00**	**4.812.293,92**	**4.812.293,92**	100,00
Total Op. No Fin	**7.736.385,71**	**0,00**	**7.736.385,71**	**7.736.385,71**	100,00
8	0,00		0,00	0,00	0,00
9	0,00		0,00	0,00	0,00
Ingresos Financi	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00	0,00
Total	**7.736.385,71**	**0,00**	**7.736.385,71**	**7.736.385,71**	100,00

	Credito	Modific	Credito	A reconocer	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	31/12/2017	Definitiva
1	2.222.855,50		2.222.855,50	2.222.855,50	100,00
2	602.841,75		602.841,75	602.841,75	100,00
3	111.393,84		111.393,84	111.393,84	100,00
4	0,00		0,00	0,00	0,00
5	0,00		0,00	0,00	0,00
Gastos ctes	**2.937.091,09**	**0,00**	**2.937.091,09**	**2.937.091,09**	100,00
6	0,00		0,00	0,00	#¡DIV/0!
7	2.840.709,83		2.840.709,83	2.840.709,83	0,00
Gastos de capita	**2.840.709,83**	**0,00**	**2.840.709,83**	**2.840.709,83**	100,00
Total Op.No Fina	**5.777.800,92**	**0,00**	**5.777.800,92**	**5.777.800,92**	100,00
8	0,00		0,00	0,00	0,00
9	350.820,22		350.820,22	350.820,22	100,00
Gastos Financier	**350.820,22**	**0,00**	**350.820,22**	**350.820,22**	100,00
Total	**6.128.621,14**	**0,00**	**6.128.621,14**	**6.128.621,14**	100,00
Diferncia	1.607.764,57	0,00	1.607.764,57	1.607.764,57	100,00

OO AA DEPORTES

PROYECCION EJECUCION PRESUPEUSTO 2017

	Prev.	Modific	Prev.	A reconocer	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	31/12/2017	Definitiva
1	0,00		0,00	0,00	0,00
2	0,00		0,00	0,00	0,00
3	260.000,00		260.000,00	222.768,00	85,68
4	4.986.580,71		4.986.580,71	4.986.580,71	100,00
5	75.000,00		75.000,00	75.000,00	100,00
Ingresos ctes	**5.321.580,71**	**0,00**	**5.321.580,71**	**5.284.348,71**	99,30
6	0,00		0,00	0,00	0,00
7	31.000,00		31.000,00	31.000,00	100,00
Ingresos capital	**31.000,00**	**0,00**	**31.000,00**	**31.000,00**	**100,00**
Total Oper.No Finan	**5.352.580,71**	**0,00**	**5.352.580,71**	**5.315.348,71**	**99,30**
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	0,00		0,00	0,00	0,00
Ingresos Financieros	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total	**5.352.580,71**	**0,00**	**5.352.580,71**	**5.315.348,71**	**99,30**

	Credito	Modific	Credito	A reconocer	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	31/12/2017	Definitiva
1	1.729.011,96	0,00	1.729.011,96	1.675.585,49	96,91
2	3.131.305,85	0,00	3.131.305,85	3.056.154,51	97,60
3	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00
4	433.000,00	0,00	433.000,00	389.700,00	90,00
5	26.762,90	0,00	26.762,90	0,00	0,00
Gastos ctes	**5.321.580,71**	**0,00**	**5.294.817,81**	**5.121.440,00**	**96,73**
6	31.000,00	0,00	31.000,00	26.734,40	86,24
7		0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de capital	**31.000,00**	**0,00**	**31.000,00**	**26.734,40**	**86,24**
Total Oper No Finan	**5.352.580,71**	**0,00**	**5.352.580,71**	**5.148.174,40**	**96,18**
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos Financieros	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00
Total	**5.352.580,71**	**0,00**	**5.352.580,71**	**5.148.174,40**	**96,18**

PROYECCION DE EJECUCION PRESUPUESTO 2017

	Prev.	Modific	Prev.	A reconocer	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	31/12/2017	Definitiva
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	1.863.497,10	0,00	1.863.497,10	2.119.033,40	113,71
4	3.943.389,38	0,00	3.943.389,38	3.943.389,38	100,00
5	0,00		0,00	37.248,00	#¡DIV/0!
Ingresos ctes	**5.806.886,48**	**0,00**	**5.806.886,48**	**6.099.670,78**	105,04
6	0,00		**0,00**	0,00	0,00
7	428.295,66		**428.295,66**	0,00	0,00
Ingresos capital	**428.295,66**	**0,00**	**428.295,66**	**0,00**	0,00
Total Oper.No Finan	**6.235.182,14**	**0,00**	**6.235.182,14**	**6.099.670,78**	**97,83**
8	0,00	0,00	0,00		0,00
9	0,00		0,00		0,00
Ingresos Financieros	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total	**6.235.182,14**	**0,00**	**6.235.182,14**	**6.099.670,78**	**97,83**

	Credito	Modific	Credito	A reconocer	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	31/12/2017	Definitiva
1	3.927.503,17	0,00	3.927.503,17	3.750.000,00	95,48
2	1.735.908,28	0,00	1.735.908,28	1.250.000,00	72,01
3	7.000,00	0,00	7.000,00	7.000,00	100,00
4	0,00	0,00	0,00	0,00	#¡DIV/0!
5	39.275,03	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos ctes	**5.709.686,48**	**0,00**	**5.709.686,48**	**5.007.000,00**	**87,69**
6	525.495,56	0,00	525.495,56	525.495,56	**100,00**
7	0,00		0,00		0,00
Gastos de capital	**525.495,56**	**0,00**	**525.495,56**	**525.495,56**	**100,00**
Total Oper No Finan	**6.235.182,04**	**0,00**	**6.235.182,04**	**5.532.495,56**	**88,73**
8	0,00		0,00	0,00	0,00
9	0,00		0,00	0,00	0,00
Gastos Financieros	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00
Total	**6.235.182,04**	**0,00**	**6.235.182,04**	**5.532.495,56**	**88,73**

ACTIVIDADES MUSICALES

PROYECCION EJECUCION PRESUPUESTO 2017

	Prev.	Modific	Prev.	A reconocer	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	31/12/2017	Definitiva
1	0,00		0,00	0,00	0,00
2	0,00		0,00	0,00	0,00
3	235.000,00		235.000,00	233.637,00	99,42
4	1.815.171,52		1.815.171,52	1.815.171,52	100,00
5	2.000,00		2.000,00	2.000,00	100,00
Ingresos ctes	**2.052.171,52**	**0,00**	**2.052.171,52**	**2.050.808,52**	99,93
6	0,00		0,00	0,00	0,00
7	0,00		0,00	0,00	0,00
Ingresos capital	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total Oper No Fin	**2.052.171,52**	**0,00**	**2.052.171,52**	**2.050.808,52**	**99,93**
8	0,00		0,00	0,00	0,00
9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ingresos Financieros	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total	**2.052.171,52**	**0,00**	**2.052.171,52**	**2.050.808,52**	**99,93**

	Credito	Modific	Credito	A reconocer	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	31/12/2017	Definitiva
1	1.110.386,13		1.110.386,13	1.097.727,73	98,86
2	872.780,55	0,00	872.780,55	802.958,11	92,00
3	3.500,00	0,00	3.500,00	3.500,00	0,00
4	0,00		0,00	0,00	0,00
5	43.504,84	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos ctes	**2.030.171,52**	**0,00**	**2.030.171,52**	**1.904.185,83**	**93,79**
6	22.000,00	0,00	22.000,00	14.542,00	66,10
7	0,00		0,00		0,00
Gastos de capital	**22.000,00**	**0,00**	**22.000,00**	**14.542,00**	**66,10**
Total Oper. No Finan	**2.052.171,52**	**0,00**	**2.052.171,52**	**1.918.727,83**	**93,50**
8	0,00		0,00	0,00	0,00
9	0,00		0,00	0,00	0,00
Gastos Financieros	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00
Total	**2.052.171,52**	**0,00**	**2.052.171,52**	**1.918.727,83**	**93,50**

ACTIVIDADES MUSICALES
PROYECCION EJECUCION PRESUPUESTO 2017

REGLA DE GASTOS

CONSOLIDADO.- CÁLCULO GASTO COMPUTABLE 2017

EJERCICIO 2016: LIQUIDACIÓN

CAPÍTULOS GASTO	Oblig. Recon.
G1- Gastos de personal	49.106.905,50
G2- Gastos en bienes y servicios	54.500.556,50
G3- Gastos financieros	1.560.626,96
G4- Transferencias corrientes	17.458.327,38
G5- Fondo de contingencia	0,00
G6- Inversiones reales	2.999.707,32
G7- Transferencias de capital	7.719.228,80
EMPLEOS (CAP. 1-7)	133.345.352,46
	131.784.725,50

Gastos capítulo 3 agrebables (1):	
Conceptos 301, 311, 321, 331 y 357:	0,00

(1) Capítulo 3 de gastos: sólo se agregan los gastos de emisión, formalización, modificación y cancelación de préstamos, deudas y otras operaciones financieras, así como los gastos por ejecución de avales. Subconceptos (301, 311, 321, 331 y 357) que sí computan.

Ajustes de contabilidad nacional considerados en la liquidación 2016	
(-) Enajenación de terrenos e inversiones reales (-)	0,00
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendiente de aplicar (2)	-1.109.642,97
(+/-) Arrendamiento financiero	0,00
(+/-) Devengo intereses	0,00
	0,00
TOTAL AJUSTES	-1.109.642,97

(2) Variación del Saldo de la cuenta 413

Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la Corporación Local*	
(-) Entidades:	0,00
TOTAL:	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Gasto Financiado con Fondos Finalistas en 2015 (3)	
De la Unión Europea (-)	0,00
Del Estado (-)	0,00
De la Comunidad Autónoma (-)	-1.149.407,96
De la Diputación (-)	0,00
Otras Administraciones (-)	0,00
TOTAL gasto financiado (-):	-1.149.407,96

(3) La guía de la IGAE, en el punto 4, hace referencia a que se deben reducir también los gastos aunque
la financiación no se produzca en el mismo ejercicio, por lo que se deberán considerar las desviaciones negativas de financiación del ejercicio en aquellos proyectos donde el agente financiador sea del cap. 4 o 7

INCREMENTOS DE RECAUDACIÓN POR CAMBIOS NORMATIVOS

Efecto Base liquidable IBI urbana y municipio revisado	0,00
Modificación ordenanza de.....	0,00
	0,00
Total Incrementos (+)	0,00

DISMINUCIONES DE RECAUDACIÓN POR CAMBIOS NORMATIVOS*

Modificación ordenanza de	0,00
Finalización vigencia incremento IBI RDL 20/2011	0,00
Total disminuciones (-)	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Límite de la Regla de Gasto liquidación 2016	IMPORTES
1. Suma capítulos 1 a 7, deducidos gastos financieros	131.968.470,90
2. Ajustes SEC (2016)	-1.310.108,72
3. Total empleos no financieros términos SEC excepto intereses de la deuda (1 +/- 2)	130.590.206,00
4. Transferencias entre unidades que integran la Corporación local (-)	-18.683.407,29
5. Gasto financiado con fondos finalistas (-)	-1.149.407,96
6. Total Gasto computable del ejercicio	110.757.390,75
7. Tasa de variación del gasto computable (6 x 2,1 %)	2.325.905,21
8. Incrementos de recaudación (2017) (+)	0,00
9. Disminuciones de recaudación (2017) (-)	0,00
9. Límite de la Regla de Gasto 2017 = 6+7+8-9	113.083.295,96

Límite de la Regla de Gasto liquidación 2016	ENTIDADES PPTO LIMITATIVO	MUVISA	TOTAL
1. Suma capítulos 1 a 7, deducidos gastos financieros	131.968.470,90	4.081.066,69	136.049.537,59
2. Ajustes SEC (2016)	-1.310.108,72		-1.310.108,72
3. Total empleos no financieros términos SEC excepto intereses de la deuda (1 +/- 2)	130.658.362,18	4.081.066,69	134.739.428,87
4. Transferencias entre unidades que integran la Corporación local (-)	-18.683.407,29	0,00	-18.683.407,29
5. Gasto financiado con fondos finalistas (-)	-1.149.407,96	-1.270.447,72	-2.419.855,68
6. Total Gasto computable del ejercicio	110.825.546,93	2.810.618,97	113.636.165,90
7. Tasa de variación del gasto computable (6 x 2,1 %)	2.325.905,21	59.023,00	2.384.928,20
8. Incrementos de recaudación (2017) (+)	0,00	0,00	0,00
9. Disminuciones de recaudación (2017) (-)	0,00	0,00	0,00
10. Límite de la Regla de Gasto 2017 = 6+7+8-9	**113.083.295,96**	**2.869.641,97**	**115.952.937,92**

PRESUPUESTO 2017	
CAPÍTULOS GASTO	EUROS
G1- Gastos de personal	51.275.351,02
G2- Gastos en bienes y servicios	62.737.835,77
G3- Gastos financieros	1.651.622,65
G4- Transferencias corrientes	19.967.699,99
G5-Contingencias	3.979.188,13
G6- Inversiones reales	11.120.716,89
G7- Transferencias de capital	6.580.110,91
EMPLEOS (CAP. 1-7)	157.312.525,36

Gastos capítulo 3 agrebables:	
Conceptos 301, 311, 321, 331 y 357:	0,00

Ajustes de contabilidad nacional Presupuesto 2017	
(-) Enajenación de terrenos e inversiones reales (-)	0,00
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendiente de aplicar	0,00
(+/-) Arrendamiento financiero	0,00
(+/-) Devengo intereses	0,00
(+/-) Grado de ejecución del presupuesto	-25.963.501,39
TOTAL AJUSTES	**-25.963.501,39**

Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la	
Entidades (-):	0,00
TOTAL:	0,00

Previsiones Gasto Financiado con Fondos Finalistas en 2017*	
De la Unión Europea (-)	0,00
Del Estado (-)	0,00
De la Comunidad Autónoma (-)	-1.639.175,56
De la Diputación (-)	-812.393,89
Otras Administraciones (-)	0,00
TOTAL gasto financiado (-):	**-2.451.569,45**

Gasto computable Presupuesto 2017	IMPORTES
1. Suma capítulos 1 a 7, deducidos gastos financieros	155.660.902,71
2. Ajustes SEC (2017)	-25.963.501,39
3. Total empleos no financieros términos SEC excepto intereses de la deuda (1 +/- 2)	129.697.401,32
4. Transferencias entre unidades que integran la Corporación local (-)	-18.439.205,59
5. Gasto financiado con fondos finalistas (-)	-2.451.569,45
6. Total Gasto computable Presupuesto 2017	**108.806.626,28**

Gasto computable Presupuesto 2017	ENTIDADES PPTO LIMITATIVO	MUVISA	TOTAL
1. Suma capítulos 1 a 7, deducidos gastos financieros	155.660.902,71	9.558.981,41	165.219.884,12
2. Ajustes SEC (2017)	-25.963.501,39	0,00	-25.963.501,39
3. Total empleos no financieros términos SEC excepto intereses de la deuda (1 +/- 2)	129.697.401,32	9.558.981,41	139.256.382,73
4. Transferencias entre unidades que integran la Corporación local (-)	-18.439.205,59	0,00	-18.439.205,59
5. Gasto financiado con fondos finalistas (-)	-2.451.569,45	-4.392.321,56	-6.843.891,01
6. Total Gasto computable Presupuesto 2017	108.806.626,28	5.166.659,85	**113.973.286,13**

Límite máximo de gasto objetivo 2017 PEF vigente (en el caso de tenerlo aprobado)	0,00

EL SENTIDO DEL INFORME:

	SUBE EL OBJETIVO DE REGLA DE GASTO
Diferencia entre el límite de la Regla de gasto y el Gasto computable Pto. 2017	1.979.651,79
Diferencia entre el "Límite máximo de gasto objetivo 2017 PEF vigente" y el Gasto computable Pto. 2017	0,00
% Incremento Gasto computable 2017/2016	-0,04

AYUNTAMIENTO.- CÁLCULO GASTO COMPUTABLE 2017

EJERCICIO 2016: LIQUIDACIÓN (ESTIMACIÓN)	
CAPÍTULOS GASTO	Oblig. Recon.
G1- Gastos de personal	42.548.040,71
G2- Gastos en bienes y servicios	49.487.579,95
G3- Gastos financieros	1.469.267,27
G4- Transferencias corrientes	16.967.273,91
G5- Fondo de contingencia	0,00
G6- Inversiones reales	2.308.855,93
G7- Transferencias de capital	7.719.228,80
EMPLEOS (CAP. 1-7)	120.500.246,57
	119.030.979,30

Gastos capítulo 3 agrebables (1):	
Conceptos 301, 311, 321, 331 y 357:	0,00

(1) Capítulo 3 de gastos: sólo se agregan los gastos de emisión, formalización, modificación y cancelación de préstamos, deudas y otras operaciones financieras, así como los gastos por ejecución de avales. Subconceptos (301, 311, 321, 331 y 357) que sí computan. Respecto de 2013 el formulario de la subdirección lo calcula automaticamente tomándolo de la información presupuestaria que se introduce.

Ajustes de contabilidad nacional considerados en la liquidación 2016	
(-) Enajenación de terrenos e inversiones reales (-)	0,00
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendiente de aplicar (2)	-1.143.721,06
(+/-) Arrendamiento financiero	
(+/-) Devengo intereses	
TOTAL AJUSTES	-1.143.721,06

(2) Variación del Saldo de la cuenta 413

Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la	
(-) Entidades:	
Muvisa	-5.510.041,59
Deportes	-6.001.329,38
Musica	-1.981.057,54
Urbanismo	-5.190.978,78
TOTAL:	-18.683.407,29

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Gasto Financiado con Fondos Finalistas en 2016 (3)	
De la Unión Europea (-)	0,00
Del Estado (-)	0,00
De la Comunidad Autónoma (-)	-1.149.407,96
De la Diputación (-)	0,00
Otras Administraciones (-)	0,00
TOTAL gasto financiado (-):	-1.149.407,96

(3) La guía de la IGAE, en el punto 4, hace referencia a que se deben reducir también los gastos aunque la financiación no se produzca en el mismo ejercicio, por lo que se deberán considerar las desviaciones negativas de financiación del ejercicio en aquellos proyectos donde el agente financiador sea del cap. 4 o 7 Ver la nota informativa, sobre los gastos con ingresos finalistas que no se llevan como Gastos con Financiación afectada.

LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

INCREMENTOS DE RECAUDACIÓN POR CAMBIOS NORMATIVOS	
Efecto Base liquidable IBI urbana y municipio revisado	0,00
Modificación ordenanza de.....	
Total Incrementos (+)	0,00

DISMINUCIONES DE RECAUDACIÓN POR CAMBIOS NORMATIVOS*	
Modificación ordenanza de	
Finalización vigencia incremento IBI RDL 20/2011	0,00
Total disminuciones (-)	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Límite de la Regla de Gasto liquidación 2016	IMPORTES
1. Suma capítulos 1 a 7, deducidos gastos financieros	119.030.979,30
2. Ajustes SEC (2016)	-1.143.721,06
3. Total empleos no financieros términos SEC excepto intereses de la deuda (1 +/- 2)	117.887.258,24
4. Transferencias entre unidades que integran la Corporación local (-)	-18.683.407,29
5. Gasto financiado con fondos finalistas (-)	-1.149.407,96
6. Total Gasto computable del ejercicio	**98.054.442,99**
7. Tasa de variación del gasto computable (6 x2,1%)	2.059.143,30
8. Incrementos de recaudación (2017) (+)	0,00
9. Disminuciones de recaudación (2017) (-)	0,00
9. Límite de la Regla de Gasto 2017 = 6+7+8-9	**100.113.586,29**

Limite de Regla de gasto de 2014

PRESUPUESTO 2017	
CAPÍTULOS GASTO	EUROS
G1- Gastos de personal	44.508.449,76
G2- Gastos en bienes y servicios	56.997.841,09
G3- Gastos financieros	1.639.622,65
G4- Transferencias corrientes	19.534.699,99
G5-Contingencias	3.869.645,36
G6- Inversiones reales	10.542.221,33
G7- Transferencias de capital	6.580.110,91
EMPLEOS (CAP. 1-7)	**143.672.591,09**

Gastos capítulo 3 agrebables:	
Conceptos 301, 311, 321, 331 y 357:	

Ajustes de contabilidad nacional Presupuesto 2017	
(-) Enajenación de terrenos e inversiones reales (-)	0,00
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendiente de aplicar	0,00
(+/-) Arrendamiento financiero	0,00
(+/-) Devengo intereses	0,00
(+/-) Grado de ejecución del presupuesto	-25.473.150,40
TOTAL AJUSTES	**-25.473.150,40**

Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la	
Entidades (-):	
Muvisa	-6.527.589,80
Deportes	-5.017.580,71
Gerencia	-4.491.540,28
Musica	-1.815.171,52
TOTAL:	-17.851.882,31

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Previsiones Gasto Financiado con Fondos Finalistas en 2017*	
De la Unión Europea (-)	
Del Estado (-)	
De la Comunidad Autónoma (-)	-1.639.175,56
De la Diputación (-)	-812.393,89
Otras Administraciones (-)	0,00
TOTAL gasto financiado (-):	-2.451.569,45

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Gasto computable Presupuesto 2017	IMPORTES
1. Suma capítulos 1 a 7, deducidos gastos financieros	142.032.968,44
2. Ajustes SEC (2017)	-25.473.150,40
3. Total empleos no financieros términos SEC excepto intereses de la deuda (1 +/- 2)	116.559.818,04
4. Transferencias entre unidades que integran la Corporación local (-)	-17.851.882,31
5. Gasto financiado con fondos finalistas (-)	-2.451.569,45
6. Total Gasto computable Presupuesto 2017	**96.256.366,28**

EL SENTIDO DEL INFORME:

	CUMPLE EL OBJETIVO DE REGLA DE GASTO
Diferencia entre el límite de la Regla de gasto y el Gasto computable Pto. 2017	3.857.220,01
% Incremento Gasto computable 2016/2015	-0,04

OOAA G.URBANIMO.- CÁLCULO GASTO COMPUTABLE PRESUPUESTO 2017

EJERCICIO 2016: LIQUIDACIÓN ESTIMACION	
CAPÍTULOS GASTO	Oblig. Recon.
G1- Gastos de personal	3.796.078,41
G2- Gastos en bienes y servicios	1.293.567,29
G3- Gastos financieros	91.359,69
G4- Transferencias corrientes	67.789,99
G5- Fondo de contingencia	0,00
G6- Inversiones reales	660.292,62
G7- Transferencias de capital	
EMPLEOS (CAP. 1-7)	5.909.088,00
	5.817.728,31

Gastos capítulo 3 agrebables (1):	
Conceptos 301, 311, 321, 331 y 357:	0,00

(1) Capítulo 3 de gastos: sólo se agregan los gastos de emisión, formalización, modificación y cancelación de préstamos, deudas y otras operaciones financieras, así como los gastos por ejecución de avales. Subconceptos (301, 311, 321, 331 y 357) que sí computan. Respecto de 2013 el formulario de la subdirección lo calcula automaticamente tomándolo de la información presupuestaria que se introduce.

Ajustes de contabilidad nacional considerados en la liquidación 2016	
(-) Enajenación de terrenos e inversiones reales (-)	0,00
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendiente de aplicar (2)	34.078,09
(+/-) Arrendamiento financiero	
(+/-) Devengo intereses	
TOTAL AJUSTES	34.078,09

(2) Variación del Saldo de la cuenta 413

Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la	
(-) Entidades:	
Muvisa	0,00
TOTAL:	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Gasto Financiado con Fondos Finalistas en 2016 (3)	
De la Unión Europea (-)	0,00
Del Estado (-)	0,00
De la Comunidad Autónoma (-)	0,00
De la Diputación (-)	0,00
Otras Administraciones (-)	0,00
TOTAL gasto financiado (-):	0,00

(3) La guía de la IGAE, en el punto 4, hace referencia a que se deben reducir también los gastos aunque

(3) La guía de la IGAE, en el punto 4, hace referencia a que se deben reducir también los gastos aunque la financiación no se produzca en el mismo ejercicio, por lo que se deberán considerar las desviaciones negativas de financiación del ejercicio en aquellos proyectos donde el agente financiador sea del cap. 4 o 7 Ver la nota informativa, sobre los gastos con ingresos finalistas que no se llevan como Gastos con Financiación afectada.

LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

INCREMENTOS DE RECAUDACIÓN POR CAMBIOS NORMATIVOS	
Efecto Base liquidable IBI urbana y municipio revisado	0,00
Modificación ordenanza de.....	
Total Incrementos (+)	0,00

DISMINUCIONES DE RECAUDACIÓN POR CAMBIOS NORMATIVOS*	
Modificación ordenanza de	
Finalización vigencia incremento IBI RDL 20/2011	0,00
Total disminuciones (-)	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Límite de la Regla de Gasto liquidación 2016	IMPORTES
1. Suma capítulos 1 a 7, deducidos gastos financieros	5.909.088,00
2. Ajustes SEC (2016)	34.078,09
3. Total empleos no financieros términos SEC excepto intereses de la deuda (1 +/- 2)	5.875.009,91
4. Transferencias entre unidades que integran la Corporación local (-)	0,00
5. Gasto financiado con fondos finalistas (-)	0,00
6. Total Gasto computable del ejercicio	**5.875.009,91**
7. Tasa de variación del gasto computable (6 x2,1%)	123.375,21
8. Incrementos de recaudación (2017) (+)	0,00
9. Disminuciones de recaudación (2017 (-)	0,00
9. Límite de la Regla de Gasto 2017 = 6+7+8-9	**5.998.385,12**

PRESUPUESTO 2017	
CAPÍTULOS GASTO	EUROS
G1- Gastos de personal	3.927.503,17
G2- Gastos en bienes y servicios	1.735.908,28
G3- Gastos financieros	7.000,00
G4- Transferencias corrientes	0,00
G5-Contingencias	39.275,03
G6- Inversiones reales	525.495,56
G7- Transferencias de capital	0,00
EMPLEOS (CAP. 1-7)	6.235.182,04

Gastos capítulo 3 agrebables:	
Conceptos 301, 311, 321, 331 y 357:	

Ajustes de contabilidad nacional Presupuesto 2016	
(-) Enajenación de terrenos e inversiones reales (-)	0,00
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendiente de aplicar	0,00
(+/-) Arrendamiento financiero	0,00
(+/-) Devengo intereses	0,00
(+/-) Grado de ejecución del presupuesto	-100.000,00
TOTAL AJUSTES	**-100.000,00**

Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la	
Entidades (-):	0,00
MUVISA	-587.323,28
TOTAL:	-587.323,28

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Previsiones Gasto Financiado con Fondos Finalistas en 2016*	
De la Unión Europea (-)	
Del Estado (-)	
De la Comunidad Autónoma (-)	0,00
De la Diputación (-)	0,00
Otras Administraciones (-)	0,00
TOTAL gasto financiado (-):	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Gasto computable Presupuesto 2017	IMPORTES
1. Suma capítulos 1 a 7, deducidos gastos financieros	6.228.182,04
2. Ajustes SEC (2017)	-100.000,00
3. Total empleos no financieros términos SEC excepto intereses de la deuda (1 +/- 2)	6.128.182,04
4. Transferencias entre unidades que integran la Corporación local (-)	-587.323,28
5. Gasto financiado con fondos finalistas (-)	0,00
6. Total Gasto computable Presupuesto 2017	**5.540.858,76**

EL SENTIDO DEL INFORME:

	CUMPLE EL OBJETIVO DE REGLA DE GASTO
Diferencia entre el límite de la Regla de gasto y el Gasto computable Pto. 2017	457.526,36
% Incremento Gasto computable 2017/2016	-0,08

ㄱ

OO.AA. ACT. MUSICALES.- CÁLCULO GASTO COMPUTABLE 2017

EJERCICIO 2016: ESTIMACION DE LIQUIDACIÓN

CAPÍTULOS GASTO	Oblig. Recon.
G1- Gastos de personal	1.045.751,04
G2- Gastos en bienes y servicios	814.250,65
G3- Gastos financieros	0,00
G4- Transferencias corrientes	0,00
G5- Fondo de contingencia	0,00
G6- Inversiones reales	0,00
G7- Transferencias de capital	0,00
EMPLEOS (CAP. 1-7)	1.860.001,69

1.860.001,69

Gastos capítulo 3 agrebables (1):	
Conceptos 301, 311, 321, 331 y 357:	0,00

(1) Capítulo 3 de gastos: sólo se agregan los gastos de emisión, formalización, modificación y cancelación de préstamos, deudas y otras operaciones financieras, así como los gastos por ejecución de avales. Subconceptos (301, 311, 321, 331 y 357) que sí computan. Respecto de 2013 el formulario de la subdirección lo calcula automaticamente tomándolo de la información presupuestaria que se introduce.

Ajustes de contabilidad nacional considerados en la liquidación 2016	
(-) Enajenación de terrenos e inversiones reales (-)	0,00
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendiente de aplicar (2)	0,00
(+/-) Arrendamiento financiero	
(+/-) Devengo intereses	
TOTAL AJUSTES	0,00

(2) Variación del Saldo de la cuenta 413

Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la	
(-) Entidades:	0,00
TOTAL:	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Gasto Financiado con Fondos Finalistas en 2016 (3)	
De la Unión Europea (-)	0,00
Del Estado (-)	0,00
De la Comunidad Autónoma (-)	0,00
De la Diputación (-)	0,00
Otras Administraciones (-)	0,00
TOTAL gasto financiado (-):	0,00

(3) La guía de la IGAE, en el punto 4, hace referencia a que se deben reducir también los gastos aunque

(3) La guía de la IGAE, en el punto 4, hace referencia a que se deben reducir también los gastos aunque la financiación no se produzca en el mismo ejercicio, por lo que se deberán considerar las desviaciones negativas de financiación del ejercicio en aquellos proyectos donde el agente financiador sea del cap. 4 o 7 Ver la nota informativa, sobre los gastos con ingresos finalistas que no se llevan como Gastos con Financiación afectada.

LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

INCREMENTOS DE RECAUDACIÓN POR CAMBIOS NORMATIVOS

Efecto Base liquidable IBI urbana y municipio revisado	0,00
Modificación ordenanza de.....	
Total Incrementos (+)	0,00

DISMINUCIONES DE RECAUDACIÓN POR CAMBIOS NORMATIVOS*

Modificación ordenanza de	
Finalización vigencia incremento IBI RDL 20/2011	0,00
Total disminuciones (-)	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Límite de la Regla de Gasto liquidación 2016	**IMPORTES**
1. Suma capítulos 1 a 7, deducidos gastos financieros	2.325.371,24
2. Ajustes SEC (2016)	-92.800,18
3. Total empleos no financieros términos SEC excepto intereses de la deuda (1 +/- 2)	2.232.571,06
4. Transferencias entre unidades que integran la Corporación local (-)	0,00
5. Gasto financiado con fondos finalistas (-)	0,00
6. Total Gasto computable del ejercicio	**2.232.571,06**
7. Tasa de variación del gasto computable (6 x2,1%)	46.883,99
8. Incrementos de recaudación (2017) (+)	0,00
9. Disminuciones de recaudación (2017) (-)	0,00
9. Límite de la Regla de Gasto 2017 = 6+7+8-9	**2.279.455,05**

PRESUPUESTO 2017

CAPÍTULOS GASTO	EUROS
G1- Gastos de personal	1.110.386,13
G2- Gastos en bienes y servicios	872.780,55
G3- Gastos financieros	3.500,00
G4- Transferencias corrientes	0,00
G5-Contingencias	43.504,84
G6- Inversiones reales	22.000,00
G7- Transferencias de capital	0,00
EMPLEOS (CAP. 1-7)	2.052.171,52

Gastos capítulo 3 agrebables:	
Conceptos 301, 311, 321, 331 y 357:	

Ajustes de contabilidad nacional Presupuesto 2017	
(-) Enajenación de terrenos e inversiones reales (-)	0,00
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendiente de aplicar	0,00
(+/-) Arrendamiento financiero	0,00
(+/-) Devengo intereses	0,00
(+/-) Grado de ejecución del presupuesto	-135.032,89
TOTAL AJUSTES	**-135.032,89**

Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la	
Entidades (-):	0,00
TOTAL:	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Previsiones Gasto Financiado con Fondos Finalistas en 2017*	
De la Unión Europea (-)	
Del Estado (-)	
De la Comunidad Autónoma (-)	0,00
De la Diputación (-)	0,00
Otras Administraciones (-)	0,00
TOTAL gasto financiado (-):	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Gasto computable Presupuesto 2017	IMPORTES
1. Suma capítulos 1 a 7, deducidos gastos financieros	2.048.671,52
2. Ajustes SEC (2017)	-135.032,89
3. Total empleos no financieros términos SEC excepto intereses de la deuda (1 +/- 2)	1.913.638,63
4. Transferencias entre unidades que integran la Corporación local (-)	0,00
5. Gasto financiado con fondos finalistas (-)	0,00
6. Total Gasto computable Presupuesto 2017	**1.913.638,63**

Límite máximo de gasto objetivo 2017 PEF vigente (en el caso de tenerlo aprobado)	0,00

EL SENTIDO DEL INFORME:

	CUMPLE EL OBJETIVO DE REGLA DE GASTO
Diferencia entre el límite de la Regla de gasto y el Gasto computable Pto. 2017	365.816,42
Diferencia entre el "Límite máximo de gasto objetivo 2017 PEF vigente" y el Gasto computable Pto. 2017	0,00
% Incremento Gasto computable 2017/2016	-0,16

DEPORTES.-GASTO COMPUTABLE 2017

EJERCICIO 2016: LIQUIDACIÓN ESTIMACION	
CAPÍTULOS GASTO	Oblig. Recon.
G1- Gastos de personal	1.717.035,34
G2- Gastos en bienes y servicios	2.905.158,61
G3- Gastos financieros	0,00
G4- Transferencias corrientes	423.263,48
G5- Fondo de contingencia	0,00
G6- Inversiones reales	30.558,77
G7- Transferencias de capital	0,00
EMPLEOS (CAP. 1-7)	5.076.016,20

5.076.016,20

Gastos capítulo 3 agrebables (1):	
Conceptos 301, 311, 321, 331 y 357:	0,00

(1) Capítulo 3 de gastos: sólo se agregan los gastos de emisión, formalización, modificación y cancelación de préstamos, deudas y otras operaciones financieras, así como los gastos por ejecución de avales. Subconceptos (301, 311, 321, 331 y 357) que sí computan. Respecto de 2013 el formulario de la subdirección lo calcula automaticamente tomándolo de la información presupuestaria que se introduce.

Ajustes de contabilidad nacional considerados en la liquidación 2016	
(-) Enajenación de terrenos e inversiones reales (-)	0,00
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendiente de aplicar (2)	0,00
(+/-) Arrendamiento financiero	
(+/-) Devengo intereses	
TOTAL AJUSTES	0,00

(2) Variación del Saldo de la cuenta 413

Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la	
(-) Entidades:	
TOTAL:	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Gasto Financiado con Fondos Finalistas en 2016 (3)	
De la Unión Europea (-)	0,00
Del Estado (-)	0,00
De la Comunidad Autónoma (-)	0,00
De la Diputación (-)	0,00
Otras Administraciones (-)	0,00
TOTAL gasto financiado (-):	0,00

(3) La guía de la IGAE, en el punto 4, hace referencia a que se deben reducir también los gastos aunque la financiación no se produzca en el mismo ejercicio, por lo que se deberán considerar las desviaciones negativas de financiación del ejercicio en aquellos proyectos donde el agente financiador sea del cap. 4 o 7 Ver la nota informativa, sobre los gastos con ingresos finalistas que no se llevan como Gastos con Financiación afectada.

LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

INCREMENTOS DE RECAUDACIÓN POR CAMBIOS NORMATIVOS	
Efecto Base liquidable IBI urbana y municipio revisado	0,00
Modificación ordenanza de.....	
Total Incrementos (+)	0,00

DISMINUCIONES DE RECAUDACIÓN POR CAMBIOS NORMATIVOS*	
Modificación ordenanza de	
Finalización vigencia incremento IBI RDL 20/2011	0,00
Total disminuciones (-)	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Límite de la Regla de Gasto liquidación 2016	IMPORTES
1. Suma capítulos 1 a 7, deducidos gastos financieros	4.703.032,36
2. Ajustes SEC (2016)	-107.665,57
3. Total empleos no financieros términos SEC excepto intereses de la deuda (1 +/- 2)	4.595.366,79
4. Transferencias entre unidades que integran la Corporación local (-)	0,00
5. Gasto financiado con fondos finalistas (-)	0,00
6. Total Gasto computable del ejercicio	**4.595.366,79**
7. Tasa de variación del gasto computable (6 x2,1%)	96.502,70
8. Incrementos de recaudación (2017) (+)	0,00
9. Disminuciones de recaudación (2017) (-)	0,00
9. Límite de la Regla de Gasto 2017 = 6+7+8-9	**4.691.869,49**

PRESUPUESTO 2017	
CAPÍTULOS GASTO	EUROS
G1- Gastos de personal	1.729.011,96
G2- Gastos en bienes y servicios	3.131.305,85
G3- Gastos financieros	1.500,00
G4- Transferencias corrientes	433.000,00
G5-Contingencias	26.762,90
G6- Inversiones reales	31.000,00
G7- Transferencias de capital	0,00
EMPLEOS (CAP. 1-7)	5.352.580,71

Gastos capítulo 3 agrebables:	
Conceptos 301, 311, 321, 331 y 357:	

Ajustes de contabilidad nacional Presupuesto 2017	
(-) Enajenación de terrenos e inversiones reales (-)	0,00
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendiente de aplicar	0,00
(+/-) Arrendamiento financiero	0,00
(+/-) Devengo intereses	0,00
(+/-) Grado de ejecución del presupuesto	-255.318,10
TOTAL AJUSTES	**-255.318,10**

Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la	
Entidades (-):	
TOTAL:	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Previsiones Gasto Financiado con Fondos Finalistas en 2017*	
De la Unión Europea (-)	
Del Estado (-)	
De la Comunidad Autónoma (-)	
De la Diputación (-)	0,00
Otras Administraciones (-)	0,00
TOTAL gasto financiado (-):	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Gasto computable Presupuesto 2017	IMPORTES
1. Suma capítulos 1 a 7, deducidos gastos financieros	5.351.080,71
2. Ajustes SEC (2017)	-255.318,10
3. Total empleos no financieros términos SEC excepto intereses de la deuda (1 +/- 2)	5.095.762,61
4. Transferencias entre unidades que integran la Corporación local (-)	0,00
5. Gasto financiado con fondos finalistas (-)	0,00
6. Total Gasto computable Presupuesto 2017	**5.095.762,61**

EL SENTIDO DEL INFORME:

	SUPERA LIMITE GASTO COMPUTABLE
Diferencia entre el límite de la Regla de gasto y el Gasto computable Pto. 2017	-403.893,12
% Incremento Gasto computable 2017/2016	0,09

F.1.2.B2 - INFORMACIÓN PARA LA APLICACIÓN DE LA REGLA DEL GASTO (CONTABILIDAD EMPRESARIAL)

	ESTIMACIÓN 2017	ESTIMACIÓN 2018	ESTIMACIÓN 2019	ESTIMACIÓN 2020	
Concepto	**FINAL**	**FINAL**	**FINAL**	**FINAL**	**Observaciones**
Aprovisionamientos	6.925.782,39	11.465.231,27	12.313.325,41	11.904.420,40	Recoge la prestación de servicios propia estimada2018-2020, activ. Parking, + ingresos de gestión proyectos. El resto de ingresos por prest.de ss se recoge en cobros transf.recibidas del Ayto. Se elimina efecto inv.arrus ej.anteriores.
Gastos de personal	2.238.322,40	2.226.328,22	2.256.058,47	2.284.486,02	Recoge el coste de personal estimado 2018-2020. Destacar que el incremento considerable de esta partida para los ejercicios siguiente se debe a la previsión de inicio de distintos proyectos y el consiguiente coste de personal asociado a los mismos.
Otros gastos de explotación	411.827,88	529.691,81	556.176,40	583.985,22	Importe de los servicios exteriores incurridos en el periodo de referencia. Al igual que la partida anterior, el incremento de esta partida se debe al inicio de nuevos proyectos a ejecutar, mayor actividad de la empresa.
Impuesto de sociedades	0,00	0,00	0,00	0,00	
Otros impuestos	73.500,00	73.500,00	90.000,00	90.000,00	Recoge el importe de tributos municipales en el periodo.
Gastos excepcionales	0,00	0,00	0,00	0,00	Importes que se deben principalmente al coste derivado de la firma de acuerdos con terceros, para el aplazamiento y cancelación de deudas.
Variaciones de Inmovilizado material, intangible, inv.inmob.,existencias...	-4.814.659,88	-6.384.827,68	10.000,00	11.000,00	Variación de cuentas de inmovilizado y existencias de balance, Al cierre real de 2016 se aplica cambio de critero contable, de forma que la inversión de los proyectos del año se aplican en el mismo ejercicio, sin ir a incrementar las existencias de la sociedad. por lo tanto, las variaciones de los ejercicios 2018-2020 se deben únicamente al efecto de las amortizaciones e inversión en inmovilizado estimada.
Variación de existencias PyG	4.724.208,63	6.399.827,68	0,00	0,00	En existencias, no se estima para los ejercicios 2018-2020 variaciones en las mismas, ya que no se estiman incrementos ni bajas por ventas.
Aplicación de provisiones	0,00	0,00	0,00		Importe que resulta como resultado dedotación de provisiones.
Inversiones efectuadas por cuenta de la Entidad Local	0,00	0,00	0,00		
Ayudas, transferencias y subvenciones concedidas	0,00	0,00	0,00		
Empleos no financieros (SEC) excepto intereses deuda	**9.558.981,41**	**14.309.751,30**	**15.225.560,27**	**14.873.891,64**	
(-) Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la Corporacion Local					
(-) Gasto financiado con fondos finalistas procedentes de la Unión Europea o de otras Administraciones Públicas	**-4.392.321,56**	**-9.401.267,00**	**-9.274.587,57**	**-9.226.394,44**	
UNIÓN EUROPEA					
ESTADO	-2.139.008,74	-4.948.035,26	-4.861.170,68	-4.824.268,05	Aportación MINISTERIO Chumberas, Centurión, Cardonal, Verdellada y P.Yballa al cierre 2016-17
COMUNIDAD AUTÓNOMA	-1.737.578,93	-3.463.624,69	-3.466.633,26	-3.477.266,43	Aportación CCAA Chumberas, Centurión, Cardonal, Verdellada y P.Yballa al cierre 2016-2017
DIPUTACIONES	-515.733,89	-989.607,05	-946.783,63	-924.859,96	Aportación CABILDO Chumberas, Centurión, Cardonal, Verdellada y P.Yballa al cierre 2016-2017
OTRAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS					
Gasto computable del ejercicio	**5.166.659,85**	**4.908.484,29**	**5.950.972,70**	**5.647.497,20**	

5.166.659,85

-

NOTA: LOS DATOS INICIALES + INCORPORACIONES POR MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS ESTÁN EN COLUMNAS OCULTAS. MOSTRAR PARA VER

ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA

CÁLCULO CUMPLIMIENTO OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA: PRESUPUESTO 2017

CONSOLIDADO

CAPÍTULOS GASTO	EUROS	CAPÍTULOS INGRESO	EUROS
G1- Gastos de personal	51.275.351,02	I1- Impuestos directos	65.337.445,13
G2- Gastos en bienes y servicios	60.886.732,97	I2- Impuestos indirectos	25.463.974,78
G3- Gastos financieros	1.651.622,65	I3- Tasas y otros ingresos	21.248.141,86
G4- Transferencias corrientes	8.225.532,78	I4- Transferencias corrientes	42.263.393,10
G5-Contingencias	3.979.188,13	I5- Ingresos patrimoniales	668.964,38
G6- Inversiones reales	10.858.338,26	I6- Enaj. de invers. Reales	0,00
G7- Transferencias de capital	1.570.900,06	I7- Transferencias de capital	3.897.623,02
EMPLEOS (CAP. 1-7)	138.447.665,87	**RECURSOS (CAP. 1-7)**	158.879.542,27
CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN	**20.431.876,40**		

Magnitudes sin descontar transferencias internas

AJUSTES EN TÉRMINOS DE CONTABILIDAD NACIONAL (los más habituales)

Criterio de caja en los capítulos 1 a 3 de ingresos

Cálculo de los porcentajes de recaudación

Capítulos	a) Derechos Reconocidos	Recaudación		d) Total recaudación	e) Ajuste
		b) Ejercicio corriente	c) Ejercicios cerrados		
1	61.998.701,68	46.393.628,47	6.480.602,04	52.874.230,51	-9.124.471,17
2	27.524.010,34	27.521.257,94	555.813,21	28.077.071,15	553.060,81
3	21.623.533,40	16.286.129,22	2.698.007,04	18.984.136,26	-2.639.397,14

Ajuste Consolidación transferencias otras Administraciones Públicas

Descripción	Aplicación	a) Derechos reconocidos Ayuntamiento	b) Oblig.reconocida Ente pagador	c) Ajuste
Cap. 4º				
Comunidad Autónoma	450 y 750	0,00		0,00
Diputación provincial	460 y 760	0,00		0,00
		0,00	**0,00**	**0,00**

Reintegro liquidaciones PIE

Devolución liquidación PIE 2008 en 2016	220.496,76
Devolución liquidación PIE 2009 en 2016	951.641,84
Importe aplazado a reintegrar en siguientes ejercicios	
liquidación negativa PIE 2011 no reintegrada en 2014	

Operará con signo negativo en 2014 y con signo positivo en los ejercicios en los que se reintegre

Intereses: Ajuste por devengo de intereses de préstamos

	a) Obligaciones Reconocidas	b) intereses devengados n-1 vencimiento en n	c) intereses devengados en n vencimiento n+1	d) Ajuste
Ayuntamiento Cap.3	0,00	0,00	0,00	0,00

En PRUEBA los intereses de préstamo se han contabilizado en el ejercicio con

Ajuste por operación de Leasing (Arrendamiento financiero)

Identificación operación	a) año entrega bien (1)	b) cuotas anuales (2)	c) último año (3)	d) Ajuste
				0,00

(1) Se imputa el total del valor del bien (cuota anual + resto hasta el valor del bien)

(2) Se minora el importe de la cuotas anuales en los ejercicios sucesivos

(3) Se minora además de la cuota ordinaria, el valor residual del bien

Ajuste por Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar a presupuesto

Saldo	a) Gasto correspondiente a n-1	b) Gasto no imputado a n	c) Ajuste (en relación al gasto)
presupuesto	0,00	0,00	0,00

Proceden de la cuenta 413. No hay variación de saldo de la cuenta 555 imputable al ejercicio.

Otros Ajustes: Devoluciones de ingresos pendientes de aplicar a presupuesto

Identificar operación	a) Devoluciones de ingresos ordenadas	b) Devoluciones realizadas	c) Ajuste
	0,00	0,00	0,00

Otros Ajustes: Gastos de pago aplazado

Identificar operación	a) Importe de la inversión	b) Obligaciones reconocidas	c) Ajuste
Mejora eficiencia energetica edificios públicos			0,00

CONCEPTOS	IMPORTES
a) Ingresos no financieros	159.501.024,90
b) Gastos no financieros	144.693.466,79
c) TOTAL (a – b)	**14.807.558,11**
AJUSTES	
1) Ajustes recaudación capítulo 1	-9.124.471,17
2) Ajustes recaudación capítulo 2	553.060,81
3) Ajustes recaudación capítulo 3	-2.639.397,14
4) Ajuste por liquidación PIE-2008	220.496,76
5) Ajuste por liquidación PIE-2009	951.641,84
6) Ajuste por liquidación PIE-2011 negativa y reintegro aplazado	0,00
7) Ajuste por devengo de intereses	0,00
8) Ajuste por arrendamiento financiero	0,00
9) Ajuste por gastos pendientes de aplicar a presupuesto	0,00
10) Ajuste por devoluciones de ingresos pendientes de imputar a presupuesto	0,00
12) Ajuste Gastos de pago aplazado	0,00
13) Ajuste consolidación transferencias con otras Administraciones Públicas	0,00
d) Total ajustes	**-10.038.668,90**
e) Ajuste por operaciones internas	
f) CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN	**4.768.889,20**

CÁLCULO CUMPLIMIENTO OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA: PREVISIONES PRESUPUESTO 2017

AYUNTAMIENTO

CAPÍTULOS GASTO	EUROS	CAPÍTULOS INGRESO	EUROS
G1- Gastos de personal	44.508.449,76	I1- Impuestos directos	65.337.445,13
G2- Gastos en bienes y servicios	55.726.715,57	I2- Impuestos indirectos	25.463.974,78
G3- Gastos financieros	1.639.622,65	I3- Tasas y otros ingresos	19.009.500,00
G4- Transferencias corrientes	8.225.532,78	I4- Transferencias corrientes	42.263.393,10
G5-Contingencias	3.869.645,36	I5- Ingresos patrimoniales	591.964,38
G6- Inversiones reales	10.279.842,60	I6- Enaj. de invers. Reales	0,00
G7- Transferencias de capital	1.570.900,06	I7- Transferencias de capital	3.890.287,02
EMPLEOS (CAP. 1-7)	125.820.708,78	**RECURSOS (CAP. 1-7)**	156.556.564,41
CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN	**30.735.855,63**		

AJUSTES EN TÉRMINOS DE CONTABILIDAD NACIONAL

Criterio de caja en los capítulos 1 a 3 de ingresos

Cálculo de los porcentajes de recaudación

Capítulos	a) Derechos Reconocidos	Recaudación		d) Total recaudación	e) Ajuste
		b) Ejercicio corriente	c) Ejercicios cerrados		
1	61.998.701,68	46.393.628,47	6.480.602,04	52.874.230,51	-9.124.471,17
2	27.524.010,34	27.521.257,94	555.813,21	28.077.071,15	553.060,81
3	19.009.500,00	14.224.808,85	2.698.007,04	16.922.815,89	-2.086.684,11

Ajuste Consolidación transferencias otras Administraciones Públicas

Descripción	Aplicación	a) Derechos reconocidos Ayuntamiento	b) Oblig.reconocida Ente pagador	c) Ajuste
Cap. 4º				
Comunidad Autónoma	450 y 750			
Diputación provincial	460 y 760			
		0,00	**0,00**	**0,00**

Reintegro liquidaciones PIE

Devolución liquidación PIE 2008 en 2014	220.496,76
Devolución liquidación PIE 2009 en 2014	951.641,84
Importe aplazado a reintegrar en siguientes ejercicios	
liquidación negativa PIE 2011 no reintegrada en 2014	

Operará con signo negativo en 2014 y con signo positivo en los ejercicios en los que se reintegre

Intereses: Ajuste por devengo de intereses de préstamos

	a) Obligaciones Reconocidas	b) intereses devengados n-1 vencimiento en n	c) intereses devengados en n vencimiento n+1	d) Ajuste
Ayuntamiento Cap.3	0,00	0,00	0,00	0,00

Ajuste por operación de Leasing (Arrendamiento financiero)

Identificación operación	a) año entrega bien (1)	b) cuotas anuales (2)	c) último año (3)	d) Ajuste
				0,00

(1) Se imputa el total del valor del bien (cuota anual + resto hasta el valor del bien)
(2) Se minora el importe de la cuotas anuales en los ejercicios sucesivos
(3) Se minora además de la cuota ordinaria, el valor residual del bien

Ajuste por Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar a presupuesto

Saldo	a) Gasto correspondiente a n-1	b) Gasto no imputado a n	c) Ajuste (en relación al gasto)
Gastos pendientes de imputar a presupuesto	0,00	0,00	0,00

Proceden de la cuenta 413. No hay variación de saldo de la cuenta 555 imputable al ejercicio.

Otros Ajustes: Devoluciones de ingresos pendientes de aplicar a presupuesto

Identificar operación	a) Devoluciones de ingresos ordenadas	b) Devoluciones realizadas	c) Ajuste (en relación al gasto)
408	0,00	0,00	0,00

Otros Ajustes: Gastos de pago aplazado

Identificar operación	a) Importe de la inversión	b) Obligaciones reconocidas	c) Ajuste
Mejora eficiencia energética edificios publicos			0,00

CONCEPTOS	IMPORTES
a) Previsión Ingresoss capítulos. I a VII presupuesto corriente	156.556.564,41
b) Previsión Gastos capítulos I a VII presupuesto corriente	125.820.708,78
c) TOTAL (a - b)	**30.735.855,63**
AJUSTES	
1) Ajustes recaudación capítulo 1	-9.124.471,17
2) Ajustes recaudación capítulo 2	553.060,81
3) Ajustes recaudación capítulo 3	-2.086.684,11
4) Ajuste por liquidación PIE-2008	220.496,76
5) Ajuste por liquidación PIE-2009	951.641,84
6) Ajuste por liquidación PIE-2011 negativa y reintegro aplazado	0,00
7) Ajuste por devengo de intereses	0,00
8) Ajuste por arrendamiento financiero	0,00
9) Ajuste por gastos pendientes de aplicar a presupuesto	0,00
10) Ajuste por devoluciones de ingresos pendientes de imputar a presupuesto	0,00
12) Ajuste Gastos de pago aplazado	0,00
13) Ajuste consolidación transferencias con otras Administraciones Públicas	0,00
d) Total ajustes	**-9.485.955,87**
e) Ajuste por operaciones internas	
f) TOTAL CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN(c - d)	**21.249.899,75**
Objetivo en 2013 de Capacidad/ Necesidad Financiación de la Corporación contemplado en el Plan Económico Financiero aprobado	

CUMPLE OBJETIVO ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA

No debe introducirse información en las celdas coloreadas	

Concepto: Estimación de los ajustes a aplicar a los importes de ingresos y gastos del presupuesto actualizado	Importe Ajuste aplicado al saldo presupuestario inicial 2013 (+/-)	Importe Ajuste a aplicar al saldo presupuestario LIQUIDACIÓN 2013 (+/-)	Observaciones
Ajuste por recaudación ingresos Capitulo 1		-9.124.471,17	
Ajuste por recaudación ingresos Capitulo 2		553.060,81	
Ajuste por recaudación ingresos Capitulo 3		-2.086.684,11	
(+) Ajuste por liquidación PTE - 2008		220.496,76	
(+) Ajuste por liquidación PTE - 2009		951.641,84	
Intereses		0,00	
Diferencias de cambio			
(+/-) Ajuste por grado de ejecución del gasto			
Inversiones realizadas por cuenta de la Corporación Local.[2]			
Ingresos por Ventas de Acciones (privatizaciones)			
Dividendos y Participación en beneficios			
Ingresos obtenidos del presupuesto de la Union Europea			
Operaciones de permuta financiera (SWAPS)			
Operaciones de reintegro y ejecución de avales			
Aportaciones de Capital			
Asunción y cancelación de deudas			
Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar a presupuesto		0,00	
Adquisiciones con pago aplazado			
Arrendamiento financiero			
Contratos de asociación publico privada (APP's)			
Inversiones realizadas por la corporación local por cuenta de otra Administración Publica [3]			
Prestamos			
Devoluciones de ingresos pendientes de aplicar a presupuesto		0,00	
Conciliación de transferencias de subvenciones de administraciones públicas			
Otros [1]			
TOTAL AJUSTES:		**-9.485.955,87**	

CÁLCULO CUMPLIMIENTO OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA: PREVISIONES PRESUPUESTO 2017

ORGANISMO AUTÓNOMO DE DEPORTES

CAPÍTULOS GASTO	EUROS	CAPÍTULOS INGRESO	EUROS
G1- Gastos de personal	1.729.011,96	I1- Impuestos directos	0,00
G2- Gastos en bienes y servicios	3.131.305,85	I2- Impuestos indirectos	0,00
G3- Gastos financieros	1.500,00	I3- Tasas y otros ingresos	260.000,00
G4- Transferencias corrientes	0,00	I4- Transferencias corrientes	0,00
G5-Contingencias	26.762,90	I5- Ingresos patrimoniales	75.000,00
G6- Inversiones reales	31.000,00	I6- Enaj. de invers. Reales	0,00
G7- Transferencias de capital	0,00	I7- Transferencias de capital	7.336,00
EMPLEOS (CAP. 1-7)	4.919.580,71	**RECURSOS (CAP. 1-7)**	342.336,00
CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN	**-4.577.244,71**		

AJUSTES EN TÉRMINOS DE CONTABILIDAD NACIONAL (los más habituales)

Criterio de caja en los capítulos 1 a 3 de ingresos

Cálculo de los porcentajes de recaudación

Capítulos	a) Derechos Reconocidos	Recaudación		d) Total recaudación	e) Ajuste
		b) Ejercicio corriente	c) Ejercicios cerrados		
1	0,00	0,00		0,00	0,00
2	0,00	0,00		0,00	0,00
3	260.000,00	260.000,00	0,00	260.000,00	0,00

Ajuste Consolidación transferencias otras Administraciones Públicas

Descripción	Aplicación	a) Derechos reconocidos Ayuntamiento	b) Oblig.reconocida Ente pagador	c) Ajuste
Cap. 4º				
Comunidad Autónoma	450 y 750			0,00
Diputación provincial	460 y 760			0,00
		0,00	**0,00**	**0,00**

Reintegro liquidaciones PIE

Devolución liquidación PIE 2008 en 2014	
Devolución liquidación PIE 2009 en 2014	
Importe aplazado a reintegrar en siguientes ejercicios	
liquidación negativa PIE 2011 no reintegrada en 2014	

Operarará con signo negativo en 2014 y con signo positivo en los ejercicios en los que se reintegre

Intereses: Ajuste por devengo de intereses de préstamos

	a) Obligaciones Reconocidas	b) intereses devengados n-1 vencimiento en n	c) intereses devengados en n vencimiento n+1	d) Ajuste
OAD Cap.3		0,00	0,00	0,00

Ajuste por operación de Leasing (Arrendamiento financiero)

Identificación operación	a) año entrega bien (1)	b) cuotas anuales (2)	c) último año (3)	d) Ajuste
				0,00

(1) Se imputa el total del valor del bien (cuota anual + resto hasta el valor del bien)
(2) Se minora el importe de la cuotas anuales en los ejercicios sucesivos
(3) Se minora además de la cuota ordinaria, el valor residual del bien

Ajuste por Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar a presupuesto

Saldo	a) Gasto correspondiente a n-1	b) Gasto no imputado a n	c) Ajuste (en relación al gasto)
Gastos pendientes de imputar a presupuesto	0,00	0,00	0,00

Proceden de la cuenta 413. No hay variación de saldo de la cuenta 555 imputable al ejercicio.

Otros Ajustes: Devoluciones de ingresos pendientes de aplicar a presupuesto

Identificar operación	a) Devoluciones de ingresos ordenadas	b) Devoluciones realizadas	c) Ajuste (en relación al gasto)
408	0,00	0,00	0,00

Otros Ajustes: Gastos de pago aplazado

Identificar operación	a) Importe de la inversión	b) Obligaciones reconocidas	c) Ajuste
Mejora eficiencia energética edificios públicos			0,00

CONCEPTOS	IMPORTES
a) Previsión Ingresos capítulos. I a VII presupuesto corriente	342.336,00
b) Previsión Gastos capítulos I a VII presupuesto corriente	4.919.580,71
c) TOTAL (a – b)	**-4.577.244,71**
AJUSTES	
1) Ajustes recaudación capítulo 1	0,00
2) Ajustes recaudación capítulo 2	0,00
3) Ajustes recaudación capítulo 3	0,00
4) Ajuste por liquidación PIE-2008	0,00
5) Ajuste por liquidación PIE-2009	0,00
6) Ajuste por liquidación PIE-2011 negativa y reintegro aplazado	0,00
7) Ajuste por devengo de intereses	0,00
8) Ajuste por arrendamiento financiero	0,00
9) Ajuste por gastos pendientes de aplicar a presupuesto	0,00
10) Ajuste por devoluciones de ingresos pendientes de imputar a presupuesto	0,00
12) Ajuste Gastos de pago aplazado	0,00
13) Ajuste consolidación transferencias con otras Administraciones Públicas	0,00
d) Total ajustes	**0,00**
e) Ajuste por operaciones internas	
f) TOTAL CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN(c - d)	**-4.577.244,71**
Objetivo en 2013 de Capacidad/ Necesidad Financiación de la Corporación contemplado en el Plan Económico Financiero aprobado	

INCUMPLE OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA

Concepto: Estimación de los ajustes a aplicar a los importes de ingresos y gastos del presupuesto actualizado	Importe Ajuste aplicado al saldo presupuestario inicial 2013 (+/-)	Importe Ajuste a aplicar al saldo presupuestario LIQUIDACIÓN 2013 (+/-)	Observaciones
Ajuste por recaudación ingresos Capitulo 1		0,00	
Ajuste por recaudación ingresos Capitulo 2		0,00	
Ajuste por recaudación ingresos Capitulo 3		0,00	
(+) Ajuste por liquidación PTE - 2008		0,00	
(+) Ajuste por liquidación PTE - 2009		0,00	
Intereses		0,00	
Diferencias de cambio			
(+/-) Ajuste por grado de ejecución del gasto			
Inversiones realizadas por cuenta de la Corporación Local.[2]			
Ingresos por Ventas de Acciones (privatizaciones)			
Dividendos y Participación en beneficios			
Ingresos obtenidos del presupuesto de la Union Europea			
Operaciones de permuta financiera (SWAPS)			
Operaciones de reintegro y ejecución de avales			
Aportaciones de Capital			
Asunción y cancelación de deudas			
Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar a presupuesto		0,00	
Adquisiciones con pago aplazado			
Arrendamiento financiero			
Contratos de asociación publico privada (APP's)			
Inversiones realizadas por la corporación local por cuenta de otra Administración Publica [3]			
Prestamos			
Devoluciones de ingresos pendientes de aplicar a presupuesto		0,00	
Conciliación de transferencias de subvenciones de administraciones públicas			
Otros [1]			
TOTAL AJUSTES:		0,00	

CÁLCULO CUMPLIMIENTO OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA: PREVISIONES PRESUPUESTO 2017

ORGANISMO AUTÓNOMO DE ACTIVIDADES MUSICALES

CAPÍTULOS GASTO	EUROS	CAPÍTULOS INGRESO	EUROS
G1- Gastos de personal	1.110.386,13	I1- Impuestos directos	0,00
G2- Gastos en bienes y servicios	872.780,55	I2- Impuestos indirectos	0,00
G3- Gastos financieros	3.500,00	I3- Tasas y otros ingresos	235.000,00
G4- Transferencias corrientes	0,00	I4- Transferencias corrientes	0,00
G5-Contingencias	43.504,84	I5- Ingresos patrimoniales	2.000,00
G6- Inversiones reales	22.000,00	I6- Enaj. de invers. Reales	0,00
G7- Transferencias de capital	0,00	I7- Transferencias de capital	0,00
EMPLEOS (CAP. 1-7)	2.052.171,52	**RECURSOS (CAP. 1-7)**	237.000,00
CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN	**-1.815.171,52**		

AJUSTES EN TÉRMINOS DE CONTABILIDAD NACIONAL (los más habituales)

Criterio de caja en los capítulos 1 a 3 de ingresos

Cálculo de los porcentajes de recaudación

Capítulos	a) Derechos Reconocidos	Recaudación		d) Total recaudación	e) Ajuste
		b) Ejercicio corriente	c) Ejercicios cerrados		
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	235.000,00	235.000,00	0,00	235.000,00	0,00

Ajuste Consolidación transferencias otras Administraciones Públicas

Descripción	Aplicación	a) Derechos reconocidos Ayuntamiento	b) Oblig.reconocida Ente pagador	c) Ajuste
Cap. 4º				
Comunidad Autónoma	450 y 750			0,00
Diputación provincial	460 y 760			0,00
		0,00	**0,00**	**0,00**

Reintegro liquidaciones PIE

Devolución liquidación PIE 2008 en 2014	
Devolución liquidación PIE 2009 en 2014	
Importe aplazado a reintegrar en siguientes ejercicios	
liquidación negativa PIE 2011 no reintegrada en 2014	

Operarará con signo negativo en 2014 y con signo positivo en los ejercicios en los que se reintegre

Intereses: Ajuste por devengo de intereses de préstamos

	a) Obligaciones Reconocidas	b) intereses devengados n-1 vencimiento en n	c) intereses devengados en n vencimiento n+1	d) Ajuste
OAAM Cap.3		0,00	0,00	0,00

Ajuste por operación de Leasing (Arrendamiento financiero)

Identificación operación	a) año entrega bien (1)	b) cuotas anuales (2)	c) último año (3)	d) Ajuste
				0,00

(1) Se imputa el total del valor del bien (cuota anual + resto hasta el valor del bien)

(2) Se minora el importe de la cuotas anuales en los ejercicios sucesivos

(3) Se minora además de la cuota ordinaria, el valor residual del bien

Ajuste por Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar a presupuesto

Saldo	a) Gasto correspondiente a n-1	b) Gasto no imputado a n	c) Ajuste (en relación al gasto)
Gastos pendientes de imputar a presupuesto	0,00	0,00	0,00

Proceden de la cuenta 413. No hay variación de saldo de la cuenta 555 imputable al ejercicio.

Otros Ajustes: Devoluciones de ingresos pendientes de aplicar a presupuesto

Identificar operación	a) Devoluciones de ingresos ordenadas	b) Devoluciones realizadas	c) Ajuste (en relación al gasto)
408	0,00	0,00	0,00

Otros Ajustes: Gastos de pago aplazado

Identificar operación	a) Importe de la inversión	b) Obligaciones reconocidas	c) Ajuste
Mejora eficiencia energética edificios públicos			0,00

CONCEPTOS	IMPORTES
a) PrevisiónIngresos capítulos. I a VII presupuesto corriente	237.000,00
b) Previsión Gastos capítulos I a VII presupuesto corriente	2.052.171,52
c) TOTAL (a - b)	**-1.815.171,52**
AJUSTES	
1) Ajustes recaudación capítulo 1	0,00
2) Ajustes recaudación capítulo 2	0,00
3) Ajustes recaudación capítulo 3	0,00
4) Ajuste por liquidación PIE-2008	0,00
5) Ajuste por liquidación PIE-2009	0,00
6) Ajuste por liquidación PIE-2011 negativa y reintegro aplazado	0,00
7) Ajuste por devengo de intereses	0,00
8) Ajuste por arrendamiento financiero	0,00
9) Ajuste por gastos pendientes de aplicar a presupuesto	0,00
10) Ajuste por devoluciones de ingresos pendientes de imputar a presupuesto	0,00
12) Ajuste Gastos de pago aplazado	0,00
13) Ajuste consolidación transferencias con otras Administraciones Públicas	0,00
d) Total ajustes	**0,00**
e) Ajuste por operaciones internas	
f) TOTAL CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN(c - d)	**-1.815.171,52**

INCUMPLE OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA

Concepto: Estimación de los ajustes a aplicar a los importes de Ingresos y gastos del presupuesto actualizado	Importe Ajuste aplicado al saldo presupuestario inicial 2013 (+/-)	Importe Ajuste a aplicar al saldo presupuestario LIQUIDACIÓN 2013 (+/-)	Observaciones
Ajuste por recaudación ingresos Capitulo 1		0,00	
Ajuste por recaudación ingresos Capitulo 2		0,00	
Ajuste por recaudación ingresos Capitulo 3		0,00	
(+) Ajuste por liquidación PTE - 2008		0,00	
(+) Ajuste por liquidación PTE - 2009		0,00	
Intereses		0,00	
Diferencias de cambio			
(+/-) Ajuste por grado de ejecución del gasto			
Inversiones realizadas por cuenta de la Corporación Local.[2]			
Ingresos por Ventas de Acciones (privatizaciones)			
Dividendos y Participación en beneficios			
Ingresos obtenidos del presupuesto de la Union Europea			
Operaciones de permuta financiera (SWAPS)			
Operaciones de reintegro y ejecución de avales			
Aportaciones de Capital			
Asunción y cancelación de deudas			
Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar a presupuesto		0,00	
Adquisiciones con pago aplazado			
Arrendamiento financiero			
Contratos de asociación publico privada (APP's)			
Inversiones realizadas por la corporación local por cuenta de otra Administración Publica [3]			
Prestamos			
Devoluciones de ingresos pendientes de aplicar a presupuesto		0,00	
Conciliación de transferencias de subvenciones de administraciones públicas			
Otros [1]			
TOTAL AJUSTES:		0,00	

CÁLCULO CUMPLIMIENTO OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA: PREVISIONES PRESUPUESTO 2017

ORGANISMO AUTÓNOMO GERENCIA DE URBANISMO

CAPÍTULOS GASTO	EUROS	CAPÍTULOS INGRESO	EUROS
G1- Gastos de personal	3.927.503,17	I1- Impuestos directos	0,00
G2- Gastos en bienes y servicios	1.155.931,00	I2- Impuestos indirectos	0,00
G3- Gastos financieros	7.000,00	I3- Tasas y otros ingresos	1.743.641,86
G4- Transferencias corrientes	0,00	I4- Transferencias corrientes	0,00
G5-Contingencias	39.275,03	I5- Ingresos patrimoniales	0,00
G6- Inversiones reales	525.495,66	I6- Enaj. de invers. Reales	0,00
G7- Transferencias de capital	0,00	I7- Transferencias de capital	0,00
EMPLEOS (CAP. 1-7)	5.655.204,86	**RECURSOS (CAP. 1-7)**	1.743.641,86
CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN	**-3.911.563,00**		

2119033,4

AJUSTES EN TÉRMINOS DE CONTABILIDAD NACIONAL (los más habituales)

Criterio de caja en los capítulos 1 a 3 de ingresos

Cálculo de los porcentajes de recaudación

Capítulos	a) Derechos Reconocidos	Recaudación		d) Total recaudación	e) Ajuste
		b) Ejercicio corriente	c) Ejercicios cerrados		
1	0,00	0,00		0,00	0,00
2	0,00	0,00		0,00	0,00
3	2.119.033,40	1.566.320,37	381.105,11	1.947.425,48	-171.607,92

Ajuste Consolidación transferencias otras Administraciones Públicas

Descripción	Aplicación	a) Derechos reconocidos Ayuntamiento	b) Oblig.reconocida Ente pagador	c) Ajuste
Cap. 4º				
Comunidad Autónoma	450 y 750			0,00
Diputación provincial	460 y 760			0,00
		0,00	**0,00**	**0,00**

Reintegro liquidaciones PIE

Devolución liquidación PIE 2008 en 2014	
Devolución liquidación PIE 2009 en 2014	
Importe aplazado a reintegrar en siguientes ejercicios	
liquidación negativa PIE 2011 no reintegrada en 2014	

Operará con signo negativo en 2014 y con signo positivo en los ejercicios en los que se reintegre

Intereses: Ajuste por devengo de intereses de préstamos

	a) Obligaciones Reconocidas	b) intereses devengados n-1 vencimiento en n	c) intereses devengados en n vencimiento n+1	d) Ajuste
OAGU Cap.3		0,00	0,00	0,00

Ajuste por operación de Leasing (Arrendamiento financiero)

Identificación operación	a) año entrega bien (1)	b) cuotas anuales (2)	c) último año (3)	d) Ajuste
				0,00

(1) Se imputa el total del valor del bien (cuota anual + resto hasta el valor del bien)
(2) Se minora el importe de la cuotas anuales en los ejercicios sucesivos
(3) Se minora además de la cuota ordinaria, el valor residual del bien

Ajuste por Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar a presupuesto

Saldo	a) Gasto correspondiente a n-1	b) Gasto no imputado a n	c) Ajuste (en relación al gasto)
Gastos pendientes de imputar a presupuesto	0,00	0,00	0,00

Proceden de la cuenta 413. No hay variación de saldo de la cuenta 555 imputable al ejercicio.

Otros Ajustes: Devoluciones de ingresos pendientes de aplicar a presupuesto

Identificar operación	a) Devoluciones de ingresos ordenadas	b) Devoluciones realizadas	c) Ajuste (en relación al gasto)
	808,50	0,00	-808,50

Otros Ajustes: Gastos de pago aplazado

Identificar operación	a) Importe de la inversión	b) Obligaciones reconocidas	c) Ajuste
Mejora eficiencia energética edificios públicos			0,00

CONCEPTOS	IMPORTES	
a) PrevisiónIngresos capítulos. I a VII presupuesto corriente	1.743.641,86	
b) Previsión Gastos capítulos I a VII presupuesto corriente	5.655.204,86	
c) TOTAL (a - b)	**-3.911.563,00**	
AJUSTES		
1) Ajustes recaudación capítulo 1	0,00	
2) Ajustes recaudación capítulo 2	0,00	
3) Ajustes recaudación capítulo 3	-171.607,92	
4) Ajuste por liquidación PIE-2008	0,00	
5) Ajuste por liquidación PIE-2009	0,00	
6) Ajuste por liquidación PIE-2011 negativa y reintegro aplazado	0,00	
7) Ajuste por devengo de intereses	0,00	
8) Ajuste por arrendamiento financiero	0,00	
9) Ajuste por gastos pendientes de aplicar a presupuesto	0,00	
10) Ajuste por devoluciones de ingresos pendientes de imputar a presupuesto	808,50	
12) Ajuste Gastos de pago aplazado	0,00	
13) Ajuste consolidación transferencias con otras Administraciones Públicas	0,00	
d) Total ajustes	**-170.799,42**	
e) Ajuste por operaciones internas		
f) TOTAL CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN(c - d)	**-4.082.362,42**	INCUMPLE OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA

Concepto: Estimación de los ajustes a aplicar a los importes de ingresos y gastos del presupuesto actualizado	Importe Ajuste aplicado al saldo presupuestario inicial 2013 (+/-)	Importe Ajuste a aplicar al saldo presupuestario LIQUIDACIÓN 2013 (+/-)	Observaciones

Ajuste por recaudación ingresos Capitulo 1		0,00	
Ajuste por recaudación ingresos Capitulo 2		0,00	
Ajuste por recaudación ingresos Capitulo 3		-171.607,92	
(+) Ajuste por liquidación PTE - 2008		0,00	
(+) Ajuste por liquidación PTE - 2009		0,00	
Intereses		0,00	
Diferencias de cambio			
(+/-) Ajuste por grado de ejecución del gasto			
Inversiones realizadas por cuenta de la Corporación Local.[2]			
Ingresos por Ventas de Acciones (privatizaciones)			
Dividendos y Participación en beneficios			
Ingresos obtenidos del presupuesto de la Union Europea			
Operaciones de permuta financiera (SWAPS)			
Operaciones de reintegro y ejecución de avales			
Aportaciones de Capital			
Asunción y cancelación de deudas			
Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar a presupuesto		0,00	
Adquisiciones con pago aplazado			
Arrendamiento financiero			
Contratos de asociación publico privada (APP's)			
Inversiones realizadas por la corporación local por cuenta de otra Administración Publica [3]			
Prestamos			
Devoluciones de ingresos pendientes de aplicar a presupuesto		808,50	
Conciliación de transferencias de subvenciones de administraciones públicas			
Otros [1]			
TOTAL AJUSTES:		**-170.799,42**	

AÑO 2018

DESGLOSE INGRESOS-GASTOS 2018

PRESUPUESTOS CONSOLIDADOS UNA VEZ ELIMINADAS LAS OPERACIONES INTERNAS

PREVISIONES INICIALES DE DE DERECHOS ELIMINADAS OPERACIONES INTERNAS						
CAP	AYUNTAMIENTO	GERENCIA	DEPORTES	MUSICA	MUVISA	TOTAL
1	62.636.048,74	0,00	0,00	0,00	0,00	62.636.048,74
2	25.893.000,69	0,00	0,00	0,00	0,00	25.893.000,69
3	19.847.700,00	1.626.836,97	260.000,00	187.500,00	653.598,00	22.575.634,97
4	44.292.333,40	0,00	0,00	0,00	0,00	44.292.333,40
5	596.964,38	0,00	75.000,00	0,00	0,00	671.964,38
6	0,00	0,00	0,00	0,00	196.880,00	196.880,00
7	4.654.325,40	0,00	0,00	0,00	0,00	4.654.325,40
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTA	157.920.372,62	1.626.836,97	335.000,00	187.500,00	850.478,00	160.920.187,58

PREVISIONES INICIALES DE GASTOS UNA VEZ ELIMINADAS LAS OPERACIONES INTERNAS						
CAP	AYUNTAMIENTO	GERENCIA	DEPORTES	MUSICA	MUVISA	TOTAL
1	44.508.449,76	3.927.503,17	1.729.011,96	1.110.386,13	2.226.328,22	53.501.679,24
2	56.489.046,65	1.262.908,28	3.230.535,71	864.583,98	603.191,81	62.450.266,43
3	1.639.622,65	7.000,00	1.500,00	500,00	93.831,61	1.742.454,26
4	8.493.089,95	0,00	433.000,00	0,00	0,00	8.926.089,95
5	3.000.000,00	39.275,03	27.264,66	43.504,84	0,00	3.110.044,53
6	16.217.147,97	52.200,00	31.620,00	20.000,00	85.200,00	16.406.167,97
7	-31.620,00	0,00	0,00	0,00	1.505.640,73	1.474.020,73
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	12.963.680,70	0,00	0,00	0,00	346.793,00	13.310.473,70
TOTA	143.279.417,68	5.288.886,48	5.452.932,33	2.038.974,95	4.860.985,37	160.921.196,81

PROYECCIONES DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

AYUNTAMIENTO PREVISION EJECUCIÓN 2018

	Prev.	Modific	Prev.	A reconocer	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	31/12/2018	Definitiva
1	62.636.048,74		62.636.048,74	59.435.346,65	94,89
2	25.893.000,69		25.893.000,69	25.893.000,69	100,00
3	19.847.700,00		19.847.700,00	17.019.402,75	85,75
4	44.292.333,40	0,00	44.292.333,40	44.292.333,40	100,00
5	596.964,38		596.964,38	596.964,38	100,00
Ingresos ctes	**153.266.047,22**	**0,00**	**153.266.047,22**	**147.237.047,88**	**96,07**
6	0,00		0,00		0,00
7	4.654.325,40	0,00	4.654.325,40	4.654.325,40	100,00
Ingresos capital	**4.654.325,40**	**0,00**	**4.654.325,40**	**4.654.325,40**	100,00
Total Op. No Fin	**157.920.372,62**	**0,00**	**157.920.372,62**	**151.891.373,28**	96,18
8	0,00	6.160.545,75	6.160.545,75	0,00	0,00
9	0,00		0,00		0,00
Ingresos Financieros	**0,00**	**6.160.545,75**	**6.160.545,75**	**0,00**	0,00
Total	**157.920.372,62**	**6.160.545,75**	**164.080.918,37**	**151.891.373,28**	92,57

	Credito	Modific	Credito	A reconocer	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	31/12/2018	Definitiva
1	44.508.449,76	1.000.000,00	45.508.449,76	44.088.586,13	96,88
2	58.707.776,32	1.500.000,00	60.207.776,32	50.315.638,67	83,57
3	1.639.622,65	0,00	1.639.622,65	1.542.393,03	94,07
4	19.534.699,99	0,00	19.534.699,99	18.038.341,97	92,34
5	3.000.000,00	-3.000.000,00	0,00	0,00	0,00
Gastos ctes	**127.390.548,72**	**-500.000,00**	**126.890.548,72**	**113.984.959,80**	**89,83**
6	16.217.147,97	500.000,00	16.717.147,97	12.392.421,79	**74,13**
7	1.505.640,73	6.160.547,75	7.666.188,48	6.175.114,82	**80,55**
Gastos de capital	**17.722.788,70**	**6.660.547,75**	**24.383.336,45**	**18.567.536,61**	**76,15**
Total Op.No Finan.	**145.113.337,42**	**6.160.547,75**	**151.273.885,17**	**132.552.496,41**	**87,62**
8	0,00		0,00	0,00	**0,00**
9	12.963.680,70		12.963.680,70	12.963.680,70	**100,00**
Gastos Financieros	**12.963.680,70**	**0,00**	**12.963.680,70**	**12.963.680,70**	**100,00**
Total	**158.077.018,12**	**6.160.547,75**	**164.237.565,87**	**145.516.177,11**	**88,60**

-11,40

PROYECCION DE EJECUCION PRESUPUESTO 2018, GERENCIA URBANISMO

	Prev.	Modific	Prev.	A reconocer	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	31/12/2018	Definitiva
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	1.749.089,31	0,00	1.749.089,31	1.749.089,31	100,00
4	3.539.797,17	0,00	3.539.797,17	3.539.797,17	100,00
5	0,00		0,00	0,00	0,00
Ingresos ctes	**5.288.886,48**	**0,00**	**5.288.886,48**	**5.288.886,48**	100,00
6	0,00		**0,00**	0,00	0,00
7	0,00		**0,00**	0,00	0,00
Ingresos capital	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00
Total Oper.No Finan	**5.288.886,48**	**0,00**	**5.288.886,48**	**5.288.886,48**	**100,00**
8	0,00	0,00	0,00		0,00
9	0,00		0,00		0,00
Ingresos Financieros	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total	**5.288.886,48**	**0,00**	**5.288.886,48**	**5.288.886,48**	**100,00**

	Credito	Modific	Credito	A reconocer	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	31/12/2018	Definitiva
1	3.927.503,17	0,00	3.927.503,17	3.749.980,03	95,48
2	1.262.908,28	0,00	1.262.908,28	909.420,25	72,01
3	7.000,00	0,00	7.000,00	7.000,00	100,00
4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	39.275,03	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos ctes	**5.236.686,48**	**0,00**	**5.236.686,48**	**4.666.400,28**	**89,11**
6	52.200,00	0,00	52.200,00	0,00	**0,00**
7	0,00		0,00		0,00
Gastos de capital	**52.200,00**	**0,00**	**52.200,00**	**0,00**	**0,00**
Total Oper No Finan	**5.288.886,48**	**0,00**	**5.288.886,48**	**4.666.400,28**	**88,23**
8	0,00		0,00	0,00	0,00
9	0,00		0,00	0,00	0,00
Gastos Financieros	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00
Total	**5.288.886,48**	**0,00**	**5.288.886,48**	**4.666.400,28**	**88,23**

11,77

OO AA DEPORTES

PROYECCION EJECUCION PRESUPEUSTO 2018

	Prev.	Modific	Prev.	A reconocer	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	31/12/2018	Definitiva
1	0,00		0,00	0,00	0,00
2	0,00		0,00	0,00	0,00
3	260.000,00		260.000,00	222.768,00	85,68
4	5.086.312,32		5.086.312,32	5.086.312,32	100,00
5	75.000,00		75.000,00	75.000,00	100,00
Ingresos ctes	**5.421.312,32**	**0,00**	**5.421.312,32**	**5.384.080,32**	99,31
6	0,00		0,00	0,00	0,00
7	31.620,00		31.620,00	31.620,00	100,00
Ingresos capital	**31.620,00**	**0,00**	**31.620,00**	**31.620,00**	**100,00**
Total Oper.No Finan	**5.452.932,32**	**0,00**	**5.452.932,32**	**5.415.700,32**	**99,32**
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	0,00		0,00	0,00	0,00
Ingresos Financieros	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total	**5.452.932,32**	**0,00**	**5.452.932,32**	**5.415.700,32**	**99,32**

	Credito	Modific	Credito	A reconocer	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	31/12/2018	Definitiva
1	1.729.011,96	0,00	1.729.011,96	1.675.585,49	96,91
2	3.230.535,71	0,00	3.230.535,71	3.153.002,85	97,60
3	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00
4	433.000,00	0,00	433.000,00	389.700,00	90,00
5	27.264,66	0,00	27.264,66	0,00	0,00
Gastos ctes	**5.421.312,33**	**0,00**	**5.394.047,67**	**5.218.288,34**	**96,74**
6	31.620,00	0,00	31.620,00	27.269,09	86,24
7		0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de capital	**31.620,00**	**0,00**	**31.620,00**	**27.269,09**	**86,24**
Total Oper No Finan	**5.452.932,33**	**0,00**	**5.452.932,33**	**5.245.557,43**	**96,20**
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos Financieros	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00
Total	**5.452.932,33**	**0,00**	**5.452.932,33**	**5.245.557,43**	**96,20**

3,80

0

ACTIVIDADES MUSICALES

PROYECCION EJECUCION PRESUPUESTO 2018

	Prev.	Modific	Prev.	A reconocer	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	31/12/2018	Definitiva
1	0,00		0,00	0,00	0,00
2	0,00		0,00	0,00	0,00
3	187.500,00		187.500,00	186.412,50	99,42
4	1.851.474,95		1.851.474,95	1.851.474,95	100,00
5	0,00		0,00	0,00	100,00
Ingresos ctes	**2.038.974,95**	**0,00**	**2.038.974,95**	**2.037.887,45**	99,95
6	0,00		0,00	0,00	0,00
7	0,00		0,00	0,00	0,00
Ingresos capital	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total Oper No Fin	**2.038.974,95**	**0,00**	**2.038.974,95**	**2.037.887,45**	**99,95**
8	0,00		0,00	0,00	0,00
9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ingresos Financieros	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total	**2.038.974,95**	**0,00**	**2.038.974,95**	**2.037.887,45**	**99,95**

	Credito	Modific	Credito	A reconocer	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	31/12/2018	Definitiva
1	1.110.386,13		1.110.386,13	1.097.727,73	98,86
2	864.583,98	0,00	864.583,98	795.417,26	92,00
3	500,00	0,00	500,00	3.500,00	0,00
4	0,00		0,00	0,00	0,00
5	43.504,84	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos ctes	**2.018.974,95**	**0,00**	**2.018.974,95**	**1.896.644,99**	**93,94**
6	20.000,00	0,00	20.000,00	13.220,00	66,10
7	0,00		0,00		0,00
Gastos de capital	**20.000,00**	**0,00**	**20.000,00**	**13.220,00**	**66,10**
Total Oper. No Finan	**2.038.974,95**	**0,00**	**2.038.974,95**	**1.909.864,99**	**93,67**
8	0,00		0,00	0,00	0,00
9	0,00		0,00	0,00	0,00
Gastos Financieros	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00
Total	**2.038.974,95**	**0,00**	**2.038.974,95**	**1.909.864,99**	**93,67**

6,33

	Prev.	Modific	Prev.	A reconocer	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	31/12/2018	Definitiva
1	0,00		0,00	0,00	0,00
2	0,00		0,00	0,00	0,00
3	2.578.875,33		2.578.875,33	2.578.875,33	100,00
4	564.025,60		564.025,60	564.025,60	100,00
5	171.200,00		171.200,00	171.200,00	100,00
Ingresos ctes	**3.314.100,93**	**0,00**	**3.314.100,93**	3.314.100,93	100,00
6	0,00		0,00	0,00	#¡DIV/0!
7	1.505.640,73		1.505.640,73	1.505.640,73	100,00
Ingresos capital	**1.505.640,73**	**0,00**	**1.505.640,73**	**1.505.640,73**	100,00
Total Op. No Fin	**4.819.741,66**	**0,00**	**4.819.741,66**	**4.819.741,66**	100,00
8	0,00		0,00	0,00	0,00
9	0,00		0,00	0,00	0,00
Ingresos Financi	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00	0,00
Total	**4.819.741,66**	**0,00**	**4.819.741,66**	**4.819.741,66**	100,00

	Credito	Modific	Credito	A reconocer	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	31/12/2018	Definitiva
1	2.226.328,22		2.226.328,22	2.226.328,22	100,00
2	603.191,81		603.191,81	603.191,81	100,00
3	93.831,61		93.831,61	93.831,61	100,00
4	0,00		0,00	0,00	0,00
5	0,00		0,00	0,00	0,00
Gastos ctes	**2.923.351,64**	**0,00**	**2.923.351,64**	**2.923.351,64**	100,00
6	75.000,00		75.000,00	85.200,00	113,60
7	1.163.397,64		1.163.397,64	1.505.640,73	0,00
Gastos de capita	**1.238.397,64**	**0,00**	**1.238.397,64**	**1.590.840,73**	128,46
Total Op.No Fina	**4.161.749,28**	**0,00**	**4.161.749,28**	**4.514.192,37**	108,47
8	0,00		0,00	0,00	0,00
9	348.970,55		348.970,55	346.793,00	99,38
Gastos Financier	**348.970,55**	**0,00**	**348.970,55**	**346.793,00**	99,38
Total	**4.510.719,83**	**0,00**	**4.510.719,83**	**4.860.985,37**	107,77
Diferncia	309.021,83	0,00	309.021,83	-41.243,71	-13,35

REGLA DE GASTOS

CONSOLIDADO.- CÁLCULO GASTO COMPUTABLE PRESUPUESTO 2018

EJERCICIO 2017: LIQUIDACIÓN

CAPÍTULOS GASTO	Oblig. Recon.
G1- Gastos de personal	48.955.391,77
G2- Gastos en bienes y servicios	51.907.385,49
G3- Gastos financieros	1.551.745,29
G4- Transferencias corrientes	18.357.717,05
G5- Fondo de contingencia	0,00
G6- Inversiones reales	6.087.882,63
G7- Transferencias de capital	5.826.731,37
EMPLEOS (CAP. 1-7)	132.686.853,60
	131.135.108,31

Gastos capítulo 3 agrebables (1):	
Conceptos 301, 311, 321, 331 y 357:	0,00

(1) Capítulo 3 de gastos: sólo se agregan los gastos de emisión, formalización, modificación y cancelación de préstamos, deudas y otras operaciones financieras, así como los gastos por ejecución de avales. Subconceptos (301, 311, 321, 331 y 357) que sí computan.

Ajustes de contabilidad nacional considerados en la liquidación 2017	
(-) Enajenación de terrenos e inversiones reales (-)	0,00
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendiente de aplicar (2)	34.078,09
(+/-) Arrendamiento financiero	0,00
(+/-) Devengo intereses	0,00
	0,00
TOTAL AJUSTES	34.078,09

(2) Variación del Saldo de la cuenta 413

Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la Corporación Local*	
(-) Entidades:	0,00
TOTAL:	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Gasto Financiado con Fondos Finalistas en 2017(3)	
De la Unión Europea (-)	0,00
Del Estado (-)	0,00
De la Comunidad Autónoma (-)	-1.111.273,92
De la Diputación (-)	0,00
Otras Administraciones (-)	0,00
TOTAL gasto financiado (-):	-1.111.273,92

(3) La guía de la IGAE, en el punto 4, hace referencia a que se deben reducir también los gastos aunque
la financiación no se produzca en el mismo ejercicio, por lo que se deberán considerar las desviaciones negativas de financiación del ejercicio en aquellos proyectos donde el agente financiador sea del cap. 4 o 7

INCREMENTOS DE RECAUDACIÓN POR CAMBIOS NORMATIVOS

Efecto Base liquidable IBI urbana y municipio revisado	0,00
Modificación ordenanza de.....	0,00
	0,00
Total Incrementos (+)	0,00

DISMINUCIONES DE RECAUDACIÓN POR CAMBIOS NORMATIVOS*

Modificación ordenanza de	0,00
Finalización vigencia incremento IBI RDL 20/2011	0,00
Total disminuciones (-)	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Límite de la Regla de Gasto liquidación 2017	IMPORTES
1. Suma capítulos 1 a 7, deducidos gastos financieros	131.552.251,71
2. Ajustes SEC (2017)	-166.387,66
3. Total empleos no financieros términos SEC excepto intereses de la deuda (1 +/- 2)	131.317.707,87
4. Transferencias entre unidades que integran la Corporación local (-)	-18.431.859,59
5. Gasto financiado con fondos finalistas (-)	-1.111.273,92
6. Total Gasto computable del ejercicio	111.774.574,36
7. Tasa de variación del gasto computable (6 x2,3%)	2.568.582,64
8. Incrementos de recaudación (2018) (+)	0,00
9. Disminuciones de recaudación (2018) (-)	0,00
9. Límite de la Regla de Gasto 2018 = 6+7+8-9	114.343.157,00

Límite de la Regla de Gasto liquidación 2018	ENTIDADES PPTO LIMITATIVO	MUVISA	TOTAL
1. Suma capítulos 1 a 7, deducidos gastos financieros	131.552.251,71	11.644.422,99	
2. Ajustes SEC (2018)	-166.387,66		
3. Total empleos no financieros términos SEC excepto intereses de la deuda (1 +/- 2)	131.385.864,05	11.644.422,99	143.030.287,04
4. Transferencias entre unidades que integran la Corporación local (-)	-18.431.859,59	0,00	-18.431.859,59
5. Gasto financiado con fondos finalistas (-)	-1.111.273,92	-7.464.448,98	-8.575.722,90
6. Total Gasto computable del ejercicio	111.842.730,54	4.179.974,01	116.022.704,55
7. Tasa de variación del gasto computable (6 x2,3%)	2.568.582,64	96.139,40	2.664.722,04
8. Incrementos de recaudación (2018) (+)	0,00	0,00	0,00
9. Disminuciones de recaudación (2018) (-)	0,00	0,00	0,00
10. Límite de la Regla de Gasto 2018 = 6+7+8-9	**114.343.157,00**	**4.276.113,41**	**118.619.270,41**

PRESUPUESTO 2018	
CAPÍTULOS GASTO	EUROS
G1- Gastos de personal	51.275.351,02
G2- Gastos en bienes y servicios	64.065.804,29
G3- Gastos financieros	1.648.622,65
G4- Transferencias corrientes	19.967.699,99
G5-Contingencias	3.110.044,53
G6- Inversiones reales	16.320.967,97
G7- Transferencias de capital	1.505.640,73
EMPLEOS (CAP. 1-7)	157.894.131,18

Gastos capítulo 3 agrebables:	
Conceptos 301, 311, 321, 331 y 357:	0,00

Ajustes de contabilidad nacional Presupuesto 2018	
(-) Enajenación de terrenos e inversiones reales (-)	0,00
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendiente de aplicar	-1.500.000,00
(+/-) Arrendamiento financiero	0,00
(+/-) Devengo intereses	0,00
(+/-) Grado de ejecución del presupuesto	-23.161.121,11
TOTAL AJUSTES	**-24.661.121,11**

Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la	
Entidades (-):	0,00
TOTAL:	0,00

Previsiones Gasto Financiado con Fondos Finalistas en 2018*	
De la Unión Europea (-)	0,00
Del Estado (-)	0,00
De la Comunidad Autónoma (-)	-1.111.273,92
De la Diputación (-)	0,00
Otras Administraciones (-)	0,00
TOTAL gasto financiado (-):	**-1.111.273,92**

Gasto computable Presupuesto 2018	IMPORTES
1. Suma capítulos 1 a 7, deducidos gastos financieros	156.245.508,53
2. Ajustes SEC (2018)	-24.661.121,11
3. Total empleos no financieros términos SEC excepto intereses de la deuda (1 +/- 2)	131.584.387,43
4. Transferencias entre unidades que integran la Corporación local (-)	-14.873.103,24
5. Gasto financiado con fondos finalistas (-)	-1.111.273,92
6. Total Gasto computable Presupuesto 2018	**115.600.010,27**

Gasto computable Presupuesto 2018	ENTIDADES PPTO LIMITATIVO	MUVISA	TOTAL
1. Suma capítulos 1 a 7, deducidos gastos financieros	156.245.508,53	4.125.162,04	160.370.670,57
2. Ajustes SEC (2018)	-24.661.121,11		-24.661.121,11
3. Total empleos no financieros términos SEC excepto intereses de la deuda (1 +/- 2)	131.584.387,43	4.125.162,04	135.709.549,46
4. Transferencias entre unidades que integran la Corporación local (-)	-14.873.103,24	0,00	-14.873.103,24
5. Gasto financiado con fondos finalistas (-)	-1.111.273,92	-2.119.463,09	-3.230.737,01
6. Total Gasto computable Presupuesto 2018	115.600.010,27	2.005.698,95	**117.605.709,22**

Límite máximo de gasto objetivo 2018 PEF vigente (en el caso de tenerlo aprobado)	0,00

EL SENTIDO DEL INFORME:

	CUMPLE EL OBJETIVO DE REGLA DE GASTO
Diferencia entre el límite de la Regla de gasto y el Gasto computable Pto. 2018	1.013.561,20
Diferencia entre el "Límite máximo de gasto objetivo 2018 PEF vigente" y el Gasto computable Pto. 2018	0,00
% Incremento Gasto computable 2018/2017	0,01

AYUNTAMIENTO.- CÁLCULO GASTO COMPUTABLE PRESUPUESTO 2018

EJERCICIO 2017: LIQUIDACIÓN (ESTIMACIÓN)

CAPÍTULOS GASTO	Oblig. Recon.
G1- Gastos de personal	42.432.078,56
G2- Gastos en bienes y servicios	46.798.272,87
G3- Gastos financieros	1.541.245,29
G4- Transferencias corrientes	17.968.017,05
G5- Fondo de contingencia	0,00
G6- Inversiones reales	5.521.110,67
G7- Transferencias de capital	5.826.731,37
EMPLEOS (CAP. 1-7)	120.087.455,81
	118.546.210,51

Gastos capítulo 3 agrebables (1):	
Conceptos 301, 311, 321, 331 y 357:	0,00

(1) Capítulo 3 de gastos: sólo se agregan los gastos de emisión, formalización, modificación y cancelación de préstamos, deudas y otras operaciones financieras, así como los gastos por ejecución de avales. Subconceptos (301, 311, 321, 331 y 357) que sí computan. Respecto de 2013 el formulario de la subdirección lo calcula automaticamente tomándolo de la información presupuestaria que se introduce.

Ajustes de contabilidad nacional considerados en la liquidación 2017	
(-) Enajenación de terrenos e inversiones reales (-)	0,00
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendiente de aplicar (2)	0,00
(+/-) Arrendamiento financiero	
(+/-) Devengo intereses	
TOTAL AJUSTES	0,00

(2) Variación del Saldo de la cuenta 413

Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la	
(-) Entidades:	
Muvisa	-7.114.903,08
Deportes	-5.010.244,71
Musica	-1.815.171,52
Urbanismo	-4.491.540,28
TOTAL:	-18.431.859,59

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Gasto Financiado con Fondos Finalistas en 2017 (3)	
De la Unión Europea (-)	0,00
Del Estado (-)	0,00
De la Comunidad Autónoma (-)	-1.111.273,92
De la Diputación (-)	0,00
Otras Administraciones (-)	0,00
TOTAL gasto financiado (-):	-1.111.273,92

(3) La guía de la IGAE, en el punto 4, hace referencia a que se deben reducir también los gastos aunque la financiación no se produzca en el mismo ejercicio, por lo que se deberán considerar las desviaciones negativas de financiación del ejercicio en aquellos proyectos donde el agente financiador sea del cap. 4 o 7 Ver la nota informativa, sobre los gastos con ingresos finalistas que no se llevan como Gastos con Financiación afectada.

LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

INCREMENTOS DE RECAUDACIÓN POR CAMBIOS NORMATIVOS	
Efecto Base liquidable IBI urbana y municipio revisado	0,00
Modificación ordenanza de.....	
Total Incrementos (+)	0,00

DISMINUCIONES DE RECAUDACIÓN POR CAMBIOS NORMATIVOS*	
Modificación ordenanza de	
Finalización vigencia incremento IBI RDL 20/2011	0,00
Total disminuciones (-)	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Límite de la Regla de Gasto liquidación 2017	**IMPORTES**
1. Suma capítulos 1 a 7, deducidos gastos financieros	118.546.210,51
2. Ajustes SEC (2017)	0,00
3. Total empleos no financieros términos SEC excepto intereses de la deuda (1 +/- 2)	118.546.210,51
4. Transferencias entre unidades que integran la Corporación local (-)	-18.431.859,59
5. Gasto financiado con fondos finalistas (-)	-1.111.273,92
6. Total Gasto computable del ejercicio	**99.003.077,00**
7. Tasa de variación del gasto computable (6 x2,3%)	2.277.070,77
8. Incrementos de recaudación (2018) (+)	0,00
9. Disminuciones de recaudación (2018) (-)	0,00
9. Límite de la Regla de Gasto 2018 = 6+7+8-9	**101.280.147,78**

PRESUPUESTO 2018	
CAPÍTULOS GASTO	EUROS
G1- Gastos de personal	44.508.449,76
G2- Gastos en bienes y servicios	58.707.776,32
G3- Gastos financieros	1.639.622,65
G4- Transferencias corrientes	19.534.699,99
G5-Contingencias	3.000.000,00
G6- Inversiones reales	16.217.147,97
G7- Transferencias de capital	1.505.640,73
EMPLEOS (CAP. 1-7)	**145.113.337,42**

Gastos capítulo 3 agrebables:	
Conceptos 301, 311, 321, 331 y 357:	

Ajustes de contabilidad nacional Presupuesto 2018	
(-) Enajenación de terrenos e inversiones reales (-)	0,00
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendiente de aplicar	-1.500.000,00
(+/-) Arrendamiento financiero	0,00
(+/-) Devengo intereses	0,00
(+/-) Grado de ejecución del presupuesto	-22.202.340,63
TOTAL AJUSTES	**-23.702.340,63**

Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la	
Entidades (-):	
Muvisa	-4.166.143,66
Deportes	-5.117.932,32
Gerencia	-3.662.049,51
Musica	-1.851.474,95
TOTAL:	-14.797.600,44

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Previsiones Gasto Financiado con Fondos Finalistas en 2018*	
De la Unión Europea (-)	
Del Estado (-)	
De la Comunidad Autónoma (-)	-1.111.273,92
De la Diputación (-)	0,00
Otras Administraciones (-)	0,00
TOTAL gasto financiado (-):	-1.111.273,92

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Gasto computable Presupuesto 2018	IMPORTES
1. Suma capítulos 1 a 7, deducidos gastos financieros	143.473.714,77
2. Ajustes SEC (2018)	-23.702.340,63
3. Total empleos no financieros términos SEC excepto intereses de la deuda (1 +/- 2)	119.771.374,15
4. Transferencias entre unidades que integran la Corporación local (-)	-14.797.600,44
5. Gasto financiado con fondos finalistas (-)	-1.111.273,92
6. Total Gasto computable Presupuesto 2018	**103.862.499,79**

EL SENTIDO DEL INFORME:

	Superá límite gasto computable
Diferencia entre el límite de la Regla de gasto y el Gasto computable Pto. 2018	-2.582.352,01
% Incremento Gasto computable 2018/2017	0,03

OOAA G.URBANIMO.- CÁLCULO GASTO COMPUTABLE PRESUPUESTO 2018

EJERCICIO 2017: LIQUIDACIÓN ESTIMACION

CAPÍTULOS GASTO	Oblig. Recon.
G1- Gastos de personal	3.750.000,00
G2- Gastos en bienes y servicios	1.250.000,00
G3- Gastos financieros	7.000,00
G4- Transferencias corrientes	0,00
G5- Fondo de contingencia	0,00
G6- Inversiones reales	525.495,56
G7- Transferencias de capital	
EMPLEOS (CAP. 1-7)	5.532.495,56
	5.525.495,56

Gastos capítulo 3 agrebables (1):	
Conceptos 301, 311, 321, 331 y 357:	0,00

(1) Capítulo 3 de gastos: sólo se agregan los gastos de emisión, formalización, modificación y cancelación de préstamos, deudas y otras operaciones financieras, así como los gastos por ejecución de avales. Subconceptos (301, 311, 321, 331 y 357) que sí computan. Respecto de 2013 el formulario de la subdirección lo calcula automaticamente tomándolo de la información presupuestaria que se introduce.

Ajustes de contabilidad nacional considerados en la liquidación 2017	
(-) Enajenación de terrenos e inversiones reales (-)	0,00
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendiente de aplicar (2)	34.078,09
(+/-) Arrendamiento financiero	
(+/-) Devengo intereses	
TOTAL AJUSTES	34.078,09

(2) Variación del Saldo de la cuenta 413

Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la	
(-) Entidades:	
Muvisa	0,00
TOTAL:	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Gasto Financiado con Fondos Finalistas en 2017 (3)	
De la Unión Europea (-)	0,00
Del Estado (-)	0,00
De la Comunidad Autónoma (-)	0,00
De la Diputación (-)	0,00
Otras Administraciones (-)	0,00
TOTAL gasto financiado (-):	0,00

(3) La guía de la IGAE, en el punto 4, hace referencia a que se deben reducir también los gastos aunque la financiación no se produzca en el mismo ejercicio, por lo que se deberán considerar las desviaciones negativas de financiación del ejercicio en aquellos proyectos donde el agente financiador sea del cap. 4 o 7 Ver la nota informativa, sobre los gastos con ingresos finalistas que no se llevan como Gastos con Financiación afectada.

LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

INCREMENTOS DE RECAUDACIÓN POR CAMBIOS NORMATIVOS

Efecto Base liquidable IBI urbana y municipio revisado	0,00
Modificación ordenanza de.....	
Total Incrementos (+)	0,00

DISMINUCIONES DE RECAUDACIÓN POR CAMBIOS NORMATIVOS*

Modificación ordenanza de	
Finalización vigencia incremento IBI RDL 20/2011	0,00
Total disminuciones (-)	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Límite de la Regla de Gasto liquidación 2017	**IMPORTES**
1. Suma capítulos 1 a 7, deducidos gastos financieros	5.532.495,56
2. Ajustes SEC (2017)	34.078,09
3. Total empleos no financieros términos SEC excepto intereses de la deuda (1 +/- 2)	5.498.417,47
4. Transferencias entre unidades que integran la Corporación local (-)	0,00
5. Gasto financiado con fondos finalistas (-)	0,00
6. Total Gasto computable del ejercicio	**5.498.417,47**
7. Tasa de variación del gasto computable (6 x 2,3 %)	126.463,60
8. Incrementos de recaudación (2018) (+)	0,00
9. Disminuciones de recaudación (2018) (-)	0,00
9. Límite de la Regla de Gasto 2018= 6+7+8-9	**5.624.881,07**

PRESUPUESTO 2018

CAPÍTULOS GASTO	EUROS
G1- Gastos de personal	3.927.503,17
G2- Gastos en bienes y servicios	1.262.908,28
G3- Gastos financieros	7.000,00
G4- Transferencias corrientes	0,00
G5-Contingencias	39.275,03
G6- Inversiones reales	52.200,00
G7- Transferencias de capital	0,00
EMPLEOS (CAP. 1-7)	5.288.886,48

Gastos capítulo 3 agrebables:	
Conceptos 301, 311, 321, 331 y 357:	

Ajustes de contabilidad nacional Presupuesto 2018	
(-) Enajenación de terrenos e inversiones reales (-)	0,00
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendiente de aplicar	0,00
(+/-) Arrendamiento financiero	0,00
(+/-) Devengo intereses	0,00
(+/-) Grado de ejecución del presupuesto	-622.501,94
TOTAL AJUSTES	**-622.501,94**

Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la	
Entidades (-):	0,00
MUVISA	-75.502,80
TOTAL:	-75.502,80

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Previsiones Gasto Financiado con Fondos Finalistas en 2017*	
De la Unión Europea (-)	
Del Estado (-)	
De la Comunidad Autónoma (-)	0,00
De la Diputación (-)	0,00
Otras Administraciones (-)	0,00
TOTAL gasto financiado (-):	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Gasto computable Presupuesto 2017	IMPORTES
1. Suma capítulos 1 a 7, deducidos gastos financieros	5.281.886,48
2. Ajustes SEC (2017)	-622.501,94
3. Total empleos no financieros términos SEC excepto intereses de la deuda (1 +/- 2)	4.659.384,54
4. Transferencias entre unidades que integran la Corporación local (-)	-75.502,80
5. Gasto financiado con fondos finalistas (-)	0,00
6. Total Gasto computable Presupuesto 2016	**4.583.881,74**

EL SENTIDO DEL INFORME:

	CUMPLE EL OBJETIVO DE REGLA DE GASTO
Diferencia entre el límite de la Regla de gasto y el Gasto computable Pto. 2016	1.040.999,33
% Incremento Gasto computable 2016/2015	-0,19

OO.AA. ACT. MUSICALES.- CÁLCULO GASTO COMPUTABLE PRESUPUESTO 2018

EJERCICIO 2017: ESTIMACION DE LIQUIDACIÓN

CAPÍTULOS GASTO	Oblig. Recon.
G1- Gastos de personal	1.097.727,73
G2- Gastos en bienes y servicios	802.958,11
G3- Gastos financieros	3.500,00
G4- Transferencias corrientes	0,00
G5- Fondo de contingencia	0,00
G6- Inversiones reales	14.542,00
G7- Transferencias de capital	0,00
EMPLEOS (CAP. 1-7)	1.918.727,83
	1.915.227,83

Gastos capítulo 3 agrebables (1):	
Conceptos 301, 311, 321, 331 y 357:	0,00

(1) Capítulo 3 de gastos: sólo se agregan los gastos de emisión, formalización, modificación y cancelación de préstamos, deudas y otras operaciones financieras, así como los gastos por ejecución de avales. Subconceptos (301, 311, 321, 331 y 357) que sí computan. Respecto de 2013 el formulario de la subdirección lo calcula automaticamente tomándolo de la información presupuestaria que se introduce.

Ajustes de contabilidad nacional considerados en la liquidación 2017	
(-) Enajenación de terrenos e inversiones reales (-)	0,00
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendiente de aplicar (2)	0,00
(+/-) Arrendamiento financiero	
(+/-) Devengo intereses	
TOTAL AJUSTES	0,00

(2) Variación del Saldo de la cuenta 413

Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la	
(-) Entidades:	0,00
TOTAL:	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Gasto Financiado con Fondos Finalistas en 2017 (3)	
De la Unión Europea (-)	0,00
Del Estado (-)	0,00
De la Comunidad Autónoma (-)	0,00
De la Diputación (-)	0,00
Otras Administraciones (-)	0,00
TOTAL gasto financiado (-):	0,00

(3) La guía de la IGAE, en el punto 4, hace referencia a que se deben reducir también los gastos ayuna

(3) La guía de la IGAE, en el punto 4, hace referencia a que se deben reducir también los gastos aunque la financiación no se produzca en el mismo ejercicio, por lo que se deberán considerar las desviaciones negativas de financiación del ejercicio en aquellos proyectos donde el agente financiador sea del cap. 4 o 7 Ver la nota informativa, sobre los gastos con ingresos finalistas que no se llevan como Gastos con Financiación afectada.

LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

INCREMENTOS DE RECAUDACIÓN POR CAMBIOS NORMATIVOS	
Efecto Base liquidable IBI urbana y municipio revisado	0,00
Modificación ordenanza de.....	
Total Incrementos (+)	0,00

DISMINUCIONES DE RECAUDACIÓN POR CAMBIOS NORMATIVOS*	
Modificación ordenanza de	
Finalización vigencia incremento IBI RDL 20/2011	0,00
Total disminuciones (-)	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Límite de la Regla de Gasto liquidación 2017	IMPORTES
1. Suma capítulos 1 a 7, deducidos gastos financieros	2.325.371,24
2. Ajustes SEC (2017)	-92.800,18
3. Total empleos no financieros términos SEC excepto intereses de la deuda (1 +/- 2)	2.232.571,06
4. Transferencias entre unidades que integran la Corporación local (-)	0,00
5. Gasto financiado con fondos finalistas (-)	0,00
6. Total Gasto computable del ejercicio	**2.232.571,06**
7. Tasa de variación del gasto computable (6 x 2,3 %)	49.116,56
8. Incrementos de recaudación (2018) (+)	0,00
9. Disminuciones de recaudación (2018) (-)	0,00
9. Límite de la Regla de Gasto 2018 = 6+7+8-9	**2.281.687,62**

PRESUPUESTO 2018	
CAPÍTULOS GASTO	EUROS
G1- Gastos de personal	1.110.386,13
G2- Gastos en bienes y servicios	864.583,98
G3- Gastos financieros	500,00
G4- Transferencias corrientes	0,00
G5-Contingencias	43.504,84
G6- Inversiones reales	20.000,00
G7- Transferencias de capital	0,00
EMPLEOS (CAP. 1-7)	2.038.974,95

Gastos capítulo 3 agrebables:	
Conceptos 301, 311, 321, 331 y 357:	

Ajustes de contabilidad nacional Presupuesto 2018	
(-) Enajenación de terrenos e inversiones reales (-)	0,00
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendiente de aplicar	0,00
(+/-) Arrendamiento financiero	0,00
(+/-) Devengo intereses	0,00
(+/-) Grado de ejecución del presupuesto	-129.067,11
TOTAL AJUSTES	**-129.067,11**

Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la	
Entidades (-):	0,00
TOTAL:	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Previsiones Gasto Financiado con Fondos Finalistas en 2018*	
De la Unión Europea (-)	
Del Estado (-)	
De la Comunidad Autónoma (-)	0,00
De la Diputación (-)	0,00
Otras Administraciones (-)	0,00
TOTAL gasto financiado (-):	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Gasto computable Presupuesto 2018	IMPORTES
1. Suma capítulos 1 a 7, deducidos gastos financieros	2.038.474,95
2. Ajustes SEC (2018)	-129.067,11
3. Total empleos no financieros términos SEC excepto intereses de la deuda (1 +/- 2)	1.909.407,84
4. Transferencias entre unidades que integran la Corporación local (-)	0,00
5. Gasto financiado con fondos finalistas (-)	0,00
6. Total Gasto computable Presupuesto 2018	**1.909.407,84**

Límite máximo de gasto objetivo 2018 PEF vigente (en el caso de tenerlo aprobado)	0,00

EL SENTIDO DEL INFORME:

	[illegible] OBJETIVO DE REGLA DE GASTO
Diferencia entre el límite de la Regla de gasto y el Gasto computable Pto. 2018	372.279,79
Diferencia entre el "Límite máximo de gasto objetivo 2018 PEF vigente" y el Gasto computable Pto. 2018	0,00
% Incremento Gasto computable 2018/2017	-0,16

OOAA DEPORTES.- CÁLCULO GASTO COMPUTABLE PRESUPUESTO 2018

EJERCICIO 2017: LIQUIDACIÓN ESTIMACION	
CAPÍTULOS GASTO	Oblig. Recon.
G1- Gastos de personal	1.675.585,49
G2- Gastos en bienes y servicios	3.056.154,51
G3- Gastos financieros	0,00
G4- Transferencias corrientes	389.700,00
G5- Fondo de contingencia	0,00
G6- Inversiones reales	26.734,40
G7- Transferencias de capital	0,00
EMPLEOS (CAP. 1-7)	5.148.174,40

5.148.174,40

Gastos capítulo 3 agrebables (1):	
Conceptos 301, 311, 321, 331 y 357:	0,00

(1) Capítulo 3 de gastos: sólo se agregan los gastos de emisión, formalización, modificación y cancelación de préstamos, deudas y otras operaciones financieras, así como los gastos por ejecución de avales. Subconceptos (301, 311, 321, 331 y 357) que sí computan. Respecto de 2013 el formulario de la subdirección lo calcula automaticamente tomándolo de la información presupuestaria que se introduce.

Ajustes de contabilidad nacional considerados en la liquidación 2017	
(-) Enajenación de terrenos e inversiones reales (-)	0,00
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendiente de aplicar (2)	0,00
(+/-) Arrendamiento financiero	
(+/-) Devengo intereses	
TOTAL AJUSTES	0,00

(2) Variación del Saldo de la cuenta 413

Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la	
(-) Entidades:	
TOTAL:	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Gasto Financiado con Fondos Finalistas en 2017 (3)	
De la Unión Europea (-)	0,00
Del Estado (-)	0,00
De la Comunidad Autónoma (-)	0,00
De la Diputación (-)	0,00
Otras Administraciones (-)	0,00
TOTAL gasto financiado (-):	0,00

(3) La guía de la IGAE, en el punto 4, hace referencia a que se deben reducir también los gastos aunque la financiación no se produzca en el mismo ejercicio, por lo que se deberán considerar las desviaciones negativas de financiación del ejercicio en aquellos proyectos donde el agente financiador sea del cap. 4 o 7

la financiación no se produzca en el mismo ejercicio, por lo que se deberán considerar las desviaciones negativas de financiación del ejercicio en aquellos proyectos donde el agente financiador sea del cap. 4 o 7 Ver la nota informativa, sobre los gastos con ingresos finalistas que no se llevan como Gastos con Financiación afectada.

LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

INCREMENTOS DE RECAUDACIÓN POR CAMBIOS NORMATIVOS	
Efecto Base liquidable IBI urbana y municipio revisado	0,00
Modificación ordenanza de.....	
Total Incrementos (+)	0,00

DISMINUCIONES DE RECAUDACIÓN POR CAMBIOS NORMATIVOS*	
Modificación ordenanza de	
Finalización vigencia incremento IBI RDL 20/2011	0,00
Total disminuciones (-)	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Límite de la Regla de Gasto liquidación 2017	IMPORTES
1. Suma capítulos 1 a 7, deducidos gastos financieros	5.148.174,40
2. Ajustes SEC (2017)	-107.665,57
3. Total empleos no financieros términos SEC excepto intereses de la deuda (1 +/- 2)	5.040.508,83
4. Transferencias entre unidades que integran la Corporación local (-)	0,00
5. Gasto financiado con fondos finalistas (-)	0,00
6. Total Gasto computable del ejercicio	**5.040.508,83**
7. Tasa de variación del gasto computable (6 x 2,3 %)	115.931,70
8. Incrementos de recaudación (2018) (+)	0,00
9. Disminuciones de recaudación (2018) (-)	0,00
9. Límite de la Regla de Gasto 2018 = 6+7+8-9	**5.156.440,53**

PRESUPUESTO 2018	
CAPÍTULOS GASTO	EUROS
G1- Gastos de personal	1.729.011,96
G2- Gastos en bienes y servicios	3.230.535,71
G3- Gastos financieros	1.500,00
G4- Transferencias corrientes	433.000,00
G5-Contingencias	27.264,66
G6- Inversiones reales	31.620,00
G7- Transferencias de capital	0,00
EMPLEOS (CAP. 1-7)	5.452.932,33

Gastos capítulo 3 agrebables:	
Conceptos 301, 311, 321, 331 y 357:	

Ajustes de contabilidad nacional Presupuesto 2018	
(-) Enajenación de terrenos e inversiones reales (-)	0,00
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendiente de aplicar	0,00
(+/-) Arrendamiento financiero	0,00
(+/-) Devengo intereses	0,00
(+/-) Grado de ejecución del presupuesto	-207.211,43

TOTAL AJUSTES	-207.211,43

Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la	
Entidades (-):	
TOTAL:	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Previsiones Gasto Financiado con Fondos Finalistas en 2017*	
De la Unión Europea (-)	
Del Estado (-)	
De la Comunidad Autónoma (-)	
De la Diputación (-)	0,00
Otras Administraciones (-)	0,00
TOTAL gasto financiado (-):	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Gasto computable Presupuesto 2018	IMPORTES
1. Suma capítulos 1 a 7, deducidos gastos financieros	5.451.432,33
2. Ajustes SEC (2018)	-207.211,43
3. Total empleos no financieros términos SEC excepto intereses de la deuda (1 +/- 2)	5.244.220,90
4. Transferencias entre unidades que integran la Corporación local (-)	0,00
5. Gasto financiado con fondos finalistas (-)	0,00
6. Total Gasto computable Presupuesto 2018	**5.244.220,90**

EL SENTIDO DEL INFORME:

	SUPERA LIMITE GASTO COMPUTABLE
Diferencia entre el límite de la Regla de gasto y el Gasto computable Pto. 2018	-87.780,37
% Incremento Gasto computable 2018/2017	0,02

F.1.2.B2 - INFORMACIÓN PARA LA APLICACIÓN DE LA REGLA DEL GASTO (CONTABILIDAD EMPRESARIAL)

	ESTIMACIÓN 2017	ESTIMACIÓN 2018	ESTIMACIÓN 2019	ESTIMACIÓN 2020	
Concepto	**FINAL**	**FINAL**	**FINAL**	**FINAL**	**Observaciones**
Aprovisionamientos	6.925.782,39	11.465.231,27	12.313.325,41	11.904.420,40	Recoge la prestación de servicios propia estimada2018-2020, activ. Parking, + ingresos de gestión proyectos. El resto de ingresos por prest.de ss se recoge en cobros transf.recibidas del Ayto. Se elimina efecto inv.arrus ej.anteriores.
Gastos de personal	2.238.322,40	2.226.328,22	2.256.058,47	2.284.486,02	Recoge el coste de personal estimado 2018-2020. Destacar que el incremento considerable de esta partida para los ejercicios siguiente se debe a la previsión de inicio de distintos proyectos y el consiguiente coste de personal asociado a los mismos.
Otros gastos de explotación	411.827,88	529.691,81	556.176,40	583.985,22	Importe de los servicios exteriores incurridos en el periodo de referencia. Al igual que la partida anterior, el incremento de esta partida se debe al inicio de nuevos proyectos a ejecutar, mayor actividad de la empresa.
Impuesto de sociedades	0,00	0,00	0,00	0,00	
Otros impuestos	73.500,00	73.500,00	90.000,00	90.000,00	Recoge el importe de tributos municipales en el periodo.
Gastos excepcionales	0,00	0,00	0,00	0,00	Importes que se deben principalmente al coste derivado de la firma de acuerdos con terceros, para el aplazamiento y cancelación de deudas.
Variaciones de Inmovilizado material, intangible, inv.inmob.,existencias...	-4.814.659,88	-6.384.827,68	10.000,00	11.000,00	Variación de cuentas de inmovilizado y existencias de balance, Al cierre real de 2016 se aplica cambio de critero contable, de forma que la inversión de los proyectos del año se aplican en el mismo ejercicio, sin ir a incrementar las existencias de la sociedad. por lo tanto, las variaciones de los ejercicios 2018-2020 se deben únicamente al efecto de las amortizaciones e inversión en inmovilizado estimada.
Variación de existencias PyG	4.724.208,63	6.399.827,68	0,00	0,00	En existencias, no se estima para los ejercicios 2018-2020 variaciones en las mismas, ya que no se estiman incrementos ni bajas por ventas.
Aplicación de provisiones	0,00	0,00	0,00		Importe que resulta como resultado dedotación de provisiones.
Inversiones efectuadas por cuenta de la Entidad Local	0,00	0,00	0,00		
Ayudas, transferencias y subvenciones concedidas	0,00	0,00	0,00		
Empleos no financieros (SEC) excepto intereses deuda	**9.558.981,41**	**14.309.751,30**	**15.225.560,27**	**14.873.891,64**	
(-) Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la Corporacion Local					
(-) Gasto financiado con fondos finalistas procedentes de la Unión Europea o de otras Administraciones Públicas	**-4.392.321,56**	**-9.401.267,00**	**-9.274.587,57**	**-9.226.394,44**	
UNIÓN EUROPEA					
ESTADO	-2.139.008,74	-4.948.035,26	-4.861.170,68	-4.824.268,05	Aportación MINISTERIO Chumberas, Centurión, Cardonal, Verdellada y P.Yballa al cierre 2016-17
COMUNIDAD AUTÓNOMA	-1.737.578,93	-3.463.624,69	-3.466.633,26	-3.477.266,43	Aportación CCAA Chumberas, Centurión, Cardonal, Verdellada y P.Yballa al cierre 2016-2017
DIPUTACIONES	-515.733,89	-989.607,05	-946.783,63	-924.859,96	Aportación CABILDO Chumberas, Centurión, Cardonal, Verdellada y P.Yballa al cierre 2016-2017
OTRAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS					
Gasto computable del ejercicio	**5.166.659,85**	**4.908.484,29**	**5.950.972,70**	**5.647.497,20**	

5.166.659,85

-

NOTA: LOS DATOS INICIALES + INCORPORACIONES POR MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS ESTÁN EN COLUMNAS OCULTAS. MOSTRAR PARA VER

ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA

CÁLCULO CUMPLIMIENTO OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA: PREVISIONES PRESUPUESTO 2018

CONSOLIDADO

CAPÍTULOS GASTO	EUROS	CAPÍTULOS INGRESO	EUROS
G1- Gastos de personal	51.118.705,52	I1- Impuestos directos	62.636.048,74
G2- Gastos en bienes y servicios	61.847.074,62	I2- Impuestos indirectos	25.893.000,69
G3- Gastos financieros	1.648.622,65	I3- Tasas y otros ingresos	21.922.036,97
G4- Transferencias corrientes	8.926.089,95	I4- Transferencias corrientes	44.292.333,40
G5-Contingencias	3.110.044,53	I5- Ingresos patrimoniales	671.964,38
G6- Inversiones reales	16.320.967,97	I6- Enaj. de invers. Reales	0,00
G7- Transferencias de capital	0,00	I7- Transferencias de capital	4.654.325,40
EMPLEOS (CAP. 1-7)	142.971.505,24	**RECURSOS (CAP. 1-7)**	160.069.709,58
CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN	**17.098.204,35**		

Magnitudes sin descontar transferencias internas

AJUSTES EN TÉRMINOS DE CONTABILIDAD NACIONAL (los más habituales)

Criterio de caja en los capítulos 1 a 3 de ingresos

Cálculo de los porcentajes de recaudación

Capítulos	a) Derechos Reconocidos	Recaudación		d) Total recaudación	e) Ajuste
		b) Ejercicio corriente	c) Ejercicios cerrados		
1	62.636.048,74	46.870.555,28	6.480.602,04	53.351.157,32	-9.284.891,43
2	25.893.000,69	25.890.411,39	555.813,21	26.446.224,60	553.223,91
3	21.922.036,97	17.262.285,20	3.460.217,26	20.722.502,46	-1.199.534,50

Ajuste Consolidación transferencias otras Administraciones Públicas

Descripción	Aplicación	a) Derechos reconocidos Ayuntamiento	b) Oblig.reconocida Ente pagador	c) Ajuste
Cap. 4º				
Comunidad Autónoma	450 y 750	0,00		0,00
Diputación provincial	460 y 760	0,00		0,00
		0,00	**0,00**	**0,00**

Reintegro liquidaciones PIE

Devolución liquidación PIE 2008 en 2016	220.496,76
Devolución liquidación PIE 2009 en 2016	951.641,84
Importe aplazado a reintegrar en siguientes ejercicios	
liquidación negativa PIE 2011 no reintegrada en 2014	

Operará con signo negativo en 2014 y con signo positivo en los ejercicios en los que se reintegre

Intereses: Ajuste por devengo de intereses de préstamos

	a) Obligaciones Reconocidas	b) intereses devengados n-1 vencimiento en n	c) intereses devengados en n vencimiento n+1	d) Ajuste
Ayuntamiento Cap.3	0,00	0,00	0,00	0,00

En nuevos los intereses de préstamo se han contabilizado en el ejercicio con

Ajuste por operación de Leasing (Arrendamiento financiero)

Identificación operación	a) año entrega bien (1)	b) cuotas anuales (2)	c) último año (3)	d) Ajuste
				0,00

(1) Se imputa el total del valor del bien (cuota anual + resto hasta el valor del bien)

(2) Se minora el importe de la cuotas anuales en los ejercicios sucesivos

(3) Se minora además de la cuota ordinaria, el valor residual del bien

Ajuste por Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar a presupuesto

Saldo	a) Gasto correspondiente a n-1	b) Gasto no imputado a n	c) Ajuste (en relación al gasto)
presupuesto	226,83	34.304,92	34.078,09

Proceden de la cuenta 413. No hay variación de saldo de la cuenta 555 imputable al ejercicio.

Otros Ajustes: Devoluciones de ingresos pendientes de aplicar a presupuesto

Identificar operación	a) Devoluciones de ingresos ordenadas	b) Devoluciones realizadas	c) Ajuste
	0,00	0,00	0,00

Otros Ajustes: Gastos de pago aplazado

Identificar operación	a) Importe de la inversión	b) Obligaciones reconocidas	c) Ajuste
Mejora eficiencia energética edificios públicos			0,00

CONCEPTOS	IMPORTES
a) Ingresos no financieros	160.920.187,58
b) Gastos no financieros	147.454.077,61
c) TOTAL (a – b)	**13.466.109,98**
AJUSTES	
1) Ajustes recaudación capítulo 1	-9.284.891,43
2) Ajustes recaudación capítulo 2	553.223,91
3) Ajustes recaudación capítulo 3	-1.199.534,50
4) Ajuste por liquidación PIE-2008	220.496,76
5) Ajuste por liquidación PIE-2009	951.641,84
6) Ajuste por liquidación PIE-2011 negativa y reintegro aplazado	0,00
7) Ajuste por devengo de intereses	0,00
8) Ajuste por arrendamiento financiero	0,00
9) Ajuste por gastos pendientes de aplicar a presupuesto	-34.078,09
10) Ajuste por devoluciones de ingresos pendientes de imputar a presupuesto	0,00
12) Ajuste Gastos de pago aplazado	0,00
13) Ajuste consolidación transferencias con otras Administraciones Públicas	0,00
d) Total ajustes	**-8.793.141,51**
e) Ajuste por operaciones internas	
FINANCIACIÓN ENTIDADES CON PRESUPUESTO LIMITATIVO	**4.672.968,46**

CUMPLE CON LA REGLA DE ESTABILIDAD

CÁLCULO CUMPLIMIENTO OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA: PREVISIONES PRESUPUESTO 2018

AYUNTAMIENTO

CAPÍTULOS GASTO	EUROS	CAPÍTULOS INGRESO	EUROS
G1- Gastos de personal	44.351.804,26	I1- Impuestos directos	62.636.048,74
G2- Gastos en bienes y servicios	56.489.046,65	I2- Impuestos indirectos	25.893.000,69
G3- Gastos financieros	1.639.622,65	I3- Tasas y otros ingresos	19.847.700,00
G4- Transferencias corrientes	8.493.089,95	I4- Transferencias corrientes	44.292.333,40
G5-Contingencias	3.000.000,00	I5- Ingresos patrimoniales	596.964,38
G6- Inversiones reales	16.217.147,97	I6- Enaj. de invers. Reales	0,00
G7- Transferencias de capital	0,00	I7- Transferencias de capital	4.654.325,40
EMPLEOS (CAP. 1-7)	130.190.711,48	**RECURSOS (CAP. 1-7)**	157.920.372,62
CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN	**27.729.661,15**		

AJUSTES EN TÉRMINOS DE CONTABILIDAD NACIONAL

Criterio de caja en los capítulos 1 a 3 de ingresos

Cálculo de los porcentajes de recaudación

Capítulos	a) Derechos Reconocidos	Recaudación		d) Total recaudación	e) Ajuste
		b) Ejercicio corriente	c) Ejercicios cerrados		
1	62.636.048,74	46.870.555,28	6.480.602,04	53.351.157,32	-9.284.891,43
2	25.893.000,69	25.890.411,39	555.813,21	26.446.224,60	553.223,91
3	19.847.700,00	15.197.383,89	3.079.112,15	18.276.496,04	-1.571.203,96

Ajuste Consolidación transferencias otras Administraciones Públicas

Descripción	Aplicación	a) Derechos reconocidos Ayuntamiento	b) Oblig.reconocida Ente pagador	c) Ajuste
Cap. 4º				
Comunidad Autónoma	450 y 750			
Diputación provincial	460 y 760			
		0,00	**0,00**	**0,00**

Reintegro liquidaciones PIE

Devolución liquidación PIE 2008 en 2014	220.496,76
Devolución liquidación PIE 2009 en 2014	951.641,84
Importe aplazado a reintegrar en siguientes ejercicios	
liquidación negativa PIE 2011 no reintegrada en 2014	

Operará con signo negativo en 2014 y con signo positivo en los ejercicios en los que se reintegre

Intereses: Ajuste por devengo de intereses de préstamos

	a) Obligaciones Reconocidas	b) intereses devengados n-1 vencimiento en n	c) intereses devengados en n vencimiento n+1	d) Ajuste
Ayuntamiento Cap.3	0,00	0,00	0,00	0,00

Ajuste por operación de Leasing (Arrendamiento financiero)

Identificación operación	a) año entrega bien (1)	b) cuotas anuales (2)	c) último año (3)	d) Ajuste
				0,00

(1) Se imputa el total del valor del bien (cuota anual + resto hasta el valor del bien)
(2) Se minora el importe de la cuotas anuales en los ejercicios sucesivos
(3) Se minora además de la cuota ordinaria, el valor residual del bien

Ajuste por Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar a presupuesto

Saldo	a) Gasto correspondiente a n-1	b) Gasto no imputado a n	c) Ajuste (en relación al gasto)
Gastos pendientes de imputar a presupuesto	0,00	0,00	0,00

Proceden de la cuenta 413. No hay variación de saldo de la cuenta 555 imputable al ejercicio.

Otros Ajustes: Devoluciones de ingresos pendientes de aplicar a presupuesto

Identificar operación	a) Devoluciones de ingresos ordenadas	b) Devoluciones realizadas	c) Ajuste (en relación al gasto)
408	0,00	0,00	0,00

Otros Ajustes: Gastos de pago aplazado

Identificar operación	a) Importe de la inversión	b) Obligaciones reconocidas	c) Ajuste
Mejora eficiencia energetica edificios publicos			0,00

CONCEPTOS	IMPORTES
a) Previsiónes capítulos. I a VII presupuesto de ingresos	157.920.372,62
b) Previsión presupuesto de gastos	130.190.711,48
c) TOTAL (a - b)	**27.729.661,15**
AJUSTES	
1) Ajustes recaudación capítulo 1	-9.284.891,43
2) Ajustes recaudación capítulo 2	553.223,91
3) Ajustes recaudación capítulo 3	-1.571.203,96
4) Ajuste por liquidación PIE-2008	220.496,76
5) Ajuste por liquidación PIE-2009	951.641,84
6) Ajuste por liquidación PIE-2011 negativa y reintegro aplazado	0,00
7) Ajuste por devengo de intereses	0,00
8) Ajuste por arrendamiento financiero	0,00
9) Ajuste por gastos pendientes de aplicar a presupuesto	0,00
10) Ajuste por devoluciones de ingresos pendientes de imputar a presupuesto	0,00
12) Ajuste Gastos de pago aplazado	0,00
13) Ajuste consolidación transferencias con otras Administraciones Públicas	0,00
d) Total ajustes	**-9.130.732,88**
e) Ajuste por operaciones internas	
f) TOTAL CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN(c - d)	**18.598.928,27**

CUMPLE OBJETIVO ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA

Concepto: Estimación de los ajustes a aplicar a los importes de ingresos y gastos del presupuesto actualizado	Importe Ajuste aplicado al saldo presupuestario inicial 2013 (+/-)	Importe Ajuste a aplicar al saldo presupuestario LIQUIDACIÓN 2013 (+/-)	Observaciones
Ajuste por recaudación ingresos Capitulo 1		-9.284.891,43	

Ajuste por recaudación ingresos Capitulo 2		553.223,91	
Ajuste por recaudación ingresos Capitulo 3		-1.571.203,96	
(+) Ajuste por liquidación PTE - 2008		220.496,76	
(+) Ajuste por liquidación PTE - 2009		951.641,84	
Intereses		0,00	
Diferencias de cambio			
(+/-) Ajuste por grado de ejecución del gasto			
Inversiones realizadas por cuenta de la Corporación Local.[2]			
Ingresos por Ventas de Acciones (privatizaciones)			
Dividendos y Participación en beneficios			
Ingresos obtenidos del presupuesto de la Union Europea			
Operaciones de permuta financiera (SWAPS)			
Operaciones de reintegro y ejecución de avales			
Aportaciones de Capital			
Asunción y cancelación de deudas			
Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar a presupuesto		0,00	
Adquisiciones con pago aplazado			
Arrendamiento financiero			
Contratos de asociación publico privada (APP's)			
Inversiones realizadas por la corporación local por cuenta de otra Administración Publica [3]			
Prestamos			
Devoluciones de ingresos pendientes de aplicar a presupuesto		0,00	
Conciliación de transferencias de subvenciones de administraciones públicas			
Otros [1]			
TOTAL AJUSTES:		**-9.130.732,88**	

CÁLCULO CUMPLIMIENTO OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA: PREVISIONES PRESUPUESTO 2018

ORGANISMO AUTÓNOMO DE DEPORTES

CAPÍTULOS GASTO	EUROS	CAPÍTULOS INGRESO	EUROS
G1- Gastos de personal	1.729.011,96	I1- Impuestos directos	0,00
G2- Gastos en bienes y servicios	3.230.535,71	I2- Impuestos indirectos	0,00
G3- Gastos financieros	1.500,00	I3- Tasas y otros ingresos	260.000,00
G4- Transferencias corrientes	433.000,00	I4- Transferencias corrientes	0,00
G5-Contingencias	27.264,66	I5- Ingresos patrimoniales	75.000,00
G6- Inversiones reales	31.620,00	I6- Enaj. de invers. Reales	0,00
G7- Transferencias de capital	0,00	I7- Transferencias de capital	0,00
EMPLEOS (CAP. 1-7)	5.452.932,33	**RECURSOS (CAP. 1-7)**	335.000,00
CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN	**-5.117.932,33**		

AJUSTES EN TÉRMINOS DE CONTABILIDAD NACIONAL (los más habituales)

Criterio de caja en los capítulos 1 a 3 de ingresos

Cálculo de los porcentajes de recaudación

Capítulos	a) Derechos Reconocidos	Recaudación		d) Total recaudación	e) Ajuste
		b) Ejercicio corriente	c) Ejercicios cerrados		
1	0,00	0,00		0,00	0,00
2	0,00	0,00		0,00	0,00
3	260.000,00	260.000,00	0,00	260.000,00	0,00

Ajuste Consolidación transferencias otras Administraciones Públicas

Descripción	Aplicación	a) Derechos reconocidos Ayuntamiento	b) Oblig.reconocida Ente pagador	c) Ajuste
Cap. 4º				
Comunidad Autónoma	450 y 750			0,00
Diputación provincial	460 y 760			0,00
		0,00	**0,00**	**0,00**

Reintegro liquidaciones PIE

Devolución liquidación PIE 2008 en 2014	
Devolución liquidación PIE 2009 en 2014	
Importe aplazado a reintegrar en siguientes ejercicios	
liquidación negativa PIE 2011 no reintegrada en 2014	

Operará con signo negativo en 2014 y con signo positivo en los ejercicios en los que se reintegre

Intereses: Ajuste por devengo de intereses de préstamos

	a) Obligaciones Reconocidas	b) intereses devengados n-1 vencimiento en n	c) intereses devengados en n vencimiento n+1	d) Ajuste
OAD Cap.3		0,00	0,00	0,00

Ajuste por operación de Leasing (Arrendamiento financiero)

Identificación operación	a) año entrega bien (1)	b) cuotas anuales (2)	c) último año (3)	d) Ajuste
				0,00

(1) Se imputa el total del valor del bien (cuota anual + resto hasta el valor del bien)
(2) Se minora el importe de la cuotas anuales en los ejercicios sucesivos
(3) Se minora además de la cuota ordinaria, el valor residual del bien

Ajuste por Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar a presupuesto

Saldo	a) Gasto correspondiente a n-1	b) Gasto no imputado a n	c) Ajuste (en relación al gasto)
Gastos pendientes de imputar a presupuesto	0,00	0,00	0,00

Proceden de la cuenta 413. No hay variación de saldo de la cuenta 555 imputable al ejercicio.

Otros Ajustes: Devoluciones de ingresos pendientes de aplicar a presupuesto

Identificar operación	a) Devoluciones de ingresos ordenadas	b) Devoluciones realizadas	c) Ajuste (en relación al gasto)
408	0,00	0,00	0,00

Otros Ajustes: Gastos de pago aplazado

Identificar operación	a) Importe de la inversión	b) Obligaciones reconocidas	c) Ajuste
Mejora eficiencia energética edificios públicos			0,00

CONCEPTOS	IMPORTES
a) Previsión I a VII presupuesto ingresos	335.000,00
b) Previsión I a VII presupuesto gastos	5.452.932,33
c) TOTAL (a - b)	**-5.117.932,33**
AJUSTES	
1) Ajustes recaudación capítulo 1	0,00
2) Ajustes recaudación capítulo 2	0,00
3) Ajustes recaudación capítulo 3	0,00
4) Ajuste por liquidación PIE-2008	0,00
5) Ajuste por liquidación PIE-2009	0,00
6) Ajuste por liquidación PIE-2011 negativa y reintegro aplazado	0,00
7) Ajuste por devengo de intereses	0,00
8) Ajuste por arrendamiento financiero	0,00
9) Ajuste por gastos pendientes de aplicar a presupuesto	0,00
10) Ajuste por devoluciones de ingresos pendientes de imputar a presupuesto	0,00
12) Ajuste Gastos de pago aplazado	0,00
13) Ajuste consolidación transferencias con otras Administraciones Públicas	0,00
d) Total ajustes	**0,00**
e) Ajuste por operaciones internas	
f) TOTAL CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN(c - d)	**-5.117.932,33**

INCUMPLE OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA

Concepto: Estimación de los ajustes a aplicar a los importes de ingresos y gastos del presupuesto actualizado	Importe Ajuste aplicado al saldo presupuestario inicial 2013 (+/-)	Importe Ajuste a aplicar al saldo presupuestario LIQUIDACIÓN 2013 (+/-)	Observaciones
Ajuste por recaudación ingresos Capitulo 1		0,00	
Ajuste por recaudación ingresos Capitulo 2		0,00	
Ajuste por recaudación ingresos Capitulo 3		0,00	
(+) Ajuste por liquidación PTE - 2008		0,00	
(+) Ajuste por liquidación PTE - 2009		0,00	
Intereses		0,00	
Diferencias de cambio			
(+/-) Ajuste por grado de ejecución del gasto			
Inversiones realizadas por cuenta de la Corporación Local.[2]			
Ingresos por Ventas de Acciones (privatizaciones)			
Dividendos y Participación en beneficios			
Ingresos obtenidos del presupuesto de la Union Europea			
Operaciones de permuta financiera (SWAPS)			
Operaciones de reintegro y ejecución de avales			
Aportaciones de Capital			
Asunción y cancelación de deudas			
Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar a presupuesto		0,00	
Adquisiciones con pago aplazado			
Arrendamiento financiero			
Contratos de asociación publico privada (APP's)			
Inversiones realizadas por la corporación local por cuenta de otra Administración Publica [3]			
Prestamos			
Devoluciones de ingresos pendientes de aplicar a presupuesto		0,00	
Conciliación de transferencias de subvenciones de administraciones públicas			
Otros [1]			
TOTAL AJUSTES:		**0,00**	

CÁLCULO CUMPLIMIENTO OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA: PREVISIONES PRESUPUESTO 2018

ORGANISMO AUTÓNOMO DE ACTIVIDADES MUSICALES

CAPÍTULOS GASTO	EUROS	CAPÍTULOS INGRESO	EUROS
G1- Gastos de personal	1.110.386,13	I1- Impuestos directos	0,00
G2- Gastos en bienes y servicios	864.583,98	I2- Impuestos indirectos	0,00
G3- Gastos financieros	500,00	I3- Tasas y otros ingresos	187.500,00
G4- Transferencias corrientes	0,00	I4- Transferencias corrientes	0,00
G5-Contingencias	43.504,84	I5- Ingresos patrimoniales	0,00
G6- Inversiones reales	20.000,00	I6- Enaj. de invers. Reales	0,00
G7- Transferencias de capital	0,00	I7- Transferencias de capital	0,00
EMPLEOS (CAP. 1-7)	2.038.974,95	**RECURSOS (CAP. 1-7)**	187.500,00
CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN	**-1.851.474,95**		

AJUSTES EN TÉRMINOS DE CONTABILIDAD NACIONAL (los más habituales)

Criterio de caja en los capítulos 1 a 3 de ingresos

Cálculo de los porcentajes de recaudación

Capítulos	a) Derechos Reconocidos	Recaudación		d) Total recaudación	e) Ajuste
		b) Ejercicio corriente	c) Ejercicios cerrados		
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	187.500,00	187.500,00	0,00	187.500,00	0,00

Ajuste Consolidación transferencias otras Administraciones Públicas

Descripción	Aplicación	a) Derechos reconocidos Ayuntamiento	b) Oblig.reconocida Ente pagador	c) Ajuste
Cap. 4º				
Comunidad Autónoma	450 y 750			0,00
Diputación provincial	460 y 760			0,00
		0,00	**0,00**	**0,00**

Reintegro liquidaciones PIE

Devolución liquidación PIE 2008 en 2014	
Devolución liquidación PIE 2009 en 2014	
Importe aplazado a reintegrar en siguientes ejercicios	
liquidación negativa PIE 2011 no reintegrada en 2014	

Operarará con signo negativo en 2014 y con signo positivo en los ejercicios en los que se reintegre

Intereses: Ajuste por devengo de intereses de préstamos

	a) Obligaciones Reconocidas	b) intereses devengados n-1 vencimiento en n	c) intereses devengados en n vencimiento n+1	d) Ajuste
OAAM Cap.3		0,00	0,00	0,00

Ajuste por operación de Leasing (Arrendamiento financiero)

Identificación operación	a) año entrega bien (1)	b) cuotas anuales (2)	c) último año (3)	d) Ajuste
				0,00

(1) Se imputa el total del valor del bien (cuota anual + resto hasta el valor del bien)
(2) Se minora el importe de la cuotas anuales en los ejercicios sucesivos
(3) Se minora además de la cuota ordinaria, el valor residual del bien

Ajuste por Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar a presupuesto

Saldo	a) Gasto correspondiente a n-1	b) Gasto no imputado a n	c) Ajuste (en relación al gasto)
Gastos pendientes de imputar a presupuesto	0,00	0,00	0,00

Proceden de la cuenta 413. No hay variación de saldo de la cuenta 555 imputable al ejercicio.

Otros Ajustes: Devoluciones de ingresos pendientes de aplicar a presupuesto

Identificar operación	a) Devoluciones de ingresos ordenadas	b) Devoluciones realizadas	c) Ajuste (en relación al gasto)
408	0,00	0,00	0,00

Otros Ajustes: Gastos de pago aplazado

Identificar operación	a) Importe de la inversión	b) Obligaciones reconocidas	c) Ajuste
Mejora eficiencia energetica edificios publicos			0,00

CONCEPTOS	IMPORTES
a) Previsión capítulos. I a VII presupuesto ingresos	187.500,00
b) Previsión capítulos I a VII presupuesto gastos	2.038.974,95
c) TOTAL (a - b)	**-1.851.474,95**
AJUSTES	
1) Ajustes recaudación capítulo 1	0,00
2) Ajustes recaudación capítulo 2	0,00
3) Ajustes recaudación capítulo 3	0,00
4) Ajuste por liquidación PIE-2008	0,00
5) Ajuste por liquidación PIE-2009	0,00
6) Ajuste por liquidación PIE-2011 negativa y reintegro aplazado	0,00
7) Ajuste por devengo de intereses	0,00
8) Ajuste por arrendamiento financiero	0,00
9) Ajuste por gastos pendientes de aplicar a presupuesto	0,00
10) Ajuste por devoluciones de ingresos pendientes de imputar a presupuesto	0,00
12) Ajuste Gastos de pago aplazado	0,00
13) Ajuste consolidación transferencias con otras Administraciones Públicas	0,00
d) Total ajustes	**0,00**
e) Ajuste por operaciones internas	
f) TOTAL CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN(c - d)	**-1.851.474,95**

INCUMPLE OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA

Concepto: Estimación de los ajustes a aplicar a los importes de Ingresos y gastos del presupuesto actualizado	Importe Ajuste aplicado al saldo presupuestario inicial 2013 (+/-)	Importe Ajuste a aplicar al saldo presupuestario LIQUIDACIÓN 2013 (+/-)	Observaciones
Ajuste por recaudación ingresos Capitulo 1		0,00	
Ajuste por recaudación ingresos Capitulo 2		0,00	
Ajuste por recaudación ingresos Capitulo 3		0,00	
(+) Ajuste por liquidación PTE - 2008		0,00	
(+) Ajuste por liquidación PTE - 2009		0,00	
Intereses		0,00	
Diferencias de cambio			
(+/-) Ajuste por grado de ejecución del gasto			
Inversiones realizadas por cuenta de la Corporación Local.[2]			
Ingresos por Ventas de Acciones (privatizaciones)			
Dividendos y Participación en beneficios			
Ingresos obtenidos del presupuesto de la Union Europea			
Operaciones de permuta financiera (SWAPS)			
Operaciones de reintegro y ejecución de avales			
Aportaciones de Capital			
Asunción y cancelación de deudas			
Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar a presupuesto		0,00	
Adquisiciones con pago aplazado			
Arrendamiento financiero			
Contratos de asociación publico privada (APP's)			
Inversiones realizadas por la corporación local por cuenta de otra Administración Publica [3]			
Prestamos			
Devoluciones de ingresos pendientes de aplicar a presupuesto		0,00	
Conciliación de transferencias de subvenciones de administraciones públicas			
Otros [1]			
TOTAL AJUSTES:		0,00	

CÁLCULO CUMPLIMIENTO OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA: PREVISIONES PRESUPUESTO 2018

ORGANISMO AUTÓNOMO GERENCIA DE URBANISMO

CAPÍTULOS GASTO	EUROS	CAPÍTULOS INGRESO	EUROS
G1- Gastos de personal	3.927.503,17	I1- Impuestos directos	0,00
G2- Gastos en bienes y servicios	1.262.908,28	I2- Impuestos indirectos	0,00
G3- Gastos financieros	7.000,00	I3- Tasas y otros ingresos	1.626.836,97
G4- Transferencias corrientes	0,00	I4- Transferencias corrientes	0,00
G5-Contingencias	39.275,03	I5- Ingresos patrimoniales	0,00
G6- Inversiones reales	52.200,00	I6- Enaj. de invers. Reales	0,00
G7- Transferencias de capital	0,00	I7- Transferencias de capital	0,00
EMPLEOS (CAP. 1-7)	5.288.886,48	**RECURSOS (CAP. 1-7)**	1.626.836,97
CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN	**-3.662.049,51**		

AJUSTES EN TÉRMINOS DE CONTABILIDAD NACIONAL (los más habituales)

Criterio de caja en los capítulos 1 a 3 de ingresos

Cálculo de los porcentajes de recaudación

Capítulos	a) Derechos Reconocidos	Recaudación		d) Total recaudación	e) Ajuste
		b) Ejercicio corriente	c) Ejercicios cerrados		
1	0,00	0,00		0,00	0,00
2	0,00	0,00		0,00	0,00
3	1.626.836,97	1.617.401,31	381.105,11	1.998.506,42	371.669,46

Ajuste Consolidación transferencias otras Administraciones Públicas

Descripción	Aplicación	a) Derechos reconocidos Ayuntamiento	b) Oblig.reconocida Ente pagador	c) Ajuste
Cap. 4º				
Comunidad Autónoma	450 y 750			0,00
Diputación provincial	460 y 760			0,00
		0,00	**0,00**	**0,00**

Reintegro liquidaciones PIE

Devolución liquidación PIE 2008 en 2014	
Devolución liquidación PIE 2009 en 2014	
Importe aplazado a reintegrar en siguientes ejercicios	
liquidación negativa PIE 2011 no reintegrada en 2014	

Operará con signo negativo en 2014 y con signo positivo en los ejercicios en los que se reintegre

Intereses: Ajuste por devengo de intereses de préstamos

	a) Obligaciones Reconocidas	b) intereses devengados n-1 vencimiento en n	c) intereses devengados en n vencimiento n+1	d) Ajuste
OAGU Cap.3		0,00	0,00	0,00

Ajuste por operación de Leasing (Arrendamiento financiero)

Identificación operación	a) año entrega bien (1)	b) cuotas anuales (2)	c) último año (3)	d) Ajuste
				0,00

(1) Se imputa el total del valor del bien (cuota anual + resto hasta el valor del bien)
(2) Se minora el importe de la cuotas anuales en los ejercicios sucesivos
(3) Se minora además de la cuota ordinaria, el valor residual del bien

Ajuste por Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar a presupuesto

Saldo	a) Gasto correspondiente a n-1	b) Gasto no imputado a n	c) Ajuste (en relación al gasto)
Gastos pendientes de imputar a presupuesto	226,83	34.304,92	34.078,09

Proceden de la cuenta 413. No hay variación de saldo de la cuenta 555 imputable al ejercicio.

Otros Ajustes: Devoluciones de ingresos pendientes de aplicar a presupuesto

Identificar operación	a) Devoluciones de ingresos ordenadas	b) Devoluciones realizadas	c) Ajuste (en relación al gasto)
	808,50	0,00	-808,50

Otros Ajustes: Gastos de pago aplazado

Identificar operación	a) Importe de la inversión	b) Obligaciones reconocidas	c) Ajuste
Mejora eficiencia energetica edificios públicos			0,00

CONCEPTOS	IMPORTES
a) Previsión capítulos. I a VII presupuesto corriente	1.626.836,97
b) Previsión capítulos I a VII presupuesto corriente	5.288.886,48
c) TOTAL (a - b)	**-3.662.049,51**
AJUSTES	
1) Ajustes recaudación capítulo 1	0,00
2) Ajustes recaudación capítulo 2	0,00
3) Ajustes recaudación capítulo 3	371.669,46
4) Ajuste por liquidación PIE-2008	0,00
5) Ajuste por liquidación PIE-2009	0,00
6) Ajuste por liquidación PIE-2011 negativa y reintegro aplazado	0,00
7) Ajuste por devengo de intereses	0,00
8) Ajuste por arrendamiento financiero	0,00
9) Ajuste por gastos pendientes de aplicar a presupuesto	-34.078,09
10) Ajuste por devoluciones de ingresos pendientes de imputar a presupuesto	808,50
12) Ajuste Gastos de pago aplazado	0,00
13) Ajuste consolidación transferencias con otras Administraciones Públicas	0,00
d) Total ajustes	**338.399,87**
e) Ajuste por operaciones internas	
f) TOTAL CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN(c - d)	**-3.323.649,65**

INCUMPLE OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA

Concepto: Estimación de los ajustes a aplicar a los importes de ingresos y gastos del presupuesto actualizado	Importe Ajuste aplicado al saldo presupuestario Inicial 2013 (+/-)	Importe Ajuste a aplicar al saldo presupuestario LIQUIDACIÓN 2013 (+/-)	Observaciones
Ajuste por recaudación ingresos Capitulo 1		0,00	

Ajuste por recaudación ingresos Capitulo 2		0,00	
Ajuste por recaudación ingresos Capitulo 3		371.669,46	
(+) Ajuste por liquidación PTE - 2008		0,00	
(+) Ajuste por liquidación PTE - 2009		0,00	
Intereses		0,00	
Diferencias de cambio			
(+/-) Ajuste por grado de ejecución del gasto			
Inversiones realizadas por cuenta de la Corporación Local.[2]			
Ingresos por Ventas de Acciones (privatizaciones)			
Dividendos y Participación en beneficios			
Ingresos obtenidos del presupuesto de la Union Europea			
Operaciones de permuta financiera (SWAPS)			
Operaciones de reintegro y ejecución de avales			
Aportaciones de Capital			
Asunción y cancelación de deudas			
Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar a presupuesto		-34.078,09	
Adquisiciones con pago aplazado			
Arrendamiento financiero			
Contratos de asociación publico privada (APP's)			
Inversiones realizadas por la corporación local por cuenta de otra Administración Publica [3]			
Prestamos			
Devoluciones de ingresos pendientes de aplicar a presupuesto		808,50	
Conciliación de transferencias de subvenciones de administraciones públicas			
Otros [1]			
TOTAL AJUSTES:		**338.399,87**	

AÑO 2019

DESGLOSE INGRESOS-GASTOS Y OPERACIONES INTERNAS

DESGLOSE INGRESOS-GASTOS 2019

PRESUPUESTO CONSOLIDADO ANTES DE ELIMINAR OPERACIONES INTERNAS

PREVISIONES INICIALES DE INGRESOS						
CAP	AYUNTAMIENTO	GERENCIA	DEPORTES	MUSICA	MUVISA	TOTAL
1	63.022.786,79					63.022.786,79
2	26.524.419,84					26.524.419,84
3	19.997.700,00	1.678.293,37	260.000,00	187.500,00	2.679.089,28	24.802.582,65
4	45.363.685,36	3.610.593,11	5.188.038,57	1.888.504,45	564.025,60	56.614.847,09
5	596.964,38	0,00	75.000,00	0,00	169.200,00	841.164,38
6	0,00				0,00	0,00
7	6.890.642,47		32.252,40		3.663.240,68	10.586.135,55
8	0,00					0,00
9	0,00					0,00
TOTAL	162.396.198,84	5.288.886,48	5.555.290,97	2.076.004,45	7.075.555,56	182.391.936,30
PREVISIONES INICIALES DE GASTOS						
CAP	AYUNTAMIENTO	GERENCIA	DEPORTES	MUSICA	MUVISA	TOTAL
1	44.508.449,76	3.927.503,17	1.729.011,96	1.110.386,13	2.256.058,47	53.531.409,49
2	60.469.009,61	1.262.908,28	3.331.750,15	901.613,48	646.178,40	66.611.459,92
3	1.639.622,65	7.000,00	1.500,00	500,00	80.632,74	1.729.255,39
4	19.925.393,99	0,00	433.000,00	0,00		20.358.393,99
5	3.000.000,00	39.275,03	27.776,45	43.504,84		3.110.556,32
6	16.317.457,30	52.200,00	32.252,40	20.000,00	85.710,00	16.507.619,70
7	3.663.240,88				3.663.240,88	7.326.481,76
8						0,00
9	13.049.792,36				352.478,30	13.402.270,66
TOTAL	162.572.966,55	5.288.886,48	5.555.290,96	2.076.004,45	7.084.298,79	182.577.447,23

-185.510,93

OPERACIONES INTERNAS A ELIMINAR

PREVISIONES INICIALES						
CAP	AYUNTAMIENTO	GERENCIA	DEPORTES	MUSICA	MUVISA	SUBTOTAL
1						0,00
2						0,00
3		124.697,39			1.992.809,28	2.117.506,67
4		3.610.593,11	5.188.038,57	1.888.504,45	564.025,60	11.251.161,73
5					169.200,00	169.200,00
6						0,00
7			32.252,40		3.663.240,88	3.695.493,28
						0,00
						0,00
TOTAL	0,00	3.735.290,50	5.220.290,97	1.888.504,45	6.389.275,76	17.233.361,68
PREVISIONES INICIALES						
CAP	AYUNTAMIENTO	GERENCIA	DEPORTES	MUSICA	MUVISA	SUBTOTAL
1						0,00
2	2.286.706,67					2.286.706,67
3						0,00
4	11.251.161,73					11.251.161,73
5						
6						0,00
7	3.695.493,28					3.695.493,28
8						0,00
9						0,00
TOTAL	17.233.361,68	0,00	0,00	0,00	0,00	17.233.361,68

PRESUPUESTOS CONSOLIDADOS UNA VEZ ELIMINADAS LAS OPERACIONES INTERNAS

PREVISIONES INICIALES DE DE DERECHOS ELIMINADAS OPERACIONES INTERNAS						
CAP	AYUNTAMIENTO	GERENCIA	DEPORTES	MUSICA	MUVISA	TOTAL
1	63.022.786,79	0,00	0,00	0,00	0,00	63.022.786,79
2	26.524.419,84	0,00	0,00	0,00	0,00	26.524.419,84
3	19.997.700,00	1.553.595,98	260.000,00	187.500,00	686.280,00	22.685.075,98
4	45.363.685,36	0,00	0,00	0,00	0,00	45.363.685,36
5	596.964,38	0,00	75.000,00	0,00	0,00	671.964,38
6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	6.890.642,47	0,00	0,00	0,00	-0,20	6.890.642,27
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTA	162.396.198,84	1.553.595,98	335.000,00	187.500,00	686.279,80	165.158.574,62
PREVISIONES INICIALES DE GASTOS UNA VEZ ELIMINADAS LAS OPERACIONES INTERNAS						
CAP	AYUNTAMIENTO	GERENCIA	DEPORTES	MUSICA	MUVISA	TOTAL
1	44.508.449,76	3.927.503,17	1.729.011,96	1.110.386,13	2.256.058,47	53.531.409,49
2	58.182.302,94	1.262.908,28	3.331.750,15	901.613,48	646.178,40	64.324.753,25
3	1.639.622,65	7.000,00	1.500,00	500,00	80.632,74	1.729.255,39
4	8.674.232,26	0,00	433.000,00	0,00	0,00	9.107.232,26
5	3.000.000,00	39.275,03	27.776,45	43.504,84	0,00	3.110.556,32
6	16.317.457,30	52.200,00	32.252,40	20.000,00	85.710,00	16.507.619,70
7	-32.252,40	0,00	0,00	0,00	3.663.240,88	3.630.988,48
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	13.049.792,36	0,00	0,00	0,00	352.478,30	13.402.270,66
TOTA	145.339.604,87	5.288.886,48	5.555.290,96	2.076.004,45	7.084.298,79	165.344.085,55

-185.510,93

PROYECCIONES DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

AYUNTAMIENTO PREVISION EJECUCIÓN 2019

	Prev.	Modific	Prev.	A reconocer	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	31/12/2019	Definitiva
1	63.022.786,79		63.022.786,79	59.802.322,38	94,89
2	26.524.419,84		26.524.419,84	26.524.419,84	100,00
3	19.997.700,00		19.997.700,00	17.148.027,75	85,75
4	45.363.685,36	0,00	45.363.685,36	45.363.685,36	100,00
5	596.964,38		596.964,38	596.964,38	100,00
Ingresos ctes	**155.505.556,38**	**0,00**	**155.505.556,38**	**149.435.419,72**	**96,10**
6	0,00		0,00		0,00
7	6.890.642,47	0,00	6.890.642,47	6.890.642,47	100,00
Ingresos capital	**6.890.642,47**	**0,00**	**6.890.642,47**	**6.890.642,47**	100,00
Total Op. No Fin	**162.396.198,84**	**0,00**	**162.396.198,84**	**156.326.062,19**	96,26
8	0,00	6.160.547,75	6.160.547,75	0,00	0,00
9	0,00		0,00		0,00
Ingresos Financieros	**0,00**	**6.160.547,75**	**6.160.547,75**	**0,00**	0,00
Total	**162.396.198,84**	**6.160.547,75**	**168.556.746,59**	**156.326.062,19**	92,74

	Credito	Modific	Credito	A reconocer	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	31/12/2019	Definitiva
1	44.508.449,76	1.000.000,00	45.508.449,76	43.688.111,77	96,00
2	60.469.009,61	1.500.000,00	61.969.009,61	51.434.277,98	83,00
3	1.639.622,65	0,00	1.639.622,65	1.541.245,29	94,00
4	19.925.393,99	0,00	19.925.393,99	18.331.362,47	92,00
5	3.000.000,00	-3.000.000,00	0,00	0,00	0,00
Gastos ctes	**129.542.476,01**	**-500.000,00**	**129.042.476,01**	**114.994.997,51**	**89,11**
6	16.317.457,30	500.000,00	16.817.457,30	11.604.045,54	**69,00**
7	3.663.240,88	6.160.547,75	9.823.788,63	7.073.127,81	**72,00**
Gastos de capital	**19.980.698,18**	**6.660.547,75**	**26.641.245,93**	**18.677.173,35**	**72,00**
Total Op.No Finan.	**149.523.174,19**	**6.160.547,75**	**155.683.721,94**	**133.672.170,86**	**85,86**
8	0,00		0,00	0,00	**0,00**
9	13.049.792,36		13.049.792,36	13.049.792,36	**100,00**
Gastos Financieros	**13.049.792,36**	**0,00**	**13.049.792,36**	**13.049.792,36**	**100,00**
Total	**162.572.966,55**	**6.160.547,75**	**168.733.514,30**	**146.721.963,22**	**86,95**

	Prev.	Modific	Prev.	A reconocer	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	31/12/2019	Definitiva
1	0,00		0,00	0,00	0,00
2	0,00		0,00	0,00	0,00
3	2.679.089,28		2.679.089,28	2.679.089,28	100,00
4	564.025,60		564.025,60	564.025,60	100,00
5	169.200,00		169.200,00	169.200,00	100,00
Ingresos ctes	**3.412.314,88**	**0,00**	**3.412.314,88**	3.412.314,88	100,00
6	0,00		0,00	0,00	#¡DIV/0!
7	3.663.240,68		3.663.240,68	3.663.240,68	100,00
Ingresos capital	**3.663.240,68**	**0,00**	**3.663.240,68**	**3.663.240,68**	100,00
Total Op. No Fin	**7.075.555,56**	**0,00**	**7.075.555,56**	**7.075.555,56**	100,00
8	0,00		0,00	0,00	0,00
9	0,00		0,00	0,00	0,00
Ingresos Financi	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00	0,00
Total	**7.075.555,56**	**0,00**	**7.075.555,56**	**7.075.555,56**	100,00

	Credito	Modific	Credito	A reconocer	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	31/12/2019	Definitiva
1	2.256.058,47		2.256.058,47	2.256.058,47	100,00
2	646.178,40		646.178,40	646.178,40	100,00
3	80.632,74		80.632,74	80.632,74	100,00
4	0,00		0,00	0,00	0,00
5	0,00		0,00	0,00	0,00
Gastos ctes	**2.982.869,61**	**0,00**	**2.982.869,61**	**2.982.869,61**	100,00
6	85.710,00		85.710,00	85.710,00	100,00
7	3.663.240,88		3.663.240,88	3.663.240,88	0,00
Gastos de capita	**3.748.950,88**	**0,00**	**3.748.950,88**	**3.748.950,88**	100,00
Total Op.No Fina	**6.731.820,49**	**0,00**	**6.731.820,49**	**6.731.820,49**	100,00
8	0,00		0,00	0,00	0,00
9	348.970,55		348.970,55	352.478,30	101,01
Gastos Financier	**348.970,55**	**0,00**	**348.970,55**	**352.478,30**	101,01
Total	**7.080.791,04**	**0,00**	**7.080.791,04**	**7.084.298,79**	100,05
Diferncia	-5.235,48	0,00	-5.235,48	-8.743,23	167,00

OO AA DEPORTES

PROYECCION EJECUCION PRESUPEUSTO 2019

	Prev.	Modific	Prev.	A reconocer	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	31/12/2019	Definitiva
1	0,00		0,00	0,00	0,00
2	0,00		0,00	0,00	0,00
3	260.000,00		260.000,00	222.768,00	85,68
4	5.188.038,57		5.188.038,57	5.188.038,57	100,00
5	75.000,00		75.000,00	75.000,00	100,00
Ingresos ctes	**5.523.038,57**	**0,00**	**5.523.038,57**	**5.485.806,57**	99,33
6	0,00		0,00	0,00	0,00
7	32.252,40		32.252,40	32.252,40	100,00
Ingresos capital	**32.252,40**	**0,00**	**32.252,40**	**32.252,40**	**100,00**
Total Oper.No Finan	**5.555.290,97**	**0,00**	**5.555.290,97**	**5.518.058,97**	**99,33**
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	0,00		0,00	0,00	0,00
Ingresos Financieros	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total	**5.555.290,97**	**0,00**	**5.555.290,97**	**5.518.058,97**	**99,33**

	Credito	Modific	Credito	A reconocer	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	31/12/2019	Definitiva
1	1.729.011,96	0,00	1.729.011,96	1.675.585,49	96,91
2	3.331.750,15	0,00	3.331.750,15	3.251.788,15	97,60
3	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00
4	433.000,00	0,00	433.000,00	389.700,00	90,00
5	27.776,45	0,00	27.776,45	0,00	0,00
Gastos ctes	**5.523.038,56**	**0,00**	**5.495.262,11**	**5.317.073,64**	**96,76**
6	32.252,40	0,00	32.252,40	27.814,47	86,24
7		0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de capital	**32.252,40**	**0,00**	**32.252,40**	**27.814,47**	**86,24**
Total Oper No Finan	**5.555.290,96**	**0,00**	**5.555.290,96**	**5.344.888,11**	**96,21**
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos Financieros	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00
Total	**5.555.290,96**	**0,00**	**5.555.290,96**	**5.344.888,11**	**96,21**

PROYECCION DE EJECUCION PRESUPUESTO 2019

	Prev.	Modific	Prev.	A reconocer	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	31/12/2019	Definitiva
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	1.678.293,37	0,00	1.678.293,37	2.119.033,40	126,26
4	3.610.593,11	0,00	3.610.593,11	3.610.593,11	100,00
5	0,00		0,00	37.248,00	100,00
Ingresos ctes	**5.288.886,48**	**0,00**	**5.288.886,48**	**5.766.874,51**	109,04
6	0,00		**0,00**	0,00	0,00
7	0,00		**0,00**	0,00	0,00
Ingresos capital	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00
Total Oper.No Finan	**5.288.886,48**	**0,00**	**5.288.886,48**	**5.766.874,51**	**109,04**
8	0,00	0,00	0,00		0,00
9	0,00		0,00		0,00
Ingresos Financieros	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total	**5.288.886,48**	**0,00**	**5.288.886,48**	**5.766.874,51**	**109,04**

	Credito	Modific	Credito	A reconocer	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	31/12/2019	Definitiva
1	3.927.503,17	0,00	3.927.503,17	3.749.980,03	95,48
2	1.262.908,28	0,00	1.262.908,28	909.420,25	72,01
3	7.000,00	0,00	7.000,00	7.000,00	100,00
4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	39.275,03	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos ctes	**5.236.686,48**	**0,00**	**5.236.686,48**	**4.666.400,28**	**89,11**
6	52.200,00	0,00	52.200,00	0,00	**0,00**
7	0,00		0,00		0,00
Gastos de capital	**52.200,00**	**0,00**	**52.200,00**	**0,00**	**0,00**
Total Oper No Finan	**5.288.886,48**	**0,00**	**5.288.886,48**	**4.666.400,28**	**88,23**
8	0,00		0,00	0,00	0,00
9	0,00		0,00	0,00	0,00
Gastos Financieros	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00
Total	**5.288.886,48**	**0,00**	**5.288.886,48**	**4.666.400,28**	**88,23**

ACTIVIDADES MUSICALES

PROYECCION EJECUCION PRESUPUESTO 2019

	Prev.	Modific	Prev.	A reconocer	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	31/12/2019	Definitiva
1	0,00		0,00	0,00	0,00
2	0,00		0,00	0,00	0,00
3	187.500,00		187.500,00	186.412,50	99,42
4	1.888.504,45		1.888.504,45	1.888.504,45	100,00
5	0,00		0,00	0,00	100,00
Ingresos ctes	**2.076.004,45**	**0,00**	**2.076.004,45**	**2.074.916,95**	99,95
6	0,00		0,00	0,00	0,00
7	0,00		0,00	0,00	0,00
Ingresos capital	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total Oper No Fin	**2.076.004,45**	**0,00**	**2.076.004,45**	**2.074.916,95**	**99,95**
8	0,00		0,00	0,00	0,00
9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ingresos Financieros	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total	**2.076.004,45**	**0,00**	**2.076.004,45**	**2.074.916,95**	**99,95**

	Credito	Modific	Credito	A reconocer	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	31/12/2019	Definitiva
1	1.110.386,13		1.110.386,13	1.097.727,73	98,86
2	901.613,48	0,00	901.613,48	829.484,40	92,00
3	500,00	0,00	500,00	3.500,00	0,00
4	0,00		0,00	0,00	0,00
5	43.504,84	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos ctes	**2.056.004,45**	**0,00**	**2.056.004,45**	**1.930.712,13**	**93,91**
6	20.000,00	0,00	20.000,00	13.220,00	66,10
7	0,00		0,00		0,00
Gastos de capital	**20.000,00**	**0,00**	**20.000,00**	**13.220,00**	**66,10**
Total Oper. No Finan	**2.076.004,45**	**0,00**	**2.076.004,45**	**1.943.932,13**	**93,64**
8	0,00		0,00	0,00	0,00
9	0,00		0,00	0,00	0,00
Gastos Financieros	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00
Total	**2.076.004,45**	**0,00**	**2.076.004,45**	**1.943.932,13**	**93,64**

REGLA DE GASTOS

CONSOLIDADO - CÁLCULO GASTO COMPUTABLE 2019

EJERCICIO 2018: LIQUIDACIÓN

CAPÍTULOS GASTO	Oblig. Recon.
G1- Gastos de personal	50.611.879,37
G2- Gastos en bienes y servicios	55.173.479,04
G3- Gastos financieros	1.552.893,03
G4- Transferencias corrientes	18.428.041,97
G5- Fondo de contingencia	0,00
G6- Inversiones reales	12.432.910,88
G7- Transferencias de capital	6.175.114,82
EMPLEOS (CAP. 1-7)	144.374.319,11
	142.821.426,08

Gastos capítulo 3 agrebables (1):	
Conceptos 301, 311, 321, 331 y 357:	0,00

(1) Capítulo 3 de gastos: sólo se agregan los gastos de emisión, formalización, modificación y cancelación de préstamos, deudas y otras operaciones financieras, así como los gastos por ejecución de avales. Subconceptos (301, 311, 321, 331 y 357) que sí computan.

Ajustes de contabilidad nacional considerados en la liquidación 2018	
(-) Enajenación de terrenos e inversiones reales (-)	0,00
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendiente de aplicar (2)	371.781,13
(+/-) Arrendamiento financiero	0,00
(+/-) Devengo intereses	0,00
	0,00
TOTAL AJUSTES	371.781,13

(2) Variación del Saldo de la cuenta 413

Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la Corporación Local*	
(-) Entidades:	0,00
TOTAL:	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Gasto Financiado con Fondos Finalistas en 2018 (3)	
De la Unión Europea (-)	0,00
Del Estado (-)	0,00
De la Comunidad Autónoma (-)	-1.111.273,92
De la Diputación (-)	0,00
Otras Administraciones (-)	0,00
TOTAL gasto financiado (-):	-1.111.273,92

(3) La guía de la IGAE, en el punto 4, hace referencia a que se deben reducir también los gastos aunque
la financiación no se produzca en el mismo ejercicio, por lo que se deberán considerar las desviaciones negativas de financiación del ejercicio en aquellos proyectos donde el agente financiador sea del cap. 4 o 7.

INCREMENTOS DE RECAUDACIÓN POR CAMBIOS NORMATIVOS	
Efecto Base liquidable IBI urbana y municipio revisado	0,00
Modificación ordenanza de.....	0,00
	0,00
Total Incrementos (+)	0,00

DISMINUCIONES DE RECAUDACIÓN POR CAMBIOS NORMATIVOS*	
Modificación ordenanza de	0,00
Finalización vigencia incremento IBI RDL 20/2011	0,00
Total disminuciones (-)	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Límite de la Regla de Gasto liquidación 2018	IMPORTES
1. Suma capítulos 1 a 7, deducidos gastos financieros	143.240.432,33
2. Ajustes SEC (2018)	171.315,38
3. Total empleos no financieros términos SEC excepto intereses de la deuda (1 +/- 2)	143.343.591,53
4. Transferencias entre unidades que integran la Corporación local (-)	-14.797.600,44
5. Gasto financiado con fondos finalistas (-)	-1.111.273,92
6. Total Gasto computable del ejercicio	127.434.717,17
7. Tasa de variación del gasto computable (6 x 2,5%)	3.185.867,93
8. Incrementos de recaudación (2019) (+)	0,00
9. Disminuciones de recaudación (2019) (-)	0,00
9. Límite de la Regla de Gasto 2019 = 6+7+8-9	130.620.585,10

Límite de la Regla de Gasto liquidación 2018	ENTIDADES PPTO LIMITATIVO	MUVISA	TOTAL
1. Suma capítulos 1 a 7, deducidos gastos financieros	143.240.432,33	4.125.162,04	
2. Ajustes SEC (2018)	171.315,38		
3. Total empleos no financieros términos SEC excepto intereses de la deuda (1 +/- 2)	143.411.747,71	4.125.162,04	147.536.909,75
4. Transferencias entre unidades que integran la Corporación local (-)	-14.797.600,44	0,00	-14.797.600,44
5. Gasto financiado con fondos finalistas (-)	-1.111.273,92	-2.119.463,09	-3.230.737,01
6. Total Gasto computable del ejercicio	127.502.873,35	2.005.698,95	129.508.572,30
7. Tasa de variación del gasto computable (6 x 2,5%)	3.185.867,93	50.142,47	3.236.010,40
8. Incrementos de recaudación (2019) (+)	0,00	0,00	0,00
9. Disminuciones de recaudación (2019) (-)	0,00	0,00	0,00
10. Límite de la Regla de Gasto 2019 = 6+7+8-9	**130.620.585,10**	**2.055.841,42**	**132.676.426,53**

PRESUPUESTO 2019	
CAPÍTULOS GASTO	EUROS
G1- Gastos de personal	51.275.351,02
G2- Gastos en bienes y servicios	65.965.281,52
G3- Gastos financieros	1.648.622,65
G4- Transferencias corrientes	20.358.393,99
G5-Contingencias	3.110.556,32
G6- Inversiones reales	16.421.909,70
G7- Transferencias de capital	3.663.240,88
EMPLEOS (CAP. 1-7)	162.443.356,08

Gastos capítulo 3 agrebables:	
Conceptos 301, 311, 321, 331 y 357:	0,00

Ajustes de contabilidad nacional Presupuesto 2019	
(-) Enajenación de terrenos e inversiones reales (-)	0,00
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendiente de aplicar	-1.500.000,00
(+/-) Arrendamiento financiero	0,00
(+/-) Devengo intereses	0,00
(+/-) Grado de ejecución del presupuesto	-19.298.775,13
TOTAL AJUSTES	**-20.798.775,13**

Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la	
Entidades (-):	0,00
TOTAL:	0,00

Previsiones Gasto Financiado con Fondos Finalistas en 2019*	
De la Unión Europea (-)	0,00
Del Estado (-)	0,00
De la Comunidad Autónoma (-)	-1.111.273,92
De la Diputación (-)	0,00
Otras Administraciones (-)	0,00
TOTAL gasto financiado (-):	**-1.111.273,92**

Gasto computable Presupuesto 2019	IMPORTES
1. Suma capítulos 1 a 7, deducidos gastos financieros	160.794.733,43
2. Ajustes SEC (2019)	-20.798.775,13
3. Total empleos no financieros términos SEC excepto intereses de la deuda (1 +/- 2)	139.995.958,30
4. Transferencias entre unidades que integran la Corporación local (-)	-17.308.864,48
5. Gasto financiado con fondos finalistas (-)	-1.111.273,92
6. Total Gasto computable Presupuesto 2019	**121.575.819,90**

Gasto computable Presupuesto 2019	ENTIDADES PPTO LIMITATIVO	MUVISA	TOTAL
1. Suma capítulos 1 a 7, deducidos gastos financieros	160.794.733,43	10.434.763,20	171.229.496,63
2. Ajustes SEC (2019)	-20.798.775,13		-20.798.775,13
3. Total empleos no financieros términos SEC excepto intereses de la deuda (1 +/- 2)	139.995.958,30	10.434.763,20	150.430.721,50
4. Transferencias entre unidades que integran la Corporación local (-)	-17.308.864,48	0,00	-17.308.864,48
5. Gasto financiado con fondos finalistas (-)	-1.111.273,92	-8.222.768,54	-9.334.042,46
6. Total Gasto computable Presupuesto 2019	121.575.819,90	2.211.994,65	**123.787.814,55**

Límite máximo de gasto objetivo 2016 PEF vigente (en el caso de tenerlo aprobado)	0,00

EL SENTIDO DEL INFORME:

	CUMPLE EL OBJETIVO DE REGLA DE GASTO
Diferencia entre el límite de la Regla de gasto y el Gasto computable Pto. 2019	8.888.611,97
Diferencia entre el "Límite máximo de gasto objetivo 2019 PEF vigente" y el Gasto computable Pto. 2019	0,00
% Incremento Gasto computable 2019/2018	-0,07

AYUNTAMIENTO.- CÁLCULO GASTO COMPUTABLE 2019

EJERCICIO 2018: LIQUIDACIÓN (ESTIMACIÓN)	
CAPÍTULOS GASTO	Oblig. Recon.
G1- Gastos de personal	44.088.586,13
G2- Gastos en bienes y servicios	50.315.638,67
G3- Gastos financieros	1.542.393,03
G4- Transferencias corrientes	18.038.341,97
G5- Fondo de contingencia	0,00
G6- Inversiones reales	12.392.421,79
G7- Transferencias de capital	6.175.114,82
EMPLEOS (CAP. 1-7)	132.552.496,41
	131.010.103,38

Gastos capítulo 3 agrebables (1):	
Conceptos 301, 311, 321, 331 y 357:	0,00

(1) Capítulo 3 de gastos: sólo se agregan los gastos de emisión, formalización, modificación y cancelación de préstamos, deudas y otras operaciones financieras, así como los gastos por ejecución de avales. Subconceptos (301, 311, 321, 331 y 357) que sí computan. Respecto de 2013 el formulario de la subdirección lo calcula automaticamente tomándolo de la información presupuestaria que se introduce.

Ajustes de contabilidad nacional considerados en la liquidación 2018	
(-) Enajenación de terrenos e inversiones reales (-)	0,00
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendiente de aplicar (2)	337.703,04
(+/-) Arrendamiento financiero	
(+/-) Devengo intereses	
TOTAL AJUSTES	337.703,04

(2) Variación del Saldo de la cuenta 413

Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la	
(-) Entidades:	
Muvisa	-4.166.143,66
Deportes	-5.117.932,32
Musica	-3.662.049,51
Urbanismo	-1.851.474,95
TOTAL:	-14.797.600,44

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Gasto Financiado con Fondos Finalistas en 2018 (3)	
De la Unión Europea (-)	0,00
Del Estado (-)	0,00
De la Comunidad Autónoma (-)	-1.111.273,92
De la Diputación (-)	0,00
Otras Administraciones (-)	0,00
TOTAL gasto financiado (-):	-1.111.273,92

(3) La guía de la IGAE, en el punto 4, hace referencia a que se deben reducir también los gastos aunque la financiación no se produzca en el mismo ejercicio, por lo que se deberán considerar las desviaciones negativas de financiación del ejercicio en aquellos proyectos donde el agente financiador sea del cap. 4 o 7 Ver la nota informativa, sobre los gastos con ingresos finalistas que no se llevan como Gastos con Financiación afectada.

LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

INCREMENTOS DE RECAUDACIÓN POR CAMBIOS NORMATIVOS	
Efecto Base liquidable IBI urbana y municipio revisado	0,00
Modificación ordenanza de.....	
Total Incrementos (+)	0,00

DISMINUCIONES DE RECAUDACIÓN POR CAMBIOS NORMATIVOS*	
Modificación ordenanza de	
Finalización vigencia incremento IBI RDL 20/2011	0,00
Total disminuciones (-)	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Límite de la Regla de Gasto liquidación 2018	**IMPORTES**
1. Suma capítulos 1 a 7, deducidos gastos financieros	131.010.103,38
2. Ajustes SEC (2018)	337.703,04
3. Total empleos no financieros términos SEC excepto intereses de la deuda (1 +/- 2)	131.347.806,42
4. Transferencias entre unidades que integran la Corporación local (-)	-14.797.600,44
5. Gasto financiado con fondos finalistas (-)	-1.111.273,92
6. Total Gasto computable del ejercicio	**115.438.932,06**
7. Tasa de variación del gasto computable (6 x 2,5 %)	2.885.973,30
8. Incrementos de recaudación (2019) (+)	0,00
9. Disminuciones de recaudación (2019) (-)	0,00
9. Límite de la Regla de Gasto 2019 = 6+7+8-9	**118.324.905,36**

PRESUPUESTO 2019	
CAPÍTULOS GASTO	EUROS
G1- Gastos de personal	44.508.449,76
G2- Gastos en bienes y servicios	60.469.009,61
G3- Gastos financieros	1.639.622,65
G4- Transferencias corrientes	19.925.393,99
G5-Contingencias	3.000.000,00
G6- Inversiones reales	16.317.457,30
G7- Transferencias de capital	3.663.240,88
EMPLEOS (CAP. 1-7)	**149.523.174,19**

Gastos capítulo 3 agrebables:	
Conceptos 301, 311, 321, 331 y 357:	

Ajustes de contabilidad nacional Presupuesto 2019	
(-) Enajenación de terrenos e inversiones reales (-)	0,00
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendiente de aplicar	-1.500.000,00
(+/-) Arrendamiento financiero	0,00
(+/-) Devengo intereses	0,00
(+/-) Grado de ejecución del presupuesto	-18.346.493,47
TOTAL AJUSTES	**-19.846.493,47**

Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la	
Entidades (-):	
Muvisa	-6.389.275,76
Deportes	-5.220.290,97
Gerencia	-3.735.290,50
Musica	-1.888.504,45
TOTAL:	-17.233.361,68

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Previsiones Gasto Financiado con Fondos Finalistas en 2019*	
De la Unión Europea (-)	
Del Estado (-)	
De la Comunidad Autónoma (-)	-1.111.273,92
De la Diputación (-)	0,00
Otras Administraciones (-)	0,00
TOTAL gasto financiado (-):	-1.111.273,92

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Gasto computable Presupuesto 2019	IMPORTES
1. Suma capítulos 1 a 7, deducidos gastos financieros	147.883.551,54
2. Ajustes SEC (2018)	-19.846.493,47
3. Total empleos no financieros términos SEC excepto intereses de la deuda (1 +/- 2)	128.037.058,07
4. Transferencias entre unidades que integran la Corporación local (-)	-17.233.361,68
5. Gasto financiado con fondos finalistas (-)	-1.111.273,92
6. Total Gasto computable Presupuesto 2019	**109.692.422,47**

EL SENTIDO DEL INFORME:

	CUMPLE EL OBJETIVO DE REGLA DE GASTO
Diferencia entre el límite de la Regla de gasto y el Gasto computable Pto. 2019	8.632.482,89
% Incremento Gasto computable 2019/2018	-0,07

OOAA G.URBANIMO.- CÁLCULO GASTO COMPUTABLE 2019

EJERCICIO 2018: LIQUIDACIÓN ESTIMACION

CAPÍTULOS GASTO	Oblig. Recon.
G1- Gastos de personal	3.749.980,03
G2- Gastos en bienes y servicios	909.420,25
G3- Gastos financieros	7.000,00
G4- Transferencias corrientes	0,00
G5- Fondo de contingencia	0,00
G6- Inversiones reales	0,00
G7- Transferencias de capital	
EMPLEOS (CAP. 1-7)	4.666.400,28
	4.659.400,28

Gastos capítulo 3 agrebables (1):	
Conceptos 301, 311, 321, 331 y 357:	0,00

(1) Capítulo 3 de gastos: sólo se agregan los gastos de emisión, formalización, modificación y cancelación de préstamos, deudas y otras operaciones financieras, así como los gastos por ejecución de avales. Subconceptos (301, 311, 321, 331 y 357) que sí computan. Respecto de 2013 el formulario de la subdirección lo calcula automaticamente tomándolo de la información presupuestaria que se introduce.

Ajustes de contabilidad nacional considerados en la liquidación 2018	
(-) Enajenación de terrenos e inversiones reales (-)	0,00
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendiente de aplicar (2)	34.078,09
(+/-) Arrendamiento financiero	
(+/-) Devengo intereses	
TOTAL AJUSTES	34.078,09

(2) Variación del Saldo de la cuenta 413

Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la	
(-) Entidades:	
Muvisa	0,00
TOTAL:	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Gasto Financiado con Fondos Finalistas en 2018 (3)	
De la Unión Europea (-)	0,00
Del Estado (-)	0,00
De la Comunidad Autónoma (-)	0,00
De la Diputación (-)	0,00
Otras Administraciones (-)	0,00
TOTAL gasto financiado (-):	0,00

(3) La guía de la IGAE, en el punto 4, hace referencia a que se deben reducir también los gastos aunque

(3) La guía de la IGAE, en el punto 4, hace referencia a que se deben reducir también los gastos aunque la financiación no se produzca en el mismo ejercicio, por lo que se deberán considerar las desviaciones negativas de financiación del ejercicio en aquellos proyectos donde el agente financiador sea del cap. 4 o 7 Ver la nota informativa, sobre los gastos con ingresos finalistas que no se llevan como Gastos con Financiación afectada.

LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

INCREMENTOS DE RECAUDACIÓN POR CAMBIOS NORMATIVOS

Efecto Base liquidable IBI urbana y municipio revisado	0,00
Modificación ordenanza de.....	
Total Incrementos (+)	0,00

DISMINUCIONES DE RECAUDACIÓN POR CAMBIOS NORMATIVOS*

Modificación ordenanza de	
Finalización vigencia incremento IBI RDL 20/2011	0,00
Total disminuciones (-)	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Límite de la Regla de Gasto liquidación 2018	**IMPORTES**
1. Suma capítulos 1 a 7, deducidos gastos financieros	4.659.400,28
2. Ajustes SEC (2018)	34.078,09
3. Total empleos no financieros términos SEC excepto intereses de la deuda (1 +/- 2)	4.625.322,19
4. Transferencias entre unidades que integran la Corporación local (-)	0,00
5. Gasto financiado con fondos finalistas (-)	0,00
6. Total Gasto computable del ejercicio	**4.625.322,19**
7. Tasa de variación del gasto computable (6 x 2,5 %)	115.633,05
8. Incrementos de recaudación (2019) (+)	0,00
9. Disminuciones de recaudación (2019) (-)	0,00
9. Límite de la Regla de Gasto 2019 = 6+7+8-9	**4.740.955,24**

PRESUPUESTO 2019

CAPÍTULOS GASTO	EUROS
G1- Gastos de personal	3.927.503,17
G2- Gastos en bienes y servicios	1.262.908,28
G3- Gastos financieros	7.000,00
G4- Transferencias corrientes	0,00
G5-Contingencias	39.275,03
G6- Inversiones reales	52.200,00
G7- Transferencias de capital	0,00
EMPLEOS (CAP. 1-7)	5.288.886,48

Gastos capítulo 3 agrebables:	
Conceptos 301, 311, 321, 331 y 357:	

Ajustes de contabilidad nacional Presupuesto 2019	
(-) Enajenación de terrenos e inversiones reales (-)	0,00
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendiente de aplicar	0,00
(+/-) Arrendamiento financiero	0,00
(+/-) Devengo intereses	0,00
(+/-) Grado de ejecución del presupuesto	-622.501,94
TOTAL AJUSTES	**-622.501,94**

Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la	
Entidades (-):	0,00
MUVISA	-75.502,80
TOTAL:	-75.502,80

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Previsiones Gasto Financiado con Fondos Finalistas en 2019*	
De la Unión Europea (-)	
Del Estado (-)	
De la Comunidad Autónoma (-)	0,00
De la Diputación (-)	0,00
Otras Administraciones (-)	0,00
TOTAL gasto financiado (-):	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Gasto computable Presupuesto 2019	IMPORTES
1. Suma capítulos 1 a 7, deducidos gastos financieros	5.281.886,48
2. Ajustes SEC (2018)	-622.501,94
3. Total empleos no financieros términos SEC excepto intereses de la deuda (1 +/- 2)	4.659.384,54
4. Transferencias entre unidades que integran la Corporación local (-)	-75.502,80
5. Gasto financiado con fondos finalistas (-)	0,00
6. Total Gasto computable Presupuesto 2019	**4.583.881,74**

EL SENTIDO DEL INFORME:

	CUMPLE EL OBJETIVO DE REGLA DE GASTO
Diferencia entre el límite de la Regla de gasto y el Gasto computable Pto. 2019	157.073,50
% Incremento Gasto computable 2019/2018	-0,03

ד

OO.AA. ACT. MUSICALES.- CÁLCULO GASTO COMPUTABLE 2019

EJERCICIO 2018: ESTIMACION DE LIQUIDACIÓN

CAPÍTULOS GASTO	Oblig. Recon.
G1- Gastos de personal	1.097.727,73
G2- Gastos en bienes y servicios	795.417,26
G3- Gastos financieros	3.500,00
G4- Transferencias corrientes	0,00
G5- Fondo de contingencia	0,00
G6- Inversiones reales	13.220,00
G7- Transferencias de capital	0,00
EMPLEOS (CAP. 1-7)	1.909.864,99
	1.906.364,99

Gastos capítulo 3 agrebables (1):	
Conceptos 301, 311, 321, 331 y 357:	0,00

(1) Capítulo 3 de gastos: sólo se agregan los gastos de emisión, formalización, modificación y cancelación de préstamos, deudas y otras operaciones financieras, así como los gastos por ejecución de avales. Subconceptos (301, 311, 321, 331 y 357) que sí computan. Respecto de 2013 el formulario de la subdirección lo calcula automaticamente tomándolo de la información presupuestaria que se introduce.

Ajustes de contabilidad nacional considerados en la liquidación 2018	
(-) Enajenación de terrenos e inversiones reales (-)	0,00
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendiente de aplicar (2)	0,00
(+/-) Arrendamiento financiero	
(+/-) Devengo intereses	
TOTAL AJUSTES	0,00

(2) Variación del Saldo de la cuenta 413

Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la	
(-) Entidades:	0,00
TOTAL:	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Gasto Financiado con Fondos Finalistas en 2018 (3)	
De la Unión Europea (-)	0,00
Del Estado (-)	0,00
De la Comunidad Autónoma (-)	0,00
De la Diputación (-)	0,00
Otras Administraciones (-)	0,00
TOTAL gasto financiado (-):	0,00

(3) La guía de la IGAE, en el punto 4, hace referencia a que se deben reducir también los gastos aunque la financiación no se produzca en el mismo ejercicio, por lo que se deberán considerar las desviaciones negativas de financiación del ejercicio en aquellos proyectos donde el agente financiador sea del cap. 4 o 7 Ver la nota informativa, sobre los gastos con ingresos finalistas que no se llevan como Gastos con Financiación afectada.

LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

INCREMENTOS DE RECAUDACIÓN POR CAMBIOS NORMATIVOS	
Efecto Base liquidable IBI urbana y municipio revisado	0,00
Modificación ordenanza de…….	
Total Incrementos (+)	0,00

DISMINUCIONES DE RECAUDACIÓN POR CAMBIOS NORMATIVOS*	
Modificación ordenanza de	
Finalización vigencia incremento IBI RDL 20/2011	0,00
Total disminuciones (-)	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Límite de la Regla de Gasto liquidación 2018	IMPORTES
1. Suma capítulos 1 a 7, deducidos gastos financieros	2.325.371,24
2. Ajustes SEC (2018)	-92.800,18
3. Total empleos no financieros términos SEC excepto intereses de la deuda (1 +/- 2)	2.232.571,06
4. Transferencias entre unidades que integran la Corporación local (-)	0,00
5. Gasto financiado con fondos finalistas (-)	0,00
6. Total Gasto computable del ejercicio	**2.232.571,06**
7. Tasa de variación del gasto computable (6 x 2,5 %)	55.814,28
8. Incrementos de recaudación (2019) (+)	0,00
9. Disminuciones de recaudación (2019) (-)	0,00
9. Límite de la Regla de Gasto 2019 = 6+7+8-9	**2.288.385,34**

PRESUPUESTO 2019	
CAPÍTULOS GASTO	EUROS
G1- Gastos de personal	1.110.386,13
G2- Gastos en bienes y servicios	901.613,48
G3- Gastos financieros	500,00
G4- Transferencias corrientes	0,00
G5-Contingencias	43.504,84
G6- Inversiones reales	20.000,00
G7- Transferencias de capital	0,00
EMPLEOS (CAP. 1-7)	2.076.004,45

Gastos capítulo 3 agrebables:	
Conceptos 301, 311, 321, 331 y 357:	

Ajustes de contabilidad nacional Presupuesto 2019	
(-) Enajenación de terrenos e inversiones reales (-)	0,00
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendiente de aplicar	0,00
(+/-) Arrendamiento financiero	0,00
(+/-) Devengo intereses	0,00
(+/-) Grado de ejecución del presupuesto	-78.680,57
TOTAL AJUSTES	**-78.680,57**

Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la	
Entidades (-):	0,00
TOTAL:	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Previsiones Gasto Financiado con Fondos Finalistas en 2019*	
De la Unión Europea (-)	
Del Estado (-)	
De la Comunidad Autónoma (-)	0,00
De la Diputación (-)	0,00
Otras Administraciones (-)	0,00
TOTAL gasto financiado (-):	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Gasto computable Presupuesto 2019	IMPORTES
1. Suma capítulos 1 a 7, deducidos gastos financieros	2.075.504,45
2. Ajustes SEC (2019)	-78.680,57
3. Total empleos no financieros términos SEC excepto intereses de la deuda (1 +/- 2)	1.996.823,88
4. Transferencias entre unidades que integran la Corporación local (-)	0,00
5. Gasto financiado con fondos finalistas (-)	0,00
6. Total Gasto computable Presupuesto 2019	**1.996.823,88**

Límite máximo de gasto objetivo 2019 PEF vigente (en el caso de tenerlo aprobado)	0,00

EL SENTIDO DEL INFORME:

	CUMPLE EL OBJETIVO DE REGLA DE GASTO
Diferencia entre el límite de la Regla de gasto y el Gasto computable Pto. 2019	291.561,45
Diferencia entre el "Límite máximo de gasto objetivo 2019PEF vigente" y el Gasto computable Pto. 2019	0,00
% Incremento Gasto computable 2019/2018	-0,13

DEPORTES.- GASTO COMPUTABLE 2019

EJERCICIO 2018: LIQUIDACIÓN ESTIMACION	
CAPÍTULOS GASTO	Oblig. Recon.
G1- Gastos de personal	1.675.585,49
G2- Gastos en bienes y servicios	3.153.002,85
G3- Gastos financieros	0,00
G4- Transferencias corrientes	389.700,00
G5- Fondo de contingencia	0,00
G6- Inversiones reales	27.269,09
G7- Transferencias de capital	0,00
EMPLEOS (CAP. 1-7)	5.245.557,43
	5.245.557,43

Gastos capítulo 3 agrebables (1):	
Conceptos 301, 311, 321, 331 y 357:	0,00

(1) Capítulo 3 de gastos: sólo se agregan los gastos de emisión, formalización, modificación y cancelación de préstamos, deudas y otras operaciones financieras, así como los gastos por ejecución de avales. Subconceptos (301, 311, 321, 331 y 357) que sí computan. Respecto de 2013 el formulario de la subdirección lo calcula automaticamente tomándolo de la información presupuestaria que se introduce.

Ajustes de contabilidad nacional considerados en la liquidación 2018	
(-) Enajenación de terrenos e inversiones reales (-)	0,00
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendiente de aplicar (2)	0,00
(+/-) Arrendamiento financiero	
(+/-) Devengo intereses	
TOTAL AJUSTES	0,00

(2) Variación del Saldo de la cuenta 413

Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la	
(-) Entidades:	
TOTAL:	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Gasto Financiado con Fondos Finalistas en 2018 (3)	
De la Unión Europea (-)	0,00
Del Estado (-)	0,00
De la Comunidad Autónoma (-)	0,00
De la Diputación (-)	0,00
Otras Administraciones (-)	0,00
TOTAL gasto financiado (-):	0,00

(3) La guía de la IGAE, en el punto 4, hace referencia a que se deben reducir también los gastos aunque

(3) La guía de la IGAE, en el punto 4, hace referencia a que se deben reducir también los gastos aunque la financiación no se produzca en el mismo ejercicio, por lo que se deberán considerar las desviaciones negativas de financiación del ejercicio en aquellos proyectos donde el agente financiador sea del cap. 4 o 7 Ver la nota informativa, sobre los gastos con ingresos finalistas que no se llevan como Gastos con Financiación afectada.

LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

INCREMENTOS DE RECAUDACIÓN POR CAMBIOS NORMATIVOS	
Efecto Base liquidable IBI urbana y municipio revisado	0,00
Modificación ordenanza de…….	
Total Incrementos (+)	0,00

DISMINUCIONES DE RECAUDACIÓN POR CAMBIOS NORMATIVOS*	
Modificación ordenanza de	
Finalización vigencia incremento IBI RDL 20/2011	0,00
Total disminuciones (-)	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Límite de la Regla de Gasto liquidación 2018	IMPORTES
1. Suma capítulos 1 a 7, deducidos gastos financieros	5.245.557,43
2. Ajustes SEC (2018)	-107.665,57
3. Total empleos no financieros términos SEC excepto intereses de la deuda (1 +/- 2)	5.137.891,86
4. Transferencias entre unidades que integran la Corporación local (-)	0,00
5. Gasto financiado con fondos finalistas (-)	0,00
6. Total Gasto computable del ejercicio	**5.137.891,86**
7. Tasa de variación del gasto computable (6 x 2,5%)	128.447,30
8. Incrementos de recaudación (2019) (+)	0,00
9. Disminuciones de recaudación (2019) (-)	0,00
9. Límite de la Regla de Gasto 2019 = 6+7+8-9	**5.266.339,16**

PRESUPUESTO 2019	
CAPÍTULOS GASTO	EUROS
G1- Gastos de personal	1.729.011,96
G2- Gastos en bienes y servicios	3.331.750,15
G3- Gastos financieros	1.500,00
G4- Transferencias corrientes	433.000,00
G5-Contingencias	27.776,45
G6- Inversiones reales	32.252,40
G7- Transferencias de capital	0,00
EMPLEOS (CAP. 1-7)	5.555.290,96

Gastos capítulo 3 agrebables:	
Conceptos 301, 311, 321, 331 y 357:	

Ajustes de contabilidad nacional Presupuesto 2019	
(-) Enajenación de terrenos e inversiones reales (-)	0,00
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendiente de aplicar	0,00
(+/-) Arrendamiento financiero	0,00
(+/-) Devengo intereses	0,00
(+/-) Grado de ejecución del presupuesto	-251.099,15
TOTAL AJUSTES	**-251.099,15**

Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la	
Entidades (-):	
TOTAL:	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Previsiones Gasto Financiado con Fondos Finalistas en 2019*	
De la Unión Europea (-)	
Del Estado (-)	
De la Comunidad Autónoma (-)	
De la Diputación (-)	0,00
Otras Administraciones (-)	0,00
TOTAL gasto financiado (-):	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Gasto computable Presupuesto 2019	IMPORTES
1. Suma capítulos 1 a 7, deducidos gastos financieros	5.553.790,96
2. Ajustes SEC (2019)	-251.099,15
3. Total empleos no financieros términos SEC excepto intereses de la deuda (1 +/- 2)	5.302.691,81
4. Transferencias entre unidades que integran la Corporación local (-)	0,00
5. Gasto financiado con fondos finalistas (-)	0,00
6. Total Gasto computable Presupuesto 2019	**5.302.691,81**

EL SENTIDO DEL INFORME:

	SUPERA LIMITE GASTO COMPUTABLE
Diferencia entre el límite de la Regla de gasto y el Gasto computable Pto. 2018	-36.352,65
% Incremento Gasto computable 2019/2018	0,01

ך

F.1.2.B2 - INFORMACIÓN PARA LA APLICACIÓN DE LA REGLA DEL GASTO (CONTABILIDAD EMPRESARIAL)

	ESTIMACIÓN 2017	ESTIMACIÓN 2018	ESTIMACIÓN 2019	ESTIMACIÓN 2020	
Concepto	FINAL	FINAL	FINAL	FINAL	Observaciones
Aprovisionamientos	6.925.782,39	11.465.231,27	12.313.325,41	11.904.420,40	Recoge la prestación de servicios propia estimada2018-2020, activ. Parking, + ingresos de gestión proyectos. El resto de ingresos por prest.de ss se recoge en cobros transf.recibidas del Ayto. Se elimina efecto inv.arrus ej.anteriores.
Gastos de personal	2.238.322,40	2.226.328,22	2.256.058,47	2.284.486,02	Recoge el coste de personal estimado 2018-2020. Destacar que el incremento considerable de esta partida para los ejercicios siguiente se debe a la previsión de inicio de distintos proyectos y el consiguiente coste de personal asociado a los mismos.
Otros gastos de explotación	411.827,88	529.691,81	556.176,40	583.985,22	Importe de los servicios exteriores incurridos en el periodo de referencia. Al igual que la partida anterior, el incremento de esta partida se debe al inicio de nuevos proyectos a ejecutar, mayor actividad de la empresa.
Impuesto de sociedades	0,00	0,00	0,00	0,00	
Otros impuestos	73.500,00	73.500,00	90.000,00	90.000,00	Recoge el importe de tributos municipales en el periodo.
Gastos excepcionales	0,00	0,00	0,00	0,00	Importes que se deben principalmente al coste derivado de la firma de acuerdos con terceros, para el aplazamiento y cancelación de deudas.
Variaciones de Inmovilizado material, intangible, inv.inmob.,existencias...	-4.814.659,88	-6.384.827,68	10.000,00	11.000,00	Variación de cuentas de inmovilizado y existencias de balance, Al cierre real de 2016 se aplica cambio de critero contable, de forma que la inversión de los proyectos del año se aplican en el mismo ejercicio, sin ir a incrementar las existencias de la sociedad. por lo tanto, las variaciones de los ejercicios 2018-2020 se deben únicamente al efecto de las amortizaciones e inversión en inmovilizado estimada.
Variación de existencias PyG	4.724.208,63	6.399.827,68	0,00	0,00	En existencias, no se estima para los ejercicios 2018-2020 variaciones en las mismas, ya que no se estiman incrementos ni bajas por ventas.
Aplicación de provisiones	0,00	0,00	0,00		Importe que resulta como resultado dedotación de provisiones.
Inversiones efectuadas por cuenta de la Entidad Local	0,00	0,00	0,00		
Ayudas, transferencias y subvenciones concedidas	0,00	0,00	0,00		
Empleos no financieros (SEC) excepto intereses deuda	**9.558.981,41**	**14.309.751,30**	**15.225.560,27**	**14.873.891,64**	
(-) Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la Corporacion Local					
(-) Gasto financiado con fondos finalistas procedentes de la Unión Europea o de otras Administraciones Públicas	**-4.392.321,56**	**-9.401.267,00**	**-9.274.587,57**	**-9.226.394,44**	
UNIÓN EUROPEA					
ESTADO	-2.139.008,74	-4.948.035,26	-4.861.170,68	-4.824.268,05	Aportación MINISTERIO Chumberas, Centurión, Cardonal, Verdellada y P.Yballa al cierre 2016-17
COMUNIDAD AUTÓNOMA	-1.737.578,93	-3.463.624,69	-3.466.633,26	-3.477.266,43	Aportación CCAA Chumberas, Centurión, Cardonal, Verdellada y P.Yballa al cierre 2016-2017
DIPUTACIONES	-515.733,89	-989.607,05	-946.783,63	-924.859,96	Aportación CABILDO Chumberas, Centurión, Cardonal, Verdellada y P.Yballa al cierre 2016-2017
OTRAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS					
Gasto computable del ejercicio	**5.166.659,85**	**4.908.484,29**	**5.950.972,70**	**5.647.497,20**	

5.166.659,85

NOTA: LOS DATOS INICIALES + INCORPORACIONES POR MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS ESTÁN EN COLUMNAS OCULTAS. MOSTRAR PARA VER

ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA

CÁLCULO CUMPLIMIENTO OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA: PREVISIONES PRESUPUESTO 2019

CONSOLIDADO

CAPÍTULOS GASTO	EUROS	CAPÍTULOS INGRESO	EUROS
G1- Gastos de personal	51.118.705,52	I1- Impuestos directos	63.022.786,79
G2- Gastos en bienes y servicios	63.678.574,85	I2- Impuestos indirectos	26.524.419,84
G3- Gastos financieros	1.648.622,65	I3- Tasas y otros ingresos	21.998.795,98
G4- Transferencias corrientes	9.107.232,26	I4- Transferencias corrientes	45.363.685,36
G5-Contingencias	3.110.556,32	I5- Ingresos patrimoniales	671.964,38
G6- Inversiones reales	16.421.909,70	I6- Enaj. de invers. Reales	0,00
G7- Transferencias de capital	0,00	I7- Transferencias de capital	6.890.642,47
EMPLEOS (CAP. 1-7)	145.085.601,30	**RECURSOS (CAP. 1-7)**	164.472.294,82
CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN	**19.386.693,52**		

Magnitudes sin descontar transferencias internas

AJUSTES EN TÉRMINOS DE CONTABILIDAD NACIONAL (los más habituales)

Criterio de caja en los capítulos 1 a 3 de ingresos

Cálculo de los porcentajes de recaudación

Capítulos	a) Derechos Reconocidos	Recaudación		d) Total recaudación	e) Ajuste
		b) Ejercicio corriente	c) Ejercicios cerrados		
1	63.022.786,79	47.159.951,35	6.480.602,04	53.640.553,39	-9.382.233,39
2	26.524.419,84	26.521.767,40	555.813,21	27.077.580,61	553.160,77
3	21.998.795,98	17.326.059,26	3.460.217,26	20.786.276,52	-1.212.519,46

Ajuste Consolidación transferencias otras Administraciones Públicas

Descripción	Aplicación	a) Derechos reconocidos Ayuntamiento	b) Oblig.reconocida Ente pagador	c) Ajuste
Cap. 4º				
Comunidad Autónoma	450 y 750	0,00		0,00
Diputación provincial	460 y 760	0,00		0,00
		0,00	**0,00**	**0,00**

Reintegro liquidaciones PIE

Devolución liquidación PIE 2008 en 2018	220.496,76
Devolución liquidación PIE 2009 en 2018	951.641,84
Importe aplazado a reintegrar en siguientes ejercicios	
liquidación negativa PIE 2011 no reintegrada en 2018	

Operarará con signo negativo en 2014 y con signo positivo en los ejercicios en los que se reintegre

Intereses: Ajuste por devengo de intereses de préstamos

	a) Obligaciones Reconocidas	b) intereses devengados n-1 vencimiento en n	c) intereses devengados en n vencimiento n+1	d) Ajuste
Ayuntamiento Cap.3	0,00	0,00	0,00	0,00

En nuevas los intereses de préstamo se han contabilizado en el ejercicio con criterio

Ajuste por operación de Leasing (Arrendamiento financiero)

Identificación operación	a) año entrega bien (1)	b) cuotas anuales (2)	c) último año (3)	d) Ajuste
				0,00

(1) Se imputa el total del valor del bien (cuota anual + resto hasta el valor del bien)

(2) Se minora el importe de la cuotas anuales en los ejercicios sucesivos

(3) Se minora además de la cuota ordinaria, el valor residual del bien

Ajuste por Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar a presupuesto

Saldo	a) Gasto correspondiente a n-1	b) Gasto no imputado a n	c) Ajuste (en relación al gasto)
presupuesto	226,83	34.304,92	34.078,09

Proceden de la cuenta 413. No hay variación de saldo de la cuenta 555 imputable al ejercicio.

Otros Ajustes: Devoluciones de ingresos pendientes de aplicar a presupuesto

Identificar operación	a) Devoluciones de ingresos ordenadas	b) Devoluciones realizadas	c) Ajuste
	0,00	0,00	0,00

Otros Ajustes: Gastos de pago aplazado

Identificar operación	a) Importe de la inversión	b) Obligaciones reconocidas	c) Ajuste
Mejora eficiencia energética edificios públicos			0,00

CONCEPTOS	IMPORTES	
a) Ingresos no financieros	165.158.574,62	
b) Gastos no financieros	151.763.393,38	
c) TOTAL (a – b)	**13.395.181,24**	
AJUSTES		
1) Ajustes recaudación capítulo 1	-9.382.233,39	
2) Ajustes recaudación capítulo 2	553.160,77	
3) Ajustes recaudación capítulo 3	-1.212.519,46	
4) Ajuste por liquidación PIE-2008	220.496,76	
5) Ajuste por liquidación PIE-2009	951.641,84	
6) Ajuste por liquidación PIE-2011 negativa y reintegro aplazado	0,00	
7) Ajuste por devengo de intereses	0,00	
8) Ajuste por arrendamiento financiero	0,00	
9) Ajuste por gastos pendientes de aplicar a presupuesto	-34.078,09	
10) Ajuste por devoluciones de ingresos pendientes de imputar a presupuesto	0,00	
12) Ajuste Gastos de pago aplazado	0,00	
13) Ajuste consolidación transferencias con otras Administraciones Públicas	0,00	
d) Total ajustes	**-8.903.531,57**	
e) Ajuste por operaciones internas		
FINANCIACIÓN ENTIDADES CON PRESUPUESTO LIMITATIVO	**4.491.649,67**	CUMPLE CON LA REGLA DE ESTABILIDAD

CÁLCULO CUMPLIMIENTO OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA: PREVISIONES PRESUPUESTO 2019

AYUNTAMIENTO

CAPÍTULOS GASTO	EUROS	CAPÍTULOS INGRESO	EUROS
G1- Gastos de personal	44.351.804,26	I1- Impuestos directos	63.022.786,79
G2- Gastos en bienes y servicios	58.182.302,94	I2- Impuestos indirectos	26.524.419,84
G3- Gastos financieros	1.639.622,65	I3- Tasas y otros ingresos	19.997.700,00
G4- Transferencias corrientes	8.674.232,26	I4- Transferencias corrientes	45.363.685,36
G5-Contingencias	3.000.000,00	I5- Ingresos patrimoniales	596.964,38
G6- Inversiones reales	16.317.457,30	I6- Enaj. de invers. Reales	0,00
G7- Transferencias de capital	0,00	I7- Transferencias de capital	6.890.642,47
EMPLEOS (CAP. 1-7)	132.165.419,41	**RECURSOS (CAP. 1-7)**	162.396.198,84
CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN	**30.230.779,43**		

AJUSTES EN TÉRMINOS DE CONTABILIDAD NACIONAL

Criterio de caja en los capítulos 1 a 3 de ingresos

Cálculo de los porcentajes de recaudación

Capítulos	a) Derechos Reconocidos	Recaudación		d) Total recaudación	e) Ajuste
		b) Ejercicio corriente	c) Ejercicios cerrados		
1	63.022.786,79	47.159.951,35	6.480.602,04	53.640.553,39	-9.382.233,39
2	26.524.419,84	26.521.767,40	555.813,21	27.077.580,61	553.160,77
3	19.997.700,00	15.312.238,89	3.079.112,15	18.391.351,04	-1.606.348,96

Ajuste Consolidación transferencias otras Administraciones Públicas

Descripción	Aplicación	a) Derechos reconocidos Ayuntamiento	b) Oblig.reconocida Ente pagador	c) Ajuste
Cap. 4º				
Comunidad Autónoma	450 y 750			
Diputación provincial	460 y 760			
		0,00	**0,00**	**0,00**

Reintegro liquidaciones PIE

Devolución liquidación PIE 2008 en 2018	220.496,76
Devolución liquidación PIE 2009 en 2018	951.641,84
Importe aplazado a reintegrar en siguientes ejercicios	
liquidación negativa PIE 2011 no reintegrada en 2014	

Operarará con signo negativo en 2014 y con signo positivo en los ejercicios en los que se reintegre

Intereses: Ajuste por devengo de intereses de préstamos

	a) Obligaciones Reconocidas	b) intereses devengados n-1 vencimiento en n	c) intereses devengados en n vencimiento n+1	d) Ajuste
Ayuntamiento Cap.3	0,00	0,00	0,00	0,00

Ajuste por operación de Leasing (Arrendamiento financiero)

Identificación operación	a) año entrega bien (1)	b) cuotas anuales (2)	c) último año (3)	d) Ajuste
				0,00

(1) Se imputa el total del valor del bien (cuota anual + resto hasta el valor del bien)
(2) Se minora el importe de la cuotas anuales en los ejercicios sucesivos
(3) Se minora además de la cuota ordinaria, el valor residual del bien

Ajuste por Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar a presupuesto

Saldo	a) Gasto correspondiente a n-1	b) Gasto no imputado a n	c) Ajuste (en relación al gasto)
Gastos pendientes de imputar a presupuesto	0,00	0,00	0,00

Proceden de la cuenta 413. No hay variación de saldo de la cuenta 555 imputable al ejercicio.

Otros Ajustes: Devoluciones de ingresos pendientes de aplicar a presupuesto

Identificar operación	a) Devoluciones de ingresos ordenadas	b) Devoluciones realizadas	c) Ajuste (en relación al gasto)
408	0,00	0,00	0,00

Otros Ajustes: Gastos de pago aplazado

Identificar operación	a) Importe de la inversión	b) Obligaciones reconocidas	c) Ajuste
Mejora eficiencia energetica edificios publicos			0,00

CONCEPTOS	IMPORTES
a) Previsión capítulos. I a VII presupuesto corriente ingresos	162.396.198,84
b) Previsión capítulos I a VII presupuesto corriente gastos	132.165.419,41
c) TOTAL (a - b)	**30.230.779,43**
AJUSTES	
1) Ajustes recaudación capítulo 1	-9.382.233,39
2) Ajustes recaudación capítulo 2	553.160,77
3) Ajustes recaudación capítulo 3	-1.606.348,96
4) Ajuste por liquidación PIE-2008	220.496,76
5) Ajuste por liquidación PIE-2009	951.641,84
6) Ajuste por liquidación PIE-2011 negativa y reintegro aplazado	0,00
7) Ajuste por devengo de intereses	0,00
8) Ajuste por arrendamiento financiero	0,00
9) Ajuste por gastos pendientes de aplicar a presupuesto	0,00
10) Ajuste por devoluciones de ingresos pendientes de imputar a presupuesto	0,00
12) Ajuste Gastos de pago aplazado	0,00
13) Ajuste consolidación transferencias con otras Administraciones Públicas	0,00
d) Total ajustes	**-9.263.282,99**
e) Ajuste por operaciones internas	
f) TOTAL CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN(c - d)	**20.967.496,45**

CUMPLE OBJETIVO ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA

Concepto: Estimación de los ajustes a aplicar a los importes de ingresos y gastos del presupuesto actualizado	Importe Ajuste aplicado al saldo presupuestario inicial 2018 (+/-)	Importe Ajuste a aplicar al saldo presupuestario LIQUIDACIÓN 2018(+/-)	Observaciones
Ajuste por recaudación ingresos Capitulo 1		-9.382.233,39	
Ajuste por recaudación ingresos Capitulo 2		553.160,77	
Ajuste por recaudación ingresos Capitulo 3		-1.606.348,96	
(+) Ajuste por liquidación PTE - 2008		220.496,76	
(+) Ajuste por liquidación PTE - 2009		951.641,84	
Intereses		0,00	
Diferencias de cambio			
(+/-) Ajuste por grado de ejecución del gasto			
Inversiones realizadas por cuenta de la Corporación Local.[2]			
Ingresos por Ventas de Acciones (privatizaciones)			
Dividendos y Participación en beneficios			
Ingresos obtenidos del presupuesto de la Union Europea			
Operaciones de permuta financiera (SWAPS)			
Operaciones de reintegro y ejecución de avales			
Aportaciones de Capital			
Asunción y cancelación de deudas			
Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar a presupuesto		0,00	
Adquisiciones con pago aplazado			
Arrendamiento financiero			
Contratos de asociación publico privada (APP's)			
Inversiones realizadas por la corporación local por cuenta de otra Administración Publica [3]			
Prestamos			
Devoluciones de ingresos pendientes de aplicar a presupuesto		0,00	
Conciliación de transferencias de subvenciones de administraciones públicas			
Otros [1]			
TOTAL AJUSTES:		**-9.263.282,99**	

CÁLCULO CUMPLIMIENTO OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA: PREVISIONES PRESUPUESTO 2019

ORGANISMO AUTÓNOMO DE DEPORTES

CAPÍTULOS GASTO	EUROS	CAPÍTULOS INGRESO	EUROS
G1- Gastos de personal	1.729.011,96	I1- Impuestos directos	0,00
G2- Gastos en bienes y servicios	3.331.750,15	I2- Impuestos indirectos	0,00
G3- Gastos financieros	1.500,00	I3- Tasas y otros ingresos	260.000,00
G4- Transferencias corrientes	433.000,00	I4- Transferencias corrientes	0,00
G5-Contingencias	27.776,45	I5- Ingresos patrimoniales	75.000,00
G6- Inversiones reales	32.252,40	I6- Enaj. de invers. Reales	0,00
G7- Transferencias de capital	0,00	I7- Transferencias de capital	0,00
EMPLEOS (CAP. 1-7)	5.555.290,96	**RECURSOS (CAP. 1-7)**	335.000,00
CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN	**-5.220.290,96**		

AJUSTES EN TÉRMINOS DE CONTABILIDAD NACIONAL (los más habituales)

Criterio de caja en los capítulos 1 a 3 de ingresos

Cálculo de los porcentajes de recaudación

Capítulos	a) Derechos Reconocidos	Recaudación		d) Total recaudación	e) Ajuste
		b) Ejercicio corriente	c) Ejercicios cerrados		
1	0,00	0,00		0,00	0,00
2	0,00	0,00		0,00	0,00
3	260.000,00	260.000,00	0,00	260.000,00	0,00

Ajuste Consolidación transferencias otras Administraciones Públicas

Descripción	Aplicación	a) Derechos reconocidos Ayuntamiento	b) Oblig.reconocida Ente pagador	c) Ajuste
Cap. 4º				
Comunidad Autónoma	450 y 750			0,00
Diputación provincial	460 y 760			0,00
		0,00	**0,00**	**0,00**

Reintegro liquidaciones PIE

Devolución liquidación PIE 2008 en 2018	
Devolución liquidación PIE 2009 en 2018	
Importe aplazado a reintegrar en siguientes ejercicios	
liquidación negativa PIE 2011 no reintegrada en 2018	

Operará con signo negativo en 2014 y con signo positivo en los ejercicios en los que se reintegre

Intereses: Ajuste por devengo de intereses de préstamos

	a) Obligaciones Reconocidas	b) intereses devengados n-1 vencimiento en n	c) intereses devengados en n vencimiento n+1	d) Ajuste
OAD Cap.3		0,00	0,00	0,00

Ajuste por operación de Leasing (Arrendamiento financiero)

Identificación operación	a) año entrega bien (1)	b) cuotas anuales (2)	c) último año (3)	d) Ajuste
				0,00

(1) Se imputa el total del valor del bien (cuota anual + resto hasta el valor del bien)
(2) Se minora el importe de la cuotas anuales en los ejercicios sucesivos
(3) Se minora además de la cuota ordinaria, el valor residual del bien

Ajuste por Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar a presupuesto

Saldo	a) Gasto correspondiente a n-1	b) Gasto no imputado a n	c) Ajuste (en relación al gasto)
Gastos pendientes de imputar a presupuesto	0,00	0,00	0,00

Proceden de la cuenta 413. No hay variación de saldo de la cuenta 555 imputable al ejercicio.

Otros Ajustes: Devoluciones de ingresos pendientes de aplicar a presupuesto

Identificar operación	a) Devoluciones de ingresos ordenadas	b) Devoluciones realizadas	c) Ajuste (en relación al gasto)
408	0,00	0,00	0,00

Otros Ajustes: Gastos de pago aplazado

Identificar operación	a) Importe de la inversión	b) Obligaciones reconocidas	c) Ajuste
Mejora eficiencia energética edificios públicos			0,00

CONCEPTOS	IMPORTES	
a) Previsión Ingresos capítulos. I a VII presupuesto corriente	335.000,00	
b) Previsión Gastos capítulos I a VII presupuesto corriente	5.555.290,96	
c) TOTAL (a – b)	**-5.220.290,96**	
AJUSTES		
1) Ajustes recaudación capítulo 1	0,00	
2) Ajustes recaudación capítulo 2	0,00	
3) Ajustes recaudación capítulo 3	0,00	
4) Ajuste por liquidación PIE-2008	0,00	
5) Ajuste por liquidación PIE-2009	0,00	
6) Ajuste por liquidación PIE-2011 negativa y reintegro aplazado	0,00	
7) Ajuste por devengo de intereses	0,00	
8) Ajuste por arrendamiento financiero	0,00	
9) Ajuste por gastos pendientes de aplicar a presupuesto	0,00	
10) Ajuste por devoluciones de ingresos pendientes de imputar a presupuesto	0,00	
12) Ajuste Gastos de pago aplazado	0,00	
13) Ajuste consolidación transferencias con otras Administraciones Públicas	0,00	
d) Total ajustes	**0,00**	
e) Ajuste por operaciones internas		
f) TOTAL CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN(c - d)	**-5.220.290,96**	INCUMPLE OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA

Concepto: Estimación de los ajustes a aplicar a los importes de ingresos y gastos del presupuesto actualizado	Importe Ajuste aplicado al saldo presupuestario inicial 2013 (+/-)	Importe Ajuste a aplicar al saldo presupuestario LIQUIDACIÓN 2013 (+/-)	Observaciones
Ajuste por recaudación ingresos Capitulo 1		0,00	
Ajuste por recaudación ingresos Capitulo 2		0,00	
Ajuste por recaudación ingresos Capitulo 3		0,00	
(+) Ajuste por liquidación PTE - 2008		0,00	
(+) Ajuste por liquidación PTE - 2009		0,00	
Intereses		0,00	
Diferencias de cambio			
(+/-) Ajuste por grado de ejecución del gasto			
Inversiones realizadas por cuenta de la Corporación Local. [2]			
Ingresos por Ventas de Acciones (privatizaciones)			
Dividendos y Participación en beneficios			
Ingresos obtenidos del presupuesto de la Union Europea			
Operaciones de permuta financiera (SWAPS)			
Operaciones de reintegro y ejecución de avales			
Aportaciones de Capital			
Asunción y cancelación de deudas			
Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar a presupuesto		0,00	
Adquisiciones con pago aplazado			
Arrendamiento financiero			
Contratos de asociación publico privada (APP's)			
Inversiones realizadas por la corporación local por cuenta de otra Administración Publica [3]			
Prestamos			
Devoluciones de ingresos pendientes de aplicar a presupuesto		0,00	
Conciliación de transferencias de subvenciones de administraciones públicas			
Otros [1]			
TOTAL AJUSTES:		**0,00**	

CÁLCULO CUMPLIMIENTO OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA: PREVISIONES PRESUPUESTO 2019

ORGANISMO AUTÓNOMO DE ACTIVIDADES MUSICALES

CAPÍTULOS GASTO	EUROS	CAPÍTULOS INGRESO	EUROS
G1- Gastos de personal	1.110.386,13	I1- Impuestos directos	0,00
G2- Gastos en bienes y servicios	901.613,48	I2- Impuestos indirectos	0,00
G3- Gastos financieros	500,00	I3- Tasas y otros ingresos	187.500,00
G4- Transferencias corrientes	0,00	I4- Transferencias corrientes	0,00
G5-Contingencias	43.504,84	I5- Ingresos patrimoniales	0,00
G6- Inversiones reales	20.000,00	I6- Enaj. de invers. Reales	0,00
G7- Transferencias de capital	0,00	I7- Transferencias de capital	0,00
EMPLEOS (CAP. 1-7)	2.076.004,45	**RECURSOS (CAP. 1-7)**	187.500,00
CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN	**-1.888.504,45**		

AJUSTES EN TÉRMINOS DE CONTABILIDAD NACIONAL (los más habituales)

Criterio de caja en los capítulos 1 a 3 de ingresos

Cálculo de los porcentajes de recaudación

Capítulos	a) Derechos Reconocidos	Recaudación		d) Total recaudación	e) Ajuste
		b) Ejercicio corriente	c) Ejercicios cerrados		
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	187.500,00	187.500,00	0,00	187.500,00	0,00

Ajuste Consolidación transferencias otras Administraciones Públicas

Descripción	Aplicación	a) Derechos reconocidos Ayuntamiento	b) Oblig.reconocida Ente pagador	c) Ajuste
Cap. 4º				
Comunidad Autónoma	450 y 750			0,00
Diputación provincial	460 y 760			0,00
		0,00	**0,00**	**0,00**

Reintegro liquidaciones PIE

Devolución liquidación PIE 2008 en 2018	
Devolución liquidación PIE 2009 en 2018	
Importe aplazado a reintegrar en siguientes ejercicios	
liquidación negativa PIE 2011 no reintegrada en 2018	

Operarará con signo negativo en 2014 y con signo positivo en los ejercicios en los que se reintegre

Intereses: Ajuste por devengo de intereses de préstamos

	a) Obligaciones Reconocidas	b) intereses devengados n-1 vencimiento en n	c) intereses devengados en n vencimiento n+1	d) Ajuste
OAAM Cap.3		0,00	0,00	0,00

Ajuste por operación de Leasing (Arrendamiento financiero)

Identificación operación	a) año entrega bien (1)	b) cuotas anuales (2)	c) último año (3)	d) Ajuste
				0,00

(1) Se imputa el total del valor del bien (cuota anual + resto hasta el valor del bien)
(2) Se minora el importe de la cuotas anuales en los ejercicios sucesivos
(3) Se minora además de la cuota ordinaria, el valor residual del bien

Ajuste por Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar a presupuesto

Saldo	a) Gasto correspondiente a n-1	b) Gasto no imputado a n	c) Ajuste (en relación al gasto)
Gastos pendientes de imputar a presupuesto	0,00	0,00	0,00

Proceden de la cuenta 413. No hay variación de saldo de la cuenta 555 imputable al ejercicio.

Otros Ajustes: Devoluciones de ingresos pendientes de aplicar a presupuesto

Identificar operación	a) Devoluciones de ingresos ordenadas	b) Devoluciones realizadas	c) Ajuste (en relación al gasto)
408	0,00	0,00	0,00

Otros Ajustes: Gastos de pago aplazado

Identificar operación	a) Importe de la inversión	b) Obligaciones reconocidas	c) Ajuste
Mejora eficiencia energética edificios públicos			0,00

CONCEPTOS	IMPORTES	
a) Previsión Ingresos capítulos. I a VII presupuesto corriente	187.500,00	
b) Previsión de gastos capítulos I a VII presupuesto corriente	2.076.004,45	
c) TOTAL (a – b)	**-1.888.504,45**	
AJUSTES		
1) Ajustes recaudación capítulo 1	0,00	
2) Ajustes recaudación capítulo 2	0,00	
3) Ajustes recaudación capítulo 3	0,00	
4) Ajuste por liquidación PIE-2008	0,00	
5) Ajuste por liquidación PIE-2009	0,00	
6) Ajuste por liquidación PIE-2011 negativa y reintegro aplazado	0,00	
7) Ajuste por devengo de intereses	0,00	
8) Ajuste por arrendamiento financiero	0,00	
9) Ajuste por gastos pendientes de aplicar a presupuesto	0,00	
10) Ajuste por devoluciones de ingresos pendientes de imputar a presupuesto	0,00	
12) Ajuste Gastos de pago aplazado	0,00	
13) Ajuste consolidación transferencias con otras Administraciones Públicas	0,00	
d) Total ajustes	**0,00**	
e) Ajuste por operaciones internas		
f) TOTAL CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN(c - d)	**-1.888.504,45**	INCUMPLE OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA

Concepto: Estimación de los ajustes a aplicar a los importes de ingresos y gastos del presupuesto actualizado	Importe Ajuste aplicado al saldo presupuestario Inicial 2013 (+/-)	Importe Ajuste a aplicar al saldo presupuestario LIQUIDACIÓN 2013 (+/-)	Observaciones
Ajuste por recaudación ingresos Capitulo 1		0,00	
Ajuste por recaudación ingresos Capitulo 2		0,00	
Ajuste por recaudación ingresos Capitulo 3		0,00	
(+) Ajuste por liquidación PTE - 2008		0,00	
(+) Ajuste por liquidación PTE - 2009		0,00	
Intereses		0,00	
Diferencias de cambio			
(+/-) Ajuste por grado de ejecución del gasto			
Inversiones realizadas por cuenta de la Corporación Local.[2]			
Ingresos por Ventas de Acciones (privatizaciones)			
Dividendos y Participación en beneficios			
Ingresos obtenidos del presupuesto de la Union Europea			
Operaciones de permuta financiera (SWAPS)			
Operaciones de reintegro y ejecución de avales			
Aportaciones de Capital			
Asunción y cancelación de deudas			
Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar a presupuesto		0,00	
Adquisiciones con pago aplazado			
Arrendamiento financiero			
Contratos de asociación publico privada (APP's)			
Inversiones realizadas por la corporación local por cuenta de otra Administración Publica [3]			
Prestamos			
Devoluciones de ingresos pendientes de aplicar a presupuesto		0,00	
Conciliación de transferencias de subvenciones de administraciones públicas			
Otros [1]			
TOTAL AJUSTES:		**0,00**	

CÁLCULO CUMPLIMIENTO OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA: PREVISIONES PRESUPUESTO 2019

ORGANISMO AUTÓNOMO GERENCIA DE URBANISMO

CAPÍTULOS GASTO	EUROS	CAPÍTULOS INGRESO	EUROS
G1- Gastos de personal	3.927.503,17	I1- Impuestos directos	0,00
G2- Gastos en bienes y servicios	1.262.908,28	I2- Impuestos indirectos	0,00
G3- Gastos financieros	7.000,00	I3- Tasas y otros ingresos	1.553.595,98
G4- Transferencias corrientes	0,00	I4- Transferencias corrientes	0,00
G5-Contingencias	39.275,03	I5- Ingresos patrimoniales	0,00
G6- Inversiones reales	52.200,00	I6- Enaj. de invers. Reales	0,00
G7- Transferencias de capital	0,00	I7- Transferencias de capital	0,00
EMPLEOS (CAP. 1-7)	5.288.886,48	**RECURSOS (CAP. 1-7)**	1.553.595,98
CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN	**-3.735.290,50**		

AJUSTES EN TÉRMINOS DE CONTABILIDAD NACIONAL (los más habituales)

Criterio de caja en los capítulos 1 a 3 de ingresos

Cálculo de los porcentajes de recaudación

Capítulos	a) Derechos Reconocidos	Recaudación		d) Total recaudación	e) Ajuste
		b) Ejercicio corriente	c) Ejercicios cerrados		
1	0,00	0,00		0,00	0,00
2	0,00	0,00		0,00	0,00
3	1.553.595,98	1.566.320,37	381.105,11	1.947.425,48	393.829,50

Ajuste Consolidación transferencias otras Administraciones Públicas

Descripción	Aplicación	a) Derechos reconocidos Ayuntamiento	b) Oblig.reconocida Ente pagador	c) Ajuste
Cap. 4º				
Comunidad Autónoma	450 y 750			0,00
Diputación provincial	460 y 760			0,00
		0,00	**0,00**	**0,00**

Reintegro liquidaciones PIE

Devolución liquidación PIE 2008 en 2014	
Devolución liquidación PIE 2009 en 2014	
Importe aplazado a reintegrar en siguientes ejercicios	
liquidación negativa PIE 2011 no reintegrada en 2014	

Operarará con signo negativo en 2014 y con signo positivo en los ejercicios en los que se reintegre

Intereses: Ajuste por devengo de intereses de préstamos

	a) Obligaciones Reconocidas	b) intereses devengados n-1 vencimiento en n	c) intereses devengados en n vencimiento n+1	d) Ajuste
OAGU Cap.3		0,00	0,00	0,00

Ajuste por operación de Leasing (Arrendamiento financiero)

Identificación operación	a) año entrega bien (1)	b) cuotas anuales (2)	c) último año (3)	d) Ajuste
				0,00

(1) Se imputa el total del valor del bien (cuota anual + resto hasta el valor del bien)
(2) Se minora el importe de la cuotas anuales en los ejercicios sucesivos
(3) Se minora además de la cuota ordinaria, el valor residual del bien

Ajuste por Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar a presupuesto

Saldo	a) Gasto correspondiente a n-1	b) Gasto no imputado a n	c) Ajuste (en relación al gasto)
Gastos pendientes de imputar a presupuesto	226,83	34.304,92	34.078,09

Proceden de la cuenta 413. No hay variación de saldo de la cuenta 555 imputable al ejercicio.

Otros Ajustes: Devoluciones de ingresos pendientes de aplicar a presupuesto

Identificar operación	a) Devoluciones de ingresos ordenadas	b) Devoluciones realizadas	c) Ajuste (en relación al gasto)
	808,50	0,00	-808,50

Otros Ajustes: Gastos de pago aplazado

Identificar operación	a) Importe de la inversión	b) Obligaciones reconocidas	c) Ajuste
Mejora eficiencia energética edificios públicos			0,00

CONCEPTOS	IMPORTES
a) Previsión Derechos Reconocidos capítulos. I a VII presupuesto corriente	1.553.595,98
b) Previsión Obligaciones Reconocidas capítulos I a VII presupuesto corriente	5.288.886,48
c) TOTAL (a - b)	**-3.735.290,50**
AJUSTES	
1) Ajustes recaudación capítulo 1	0,00
2) Ajustes recaudación capítulo 2	0,00
3) Ajustes recaudación capítulo 3	393.829,50
4) Ajuste por liquidación PIE-2008	0,00
5) Ajuste por liquidación PIE-2009	0,00
6) Ajuste por liquidación PIE-2011 negativa y reintegro aplazado	0,00
7) Ajuste por devengo de intereses	0,00
8) Ajuste por arrendamiento financiero	0,00
9) Ajuste por gastos pendientes de aplicar a presupuesto	-34.078,09
10) Ajuste por devoluciones de ingresos pendientes de imputar a presupuesto	808,50
12) Ajuste Gastos de pago aplazado	0,00
13) Ajuste consolidación transferencias con otras Administraciones Públicas	0,00
d) Total ajustes	**360.559,91**
e) Ajuste por operaciones internas	
f) TOTAL CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN(c - d)	**-3.374.730,59**

INCUMPLE OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA

Concepto: Estimación de los ajustes a aplicar a los importes de ingresos y gastos del presupuesto actualizado	Importe Ajuste aplicado al saldo presupuestario Inicial 2013 (+/-)	Importe Ajuste a aplicar al saldo presupuestario LIQUIDACIÓN 2013 (+/-)	Observaciones

Ajuste por recaudación Ingresos Capitulo 1		0,00	
Ajuste por recaudación Ingresos Capitulo 2		0,00	
Ajuste por recaudación Ingresos Capitulo 3		393.829,50	
(+) Ajuste por liquidación PTE - 2008		0,00	
(+) Ajuste por liquidación PTE - 2009		0,00	
Intereses		0,00	
Diferencias de cambio			
(+/-) Ajuste por grado de ejecución del gasto			
Inversiones realizadas por cuenta de la Corporación Local.[2]			
Ingresos por Ventas de Acciones (privatizaciones)			
Dividendos y Participación en beneficios			
Ingresos obtenidos del presupuesto de la Union Europea			
Operaciones de permuta financiera (SWAPS)			
Operaciones de reintegro y ejecución de avales			
Aportaciones de Capital			
Asunción y cancelación de deudas			
Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar a presupuesto		-34.078,09	
Adquisiciones con pago aplazado			
Arrendamiento financiero			
Contratos de asociación publico privada (APP's)			
Inversiones realizadas por la corporación local por cuenta de otra Administración Publica [3]			
Prestamos			
Devoluciones de ingresos pendientes de aplicar a presupuesto		808,50	
Conciliación de transferencias de subvenciones de administraciones públicas			
Otros [1]			
TOTAL AJUSTES:		**360.559,91**	

AÑO 2020

DESGLOSE INGRESOS-GASTOS Y OPERACIONES INTERNAS

DESGLOSE INGRESOS GASTOS 2020

PRESUPUESTOS CONSOLIDADOS UNA VEZ ELIMINADAS LAS OPERACIONES INTERNAS

PREVISIONES INICIALES DE DE DERECHOS ELIMINADAS OPERACIONES INTERNAS						
CAP	AYUNTAMIENTO	GERENCIA	DEPORTES	MUSICA	MUVISA	TOTAL
1	63.437.761,78	0,00	0,00	0,00	0,00	63.437.761,78
2	27.171.624,47	0,00	0,00	0,00	0,00	27.171.624,47
3	20.147.700,00	1.478.890,17	260.000,00	187.500,00	686.279,00	22.760.369,17
4	46.461.821,13	0,00	0,00	0,00	0,00	46.461.821,12
5	596.964,38	0,00	75.000,00	0,00	0,00	671.964,38
6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	15.101.261,74	0,00	0,00	0,00	3.137.629,08	18.238.890,82
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAI	172.917.133,50	1.478.890,17	335.000,00	187.500,00	3.823.908,08	178.742.431,75
PREVISIONES INICIALES DE GASTOS UNA VEZ ELIMINADAS LAS OPERACIONES INTERNAS						
CAP	AYUNTAMIENTO	GERENCIA	DEPORTES	MUSICA	MUVISA	TOTAL
1	44.508.449,76	3.927.503,17	1.729.011,96	1.110.386,13	2.284.486,02	53.559.837,04
2	60.095.686,17	1.262.908,28	3.443.266,32	939.383,57	673.985,22	66.415.229,56
3	1.639.622,65	7.000,00	1.500,00	500,00	74.150,00	1.722.772,65
4	8.858.997,42	0,00	433.000,00	0,00	0,00	9.291.997,42
5	3.000.000,00	39.275,03	28.298,48	43.504,84	0,00	3.111.078,35
6	20.871.132,78	52.200,00	24.620,02	20.000,00	111.245,50	21.079.198,30
7	3.104.731,63	0,00	0,00	0,00	11.793.174,90	14.897.906,53
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	8.694.556,70	0,00	0,00	0,00	358.283,46	9.052.840,16
TOTAI	150.773.177,11	5.288.886,48	5.659.696,78	2.113.774,54	15.295.325,10	179.130.860,01

-388.428,26

PROYECCIONES DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

AYUNTAMIENTO PREVISION EJECUCIÓN 2020

	Prev.	Modific	Prev.	A reconocer	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	31/12/2020	Definitiva
1	63.437.761,78		63.437.761,78	60.196.092,16	94,89
2	27.171.624,47		27.171.624,47	27.171.624,47	100,00
3	20.147.700,00		20.147.700,00	17.276.652,75	85,75
4	46.461.821,13	0,00	46.461.821,13	46.461.821,13	100,00
5	596.964,38		596.964,38	596.964,38	100,00
Ingresos ctes	**157.815.871,76**	**0,00**	**157.815.871,76**	**151.703.154,88**	**96,13**
6	0,00		0,00		0,00
7	15.101.261,74	0,00	15.101.261,74	15.101.261,74	100,00
Ingresos capital	**15.101.261,74**	**0,00**	**15.101.261,74**	**15.101.261,74**	100,00
Total Op. No Fin	**172.917.133,50**	**0,00**	**172.917.133,50**	**166.804.416,63**	96,46
8	0,00	8.588.468,99	8.588.468,99	0,00	0,00
9	0,00		0,00		0,00
Ingresos Financieros	**0,00**	**8.588.468,99**	**8.588.468,99**	**0,00**	0,00
Total	**172.917.133,50**	**8.588.468,99**	**181.505.602,49**	**166.804.416,63**	91,90

	Credito	Modific	Credito	A reconocer	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	31/12/2020	Definitiva
1	44.508.449,76	1.000.000,00	45.508.449,76	43.688.111,77	96,00
2	62.283.079,90	1.500.000,00	63.783.079,90	52.939.956,32	83,00
3	1.639.622,65	0,00	1.639.622,65	1.541.245,29	94,00
4	20.323.901,87	0,00	20.323.901,87	18.697.989,72	92,00
5	3.000.000,00	-5.000.000,00	-2.000.000,00	0,00	0,00
Gastos ctes	**131.755.054,18**	**-2.500.000,00**	**129.255.054,18**	**116.867.303,10**	**90,42**
6	10.823.520,87	2.500.000,00	13.323.520,87	9.193.229,40	**69,00**
7	3.663.240,88	8.588.468,89	12.251.709,77	8.821.231,03	**72,00**
Gastos de capital	**14.486.761,75**	**11.088.468,89**	**25.575.230,64**	**18.014.460,43**	**70,44**
Total Op.No Finan.	**146.241.815,93**	**8.588.468,89**	**154.830.284,82**	**134.881.763,53**	**87,12**
8	0,00		0,00	0,00	**0,00**
9	8.694.556,70		8.694.556,70	8.694.556,70	**100,00**
Gastos Financieros	**8.694.556,70**	**0,00**	**8.694.556,70**	**8.694.556,70**	**100,00**
Total	**154.936.372,63**	**8.588.468,89**	**163.524.841,52**	**143.576.320,23**	**87,80**

12,20

PROYECCION DE EJECUCION PRESUPUESTO 2020 GERENCIA DE URBANISMO

	Prev.	Modific	Prev.	A reconocer	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	31/12/2020	Definitiva
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	1.606.081,51	0,00	1.606.081,51	1.606.081,51	100,00
4	3.682.804,97	0,00	3.682.804,97	3.682.804,97	100,00
5	0,00		0,00	0,00	100,00
Ingresos ctes	**5.288.886,48**	**0,00**	**5.288.886,48**	**5.288.886,48**	100,00
6	0,00		**0,00**	0,00	0,00
7	0,00		**0,00**	0,00	0,00
Ingresos capital	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00
Total Oper.No Finan	**5.288.886,48**	**0,00**	**5.288.886,48**	**5.288.886,48**	**100,00**
8	0,00	0,00	0,00		0,00
9	0,00		0,00		0,00
Ingresos Financieros	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total	**5.288.886,48**	**0,00**	**5.288.886,48**	**5.288.886,48**	**100,00**

	Credito	Modific	Credito	A reconocer	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	31/12/2020	Definitiva
1	3.927.503,17	0,00	3.927.503,17	3.749.980,03	95,48
2	1.262.908,28	0,00	1.262.908,28	909.420,25	72,01
3	7.000,00	0,00	7.000,00	7.000,00	100,00
4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	39.275,03	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos ctes	**5.236.686,48**	**0,00**	**5.236.686,48**	**4.666.400,28**	**89,11**
6	52.200,00	0,00	52.200,00	0,00	**0,00**
7	0,00		0,00		0,00
Gastos de capital	**52.200,00**	**0,00**	**52.200,00**	**0,00**	**0,00**
Total Oper No Finan	**5.288.886,48**	**0,00**	**5.288.886,48**	**4.666.400,28**	**88,23**
8	0,00		0,00	0,00	0,00
9	0,00		0,00	0,00	0,00
Gastos Financieros	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00
Total	**5.288.886,48**	**0,00**	**5.288.886,48**	**4.666.400,28**	**88,23**

11,77

OO AA DEPORTES

PROYECCION EJECUCION PRESUPEUSTO 2020

	Prev.	Modific	Prev.	A reconocer	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	31/12/2020	Definitiva
1	0,00		0,00	0,00	0,00
2	0,00		0,00	0,00	0,00
3	260.000,00		260.000,00	222.768,00	85,68
4	5.291.799,34		5.291.799,34	5.291.799,34	100,00
5	75.000,00		75.000,00	75.000,00	100,00
Ingresos ctes	**5.626.799,34**	**0,00**	**5.626.799,34**	**5.589.567,34**	99,34
6	0,00		0,00	0,00	0,00
7	32.897,45		32.897,45	32.897,45	100,00
Ingresos capital	**32.897,45**	**0,00**	**32.897,45**	**32.897,45**	**100,00**
Total Oper.No Finan	**5.659.696,79**	**0,00**	**5.659.696,79**	**5.622.464,79**	**99,34**
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	0,00		0,00	0,00	0,00
Ingresos Financieros	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total	**5.659.696,79**	**0,00**	**5.659.696,79**	**5.622.464,79**	**99,34**

	Credito	Modific	Credito	A reconocer	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	31/12/2020	Definitiva
1	1.729.011,96	0,00	1.729.011,96	1.675.585,49	96,91
2	3.443.266,32	0,00	3.443.266,32	3.360.627,93	97,60
3	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00
4	433.000,00	0,00	433.000,00	389.700,00	90,00
5	28.298,48	0,00	28.298,48	0,00	0,00
Gastos ctes	**5.635.076,76**	**0,00**	**5.606.778,28**	**5.425.913,42**	**96,77**
6	24.620,02	0,00	24.620,02	21.232,31	86,24
7		0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de capital	**24.620,02**	**0,00**	**24.620,02**	**21.232,31**	**86,24**
Total Oper No Finan	**5.659.696,78**	**0,00**	**5.659.696,78**	**5.447.145,72**	**96,24**
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos Financieros	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00
Total	**5.659.696,78**	**0,00**	**5.659.696,78**	**5.447.145,72**	**96,24**

3,76

ACTIVIDADES MUSICALES

PROYECCION EJECUCION PRESUPUESTO 2020

	Prev.	Modific	Prev.	A reconocer	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	31/12/2020	Definitiva
1	0,00		0,00	0,00	0,00
2	0,00		0,00	0,00	0,00
3	187.500,00		187.500,00	186.412,50	99,42
4	1.926.274,54		1.926.274,54	1.926.274,54	100,00
5	0,00		0,00	0,00	100,00
Ingresos ctes	**2.113.774,54**	**0,00**	**2.113.774,54**	**2.112.687,04**	99,95
6	0,00		0,00	0,00	0,00
7	0,00		0,00	0,00	0,00
Ingresos capital	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total Oper No Fin	**2.113.774,54**	**0,00**	**2.113.774,54**	**2.112.687,04**	**99,95**
8	0,00		0,00	0,00	0,00
9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ingresos Financieros	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total	**2.113.774,54**	**0,00**	**2.113.774,54**	**2.112.687,04**	**99,95**

	Credito	Modific	Credito	A reconocer	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	31/12/2020	Definitiva
1	1.110.386,13		1.110.386,13	1.097.727,73	98,86
2	939.383,57	0,00	939.383,57	864.232,88	92,00
3	500,00	0,00	500,00	3.500,00	0,00
4	0,00		0,00	0,00	0,00
5	43.504,84	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos ctes	**2.093.774,54**	**0,00**	**2.093.774,54**	**1.965.460,61**	**93,87**
6	20.000,00	0,00	20.000,00	13.220,00	66,10
7	0,00		0,00		0,00
Gastos de capital	**20.000,00**	**0,00**	**20.000,00**	**13.220,00**	**66,10**
Total Oper. No Finan	**2.113.774,54**	**0,00**	**2.113.774,54**	**1.978.680,61**	**93,61**
8	0,00		0,00	0,00	0,00
9	0,00		0,00	0,00	0,00
Gastos Financieros	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00
Total	**2.113.774,54**	**0,00**	**2.113.774,54**	**1.978.680,61**	**93,61**

6,39

	Prev.	Modific	Prev.	A reconocer	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	31/12/2020	Definitiva
1	0,00		0,00	0,00	0,00
2	0,00		0,00	0,00	0,00
3	2.577.281,39		2.577.281,39	2.577.281,39	100,00
4	564.025,60		564.025,60	564.025,60	100,00
5	169.200,00		169.200,00	169.200,00	100,00
Ingresos ctes	**3.310.506,99**	**0,00**	**3.310.506,99**	3.310.506,99	100,00
6	0,00		0,00	0,00	#¡DIV/0!
7	11.793.174,91		11.793.174,91	11.793.174,91	100,00
Ingresos capital	**11.793.174,91**	**0,00**	**11.793.174,91**	**11.793.174,91**	100,00
Total Op. No Fin	**15.103.681,90**	**0,00**	**15.103.681,90**	**15.103.681,90**	100,00
8	0,00		0,00	0,00	0,00
9	0,00		0,00	0,00	0,00
Ingresos Financi	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00	0,00
Total	**15.103.681,90**	**0,00**	**15.103.681,90**	**15.103.681,90**	100,00

	Credito	Modific	Credito	A reconocer	% s/prev
Capitulo	Incial		Definitiva	31/12/2020	Definitiva
1	2.284.486,02		2.284.486,02	2.284.486,02	100,00
2	673.985,22		673.985,22	673.985,22	100,00
3	74.150,00		74.150,00	74.150,00	100,00
4	0,00		0,00	0,00	0,00
5	0,00		0,00	0,00	0,00
Gastos ctes	**3.032.621,24**	**0,00**	**3.032.621,24**	**3.032.621,24**	100,00
6	111.245,50		111.245,50	111.245,50	100,00
7	11.793.174,90		11.793.174,90	11.793.174,90	0,00
Gastos de capita	**11.904.420,40**	**0,00**	**11.904.420,40**	**11.904.420,40**	100,00
Total Op.No Fina	**14.937.041,64**	**0,00**	**14.937.041,64**	**14.937.041,64**	100,00
8	0,00		0,00	0,00	0,00
9	358.283,46		358.283,46	358.283,46	100,00
Gastos Financier	**358.283,46**	**0,00**	**358.283,46**	**358.283,46**	100,00
Total	**15.295.325,10**	**0,00**	**15.295.325,10**	**15.295.325,10**	100,00
Diferncia	-191.643,20	0,00	-191.643,20	-191.643,20	100,00

REGLA DE GASTOS

CONSOLIDADO.- CÁLCULO GASTO COMPUTABLE 2020

EJERCICIO 2019: LIQUIDACIÓN

CAPÍTULOS GASTO	Oblig. Recon.
G1- Gastos de personal	50.211.405,01
G2- Gastos en bienes y servicios	56.424.970,78
G3- Gastos financieros	1.551.745,29
G4- Transferencias corrientes	18.721.062,47
G5- Fondo de contingencia	0,00
G6- Inversiones reales	11.645.080,01
G7- Transferencias de capital	7.073.127,81
EMPLEOS (CAP. 1-7)	145.627.391,38
	144.075.646,08

Gastos capítulo 3 agrebables (1):	
Conceptos 301, 311, 321, 331 y 357:	0,00

(1) Capítulo 3 de gastos: sólo se agregan los gastos de emisión, formalización, modificación y cancelación de préstamos, deudas y otras operaciones financieras, así como los gastos por ejecución de avales. Subconceptos (301, 311, 321, 331 y 357) que sí computan.

Ajustes de contabilidad nacional considerados en la liquidación 2019	
(-) Enajenación de terrenos e inversiones reales (-)	0,00
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendiente de aplicar (2)	371.781,13
(+/-) Arrendamiento financiero	0,00
(+/-) Devengo intereses	0,00
	0,00
TOTAL AJUSTES	371.781,13

(2) Variación del Saldo de la cuenta 413

Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la Corporación Local*	
(-) Entidades:	0,00
TOTAL:	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Gasto Financiado con Fondos Finalistas en 2019 (3)	
De la Unión Europea (-)	0,00
Del Estado (-)	0,00
De la Comunidad Autónoma (-)	-1.111.273,92
De la Diputación (-)	0,00
Otras Administraciones (-)	0,00
TOTAL gasto financiado (-):	-1.111.273,92

(3) La guía de la IGAE, en el punto 4, hace referencia a que se deben reducir también los gastos aunque
la financiación no se produzca en el mismo ejercicio, por lo que se deberán considerar las desviaciones negativas de financiación del ejercicio en aquellos proyectos donde el agente financiador sea del cap. 4 o 7

INCREMENTOS DE RECAUDACIÓN POR CAMBIOS NORMATIVOS

Efecto Base liquidable IBI urbana y municipio revisado	0,00
Modificación ordenanza de.....	0,00
	0,00
Total Incrementos (+)	0,00

DISMINUCIONES DE RECAUDACIÓN POR CAMBIOS NORMATIVOS*

Modificación ordenanza de	0,00
Finalización vigencia incremento IBI RDL 20/2011	0,00
Total disminuciones (-)	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Límite de la Regla de Gasto liquidación 2019	IMPORTES
1. Suma capítulos 1 a 7, deducidos gastos financieros	144.467.585,19
2. Ajustes SEC (2019)	171.315,38
3. Total empleos no financieros términos SEC excepto intereses de la deuda (1 +/- 2)	144.570.744,40
4. Transferencias entre unidades que integran la Corporación local (-)	-17.233.361,68
5. Gasto financiado con fondos finalistas (-)	-1.111.273,92
6. Total Gasto computable del ejercicio	126.226.108,80
7. Tasa de variación del gasto computable (6 x 2,5%)	3.155.652,72
8. Incrementos de recaudación (2020) (+)	0,00
9. Disminuciones de recaudación (2209) (-)	0,00
9. Límite de la Regla de Gasto 20120= 6+7+8-9	129.381.761,52

Límite de la Regla de Gasto liquidación 2020	ENTIDADES PPTO LIMITATIVO	MUVISA	TOTAL
1. Suma capítulos 1 a 7, deducidos gastos financieros	144.467.585,19	10.434.763,20	154.902.348,39
2. Ajustes SEC (2020)	171.315,38		
3. Total empleos no financieros términos SEC excepto intereses de la deuda (1 +/- 2)	144.638.900,58	10.434.763,20	155.073.663,77
4. Transferencias entre unidades que integran la Corporación local (-)	-17.233.361,68	0,00	-17.233.361,68
5. Gasto financiado con fondos finalistas (-)	-1.111.273,92	-8.222.768,54	-9.334.042,46
6. Total Gasto computable del ejercicio	126.294.264,98	2.211.994,65	128.506.259,63
7. Tasa de variación del gasto computable (6 x2,5%)	3.155.652,72	55.299,87	3.210.952,59
8. Incrementos de recaudación (2020) (+)	0,00	0,00	0,00
9. Disminuciones de recaudación (2020) (-)	0,00	0,00	0,00
10. Límite de la Regla de Gasto 2020 = 6+7+8-9	**129.381.761,52**	**2.267.294,52**	**131.649.056,04**

PRESUPUESTO 2020	
CAPÍTULOS GASTO	EUROS
G1- Gastos de personal	51.275.351,02
G2- Gastos en bienes y servicios	67.928.638,07
G3- Gastos financieros	1.648.622,65
G4- Transferencias corrientes	20.756.901,87
G5-Contingencias	3.111.078,35
G6- Inversiones reales	10.920.340,89
G7- Transferencias de capital	3.663.240,88
EMPLEOS (CAP. 1-7)	159.304.173,73

Gastos capítulo 3 agrebables:	
Conceptos 301, 311, 321, 331 y 357:	0,00

Ajustes de contabilidad nacional Presupuesto 2020	
(-) Enajenación de terrenos e inversiones reales (-)	0,00
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendiente de aplicar	-1.500.000,00
(+/-) Arrendamiento financiero	0,00
(+/-) Devengo intereses	0,00
(+/-) Grado de ejecución del presupuesto	-17.890.554,83
TOTAL AJUSTES	**-19.390.554,83**

Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la	
Entidades (-):	0,00
TOTAL:	0,00

Previsiones Gasto Financiado con Fondos Finalistas en 2020*	
De la Unión Europea (-)	0,00
Del Estado (-)	0,00
De la Comunidad Autónoma (-)	-1.111.273,92
De la Diputación (-)	0,00
Otras Administraciones (-)	0,00
TOTAL gasto financiado (-):	**-1.111.273,92**

Gasto computable Presupuesto 2020	IMPORTES
1. Suma capítulos 1 a 7, deducidos gastos financieros	157.655.551,08
2. Ajustes SEC (2020)	-19.390.554,83
3. Total empleos no financieros términos SEC excepto intereses de la deuda (1 +/- 2)	138.264.996,25
4. Transferencias entre unidades que integran la Corporación local (-)	-22.415.944,26
5. Gasto financiado con fondos finalistas (-)	-1.111.273,92
6. Total Gasto computable Presupuesto 2020	**114.737.778,07**

Gasto computable Presupuesto 2020	ENTIDADES PPTO LIMITATIVO	MUVISA	TOTAL
1. Suma capítulos 1 a 7, deducidos gastos financieros	157.655.551,08	9.266.519,32	166.922.070,40
2. Ajustes SEC (2020)	-19.390.554,83		-19.390.554,83
3. Total empleos no financieros términos SEC excepto intereses de la deuda (1 +/- 2)	138.264.996,25	9.266.519,32	147.531.515,56
4. Transferencias entre unidades que integran la Corporación local (-)	-22.415.944,26	0,00	-22.415.944,26
5. Gasto financiado con fondos finalistas (-)	-1.111.273,92	-7.098.981,31	-8.210.255,23
6. Total Gasto computable Presupuesto 2020	114.737.778,07	2.167.538,01	**116.905.316,07**

Límite máximo de gasto objetivo 2020 PEF vigente (en el caso de tenerlo aprobado)	0,00

EL SENTIDO DEL INFORME:

	[illegible]
Diferencia entre el límite de la Regla de gasto y el Gasto computable Pto. 2020	14.743.739,96
Diferencia entre el "Límite máximo de gasto objetivo 2020 PEF vigente" y el Gasto computable Pto. 2020	0,00
% Incremento Gasto computable 2020/2019	-0,11

AYUNTAMIENTO.- CÁLCULO GASTO COMPUTABLE 2020

EJERCICIO 2019: LIQUIDACIÓN (ESTIMACIÓN)

CAPÍTULOS GASTO	Oblig. Recon.
G1- Gastos de personal	43.688.111,77
G2- Gastos en bienes y servicios	51.434.277,98
G3- Gastos financieros	1.541.245,29
G4- Transferencias corrientes	18.331.362,47
G5- Fondo de contingencia	0,00
G6- Inversiones reales	11.604.045,54
G7- Transferencias de capital	7.073.127,81
EMPLEOS (CAP. 1-7)	133.672.170,86
	132.130.925,57

Gastos capítulo 3 agrebables (1):	
Conceptos 301, 311, 321, 331 y 357:	0,00

(1) Capítulo 3 de gastos: sólo se agregan los gastos de emisión, formalización, modificación y cancelación de préstamos, deudas y otras operaciones financieras, así como los gastos por ejecución de avales. Subconceptos (301, 311, 321, 331 y 357) que sí computan. Respecto de 2013 el formulario de la subdirección lo calcula automaticamente tomándolo de la información presupuestaria que se introduce.

Ajustes de contabilidad nacional considerados en la liquidación 2019	
(-) Enajenación de terrenos e inversiones reales (-)	0,00
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendiente de aplicar (2)	337.703,04
(+/-) Arrendamiento financiero	
(+/-) Devengo intereses	
TOTAL AJUSTES	337.703,04

(2) Variación del Saldo de la cuenta 413

Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la	
(-) Entidades:	
Muvisa	-6.389.275,76
Deportes	-5.220.290,97
Musica	-3.735.290,50
Urbanismo	-1.888.504,45
TOTAL:	-17.233.361,68

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Gasto Financiado con Fondos Finalistas en 2019(3)	
De la Unión Europea (-)	0,00
Del Estado (-)	0,00
De la Comunidad Autónoma (-)	-1.111.273,92
De la Diputación (-)	0,00
Otras Administraciones (-)	0,00
TOTAL gasto financiado (-):	-1.111.273,92

(3) La guía de la IGAE, en el punto 4, hace referencia a que se deben reducir también los gastos aunque la financiación no se produzca en el mismo ejercicio, por lo que se deberán considerar las desviaciones negativas de financiación del ejercicio en aquellos proyectos donde el agente financiador sea del cap. 4 o 7 Ver la nota informativa, sobre los gastos con ingresos finalistas que no se llevan como Gastos con Financiación afectada.

LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

INCREMENTOS DE RECAUDACIÓN POR CAMBIOS NORMATIVOS	
Efecto Base liquidable IBI urbana y municipio revisado	0,00
Modificación ordenanza de.....	
Total Incrementos (+)	0,00

DISMINUCIONES DE RECAUDACIÓN POR CAMBIOS NORMATIVOS*	
Modificación ordenanza de	
Finalización vigencia incremento IBI RDL 20/2011	0,00
Total disminuciones (-)	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Límite de la Regla de Gasto liquidación 2019	IMPORTES
1. Suma capítulos 1 a 7, deducidos gastos financieros	132.130.925,57
2. Ajustes SEC (2015)	337.703,04
3. Total empleos no financieros términos SEC excepto intereses de la deuda (1 +/- 2)	132.468.628,61
4. Transferencias entre unidades que integran la Corporación local (-)	-17.233.361,68
5. Gasto financiado con fondos finalistas (-)	-1.111.273,92
6. Total Gasto computable del ejercicio	**114.123.993,01**
7. Tasa de variación del gasto computable (6 x 2,5 %)	2.853.099,83
8. Incrementos de recaudación (2020) (+)	0,00
9. Disminuciones de recaudación (2020) (-)	0,00
9. Límite de la Regla de Gasto 2020= 6+7+8-9	**116.977.092,83**

PRESUPUESTO 2020	
CAPÍTULOS GASTO	EUROS
G1- Gastos de personal	44.508.449,76
G2- Gastos en bienes y servicios	62.283.079,90
G3- Gastos financieros	1.639.622,65
G4- Transferencias corrientes	20.323.901,87
G5-Contingencias	3.000.000,00
G6- Inversiones reales	10.823.520,87
G7- Transferencias de capital	3.663.240,88
EMPLEOS (CAP. 1-7)	**146.241.815,93**

Gastos capítulo 3 agrebables:	
Conceptos 301, 311, 321, 331 y 357:	

Ajustes de contabilidad nacional Presupuesto 2020	
(-) Enajenación de terrenos e inversiones reales (-)	0,00
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendiente de aplicar	-1.500.000,00
(+/-) Arrendamiento financiero	0,00
(+/-) Devengo intereses	0,00
(+/-) Grado de ejecución del presupuesto	-16.920.178,10
TOTAL AJUSTES	**-18.420.178,10**

Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la	
Entidades (-):	
Muvisa	-11.279.773,82
Deportes	-5.324.696,79
Gerencia	-3.809.996,31
Musica	-1.926.274,54
TOTAL:	-22.340.741,46

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Previsiones Gasto Financiado con Fondos Finalistas en 2016*	
De la Unión Europea (-)	
Del Estado (-)	
De la Comunidad Autónoma (-)	-1.111.273,92
De la Diputación (-)	0,00
Otras Administraciones (-)	0,00
TOTAL gasto financiado (-):	-1.111.273,92

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Gasto computable Presupuesto 2020	IMPORTES
1. Suma capítulos 1 a 7, deducidos gastos financieros	144.602.193,28
2. Ajustes SEC (2020)	-18.420.178,10
3. Total empleos no financieros términos SEC excepto intereses de la deuda (1 +/- 2)	126.182.015,18
4. Transferencias entre unidades que integran la Corporación local (-)	-22.340.741,46
5. Gasto financiado con fondos finalistas (-)	-1.111.273,92
6. Total Gasto computable Presupuesto 2020	**102.729.999,80**

EL SENTIDO DEL INFORME:

	CUMPLE EL OBJETIVO DE REGLA DE GASTO
Diferencia entre el límite de la Regla de gasto y el Gasto computable Pto. 2020	14.247.093,04
% Incremento Gasto computable 2020/2019	-0,12

OOAA G.URBANIMO.- CÁLCULO GASTO COMPUTABLE 2020

EJERCICIO 2019: LIQUIDACIÓN ESTIMACION	
CAPÍTULOS GASTO	Oblig. Recon.
G1- Gastos de personal	3.749.980,03
G2- Gastos en bienes y servicios	909.420,25
G3- Gastos financieros	7.000,00
G4- Transferencias corrientes	0,00
G5- Fondo de contingencia	0,00
G6- Inversiones reales	0,00
G7- Transferencias de capital	
EMPLEOS (CAP. 1-7)	4.666.400,28
	4.659.400,28

Gastos capítulo 3 agrebables (1):	
Conceptos 301, 311, 321, 331 y 357:	0,00

(1) Capítulo 3 de gastos: sólo se agregan los gastos de emisión, formalización, modificación y cancelación de préstamos, deudas y otras operaciones financieras, así como los gastos por ejecución de avales. Subconceptos (301, 311, 321, 331 y 357) que sí computan. Respecto de 2013 el formulario de la subdirección lo calcula automaticamente tomándolo de la información presupuestaria que se introduce.

Ajustes de contabilidad nacional considerados en la liquidación 2019	
(-) Enajenación de terrenos e inversiones reales (-)	0,00
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendiente de aplicar (2)	34.078,09
(+/-) Arrendamiento financiero	
(+/-) Devengo intereses	
TOTAL AJUSTES	34.078,09

(2) Variación del Saldo de la cuenta 413

Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la	
(-) Entidades:	
Muvisa	0,00
TOTAL:	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Gasto Financiado con Fondos Finalistas en 2019 (3)	
De la Unión Europea (-)	0,00
Del Estado (-)	0,00
De la Comunidad Autónoma (-)	0,00
De la Diputación (-)	0,00
Otras Administraciones (-)	0,00
TOTAL gasto financiado (-):	0,00

(3) La guía de la IGAE, en el punto 4, hace referencia a que se deben reducir también los gastos aunque la financiación no se produzca en el mismo ejercicio, por lo que se deberán considerar las desviaciones negativas de financiación del ejercicio en aquellos proyectos donde el agente financiador sea del cap. 4 o 7 Ver la nota informativa, sobre los gastos con ingresos finalistas que no se llevan como Gastos con Financiación afectada.

LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

INCREMENTOS DE RECAUDACIÓN POR CAMBIOS NORMATIVOS

Efecto Base liquidable IBI urbana y municipio revisado	0,00
Modificación ordenanza de.....	
Total Incrementos (+)	0,00

DISMINUCIONES DE RECAUDACIÓN POR CAMBIOS NORMATIVOS*

Modificación ordenanza de	
Finalización vigencia incremento IBI RDL 20/2011	0,00
Total disminuciones (-)	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Límite de la Regla de Gasto liquidación 2019	**IMPORTES**
1. Suma capítulos 1 a 7, deducidos gastos financieros	4.666.400,28
2. Ajustes SEC (2019)	34.078,09
3. Total empleos no financieros términos SEC excepto intereses de la deuda (1 +/- 2)	4.632.322,19
4. Transferencias entre unidades que integran la Corporación local (-)	0,00
5. Gasto financiado con fondos finalistas (-)	0,00
6. Total Gasto computable del ejercicio	**4.632.322,19**
7. Tasa de variación del gasto computable (6 x 2,5%)	115.808,05
8. Incrementos de recaudación (2020) (+)	0,00
9. Disminuciones de recaudación (2020) (-)	0,00
9. Límite de la Regla de Gasto 2020 = 6+7+8-9	**4.748.130,24**

PRESUPUESTO 2020	
CAPÍTULOS GASTO	EUROS
G1- Gastos de personal	3.927.503,17
G2- Gastos en bienes y servicios	1.262.908,28
G3- Gastos financieros	7.000,00
G4- Transferencias corrientes	0,00
G5-Contingencias	39.275,03
G6- Inversiones reales	52.200,00
G7- Transferencias de capital	0,00
EMPLEOS (CAP. 1-7)	5.288.886,48

Gastos capítulo 3 agrebables:	
Conceptos 301, 311, 321, 331 y 357:	

Ajustes de contabilidad nacional Presupuesto 2020	
(-) Enajenación de terrenos e inversiones reales (-)	0,00
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendiente de aplicar	0,00
(+/-) Arrendamiento financiero	0,00
(+/-) Devengo intereses	0,00
(+/-) Grado de ejecución del presupuesto	-622.501,94
TOTAL AJUSTES	**-622.501,94**

Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la	
Entidades (-):	0,00
MUVISA	-75.202,80
TOTAL:	-75.202,80

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Previsiones Gasto Financiado con Fondos Finalistas en 2020*	
De la Unión Europea (-)	
Del Estado (-)	
De la Comunidad Autónoma (-)	0,00
De la Diputación (-)	0,00
Otras Administraciones (-)	0,00
TOTAL gasto financiado (-):	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Gasto computable Presupuesto 2020	IMPORTES
1. Suma capítulos 1 a 7, deducidos gastos financieros	5.281.886,48
2. Ajustes SEC (2020)	-622.501,94
3. Total empleos no financieros términos SEC excepto intereses de la deuda (1 +/- 2)	4.659.384,54
4. Transferencias entre unidades que integran la Corporación local (-)	-75.202,80
5. Gasto financiado con fondos finalistas (-)	0,00
6. Total Gasto computable Presupuesto 2020	**4.584.181,74**

EL SENTIDO DEL INFORME:

	CUMPLE EL OBJETIVO DE REGLA DE GASTO
Diferencia entre el límite de la Regla de gasto y el Gasto computable Pto. 2020	163.948,50
% Incremento Gasto computable 2020/2019	-0,03

OO.AA. ACT. MUSICALES.- CÁLCULO GASTO COMPUTABLE 2020

EJERCICIO 2019: ESTIMACION DE LIQUIDACIÓN

CAPÍTULOS GASTO	Oblig. Recon.
G1- Gastos de personal	1.097.727,73
G2- Gastos en bienes y servicios	829.484,40
G3- Gastos financieros	3.500,00
G4- Transferencias corrientes	0,00
G5- Fondo de contingencia	0,00
G6- Inversiones reales	13.220,00
G7- Transferencias de capital	0,00
EMPLEOS (CAP. 1-7)	1.943.932,13
	1.940.432,13

Gastos capítulo 3 agrebables (1):	
Conceptos 301, 311, 321, 331 y 357:	0,00

(1) Capítulo 3 de gastos: sólo se agregan los gastos de emisión, formalización, modificación y cancelación de préstamos, deudas y otras operaciones financieras, así como los gastos por ejecución de avales. Subconceptos (301, 311, 321, 331 y 357) que sí computan. Respecto de 2013 el formulario de la subdirección lo calcula automaticamente tomándolo de la información presupuestaria que se introduce.

Ajustes de contabilidad nacional considerados en la liquidación 2020	
(-) Enajenación de terrenos e inversiones reales (-)	0,00
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendiente de aplicar (2)	0,00
(+/-) Arrendamiento financiero	
(+/-) Devengo intereses	
TOTAL AJUSTES	0,00

(2) Variación del Saldo de la cuenta 413

Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la	
(-) Entidades:	0,00
TOTAL:	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Gasto Financiado con Fondos Finalistas en 2020 (3)	
De la Unión Europea (-)	0,00
Del Estado (-)	0,00
De la Comunidad Autónoma (-)	0,00
De la Diputación (-)	0,00
Otras Administraciones (-)	0,00
TOTAL gasto financiado (-):	0,00

(3) La guía de la IGAE, en el punto 4, hace referencia a que se deben reducir también los gastos aunque la financiación no se produzca en el mismo ejercicio, por lo que se deberán considerar las desviaciones negativas de financiación del ejercicio en aquellos proyectos donde el agente financiador sea del cap. 4 o 7 Ver la nota informativa, sobre los gastos con ingresos finalistas que no se llevan como Gastos con Financiación afectada.

LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

INCREMENTOS DE RECAUDACIÓN POR CAMBIOS NORMATIVOS	
Efecto Base liquidable IBI urbana y municipio revisado	0,00
Modificación ordenanza de.....	
Total Incrementos (+)	0,00

DISMINUCIONES DE RECAUDACIÓN POR CAMBIOS NORMATIVOS*	
Modificación ordenanza de	
Finalización vigencia incremento IBI RDL 20/2011	0,00
Total disminuciones (-)	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Límite de la Regla de Gasto liquidación 2019	IMPORTES
1. Suma capítulos 1 a 7, deducidos gastos financieros	2.325.371,24
2. Ajustes SEC (2019)	-92.800,18
3. Total empleos no financieros términos SEC excepto intereses de la deuda (1 +/- 2)	2.232.571,06
4. Transferencias entre unidades que integran la Corporación local (-)	0,00
5. Gasto financiado con fondos finalistas (-)	0,00
6. Total Gasto computable del ejercicio	**2.232.571,06**
7. Tasa de variación del gasto computable (6 x 2,5 %)	55.814,28
8. Incrementos de recaudación (2020) (+)	0,00
9. Disminuciones de recaudación (2020) (-)	0,00
9. Límite de la Regla de Gasto 2020 = 6+7+8-9	**2.288.385,34**

PRESUPUESTO 2020	
CAPÍTULOS GASTO	EUROS
G1- Gastos de personal	1.110.386,13
G2- Gastos en bienes y servicios	939.383,57
G3- Gastos financieros	500,00
G4- Transferencias corrientes	0,00
G5-Contingencias	43.504,84
G6- Inversiones reales	20.000,00
G7- Transferencias de capital	0,00
EMPLEOS (CAP. 1-7)	2.113.774,54

Gastos capítulo 3 agrebables:	
Conceptos 301, 311, 321, 331 y 357:	

Ajustes de contabilidad nacional Presupuesto 2020	
(-) Enajenación de terrenos e inversiones reales (-)	0,00
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendiente de aplicar	0,00
(+/-) Arrendamiento financiero	0,00
(+/-) Devengo intereses	0,00
(+/-) Grado de ejecución del presupuesto	-135.070,19
TOTAL AJUSTES	**-135.070,19**

Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la	
Entidades (-):	0,00
TOTAL:	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Previsiones Gasto Financiado con Fondos Finalistas en 2020*	
De la Unión Europea (-)	
Del Estado (-)	
De la Comunidad Autónoma (-)	0,00
De la Diputación (-)	0,00
Otras Administraciones (-)	0,00
TOTAL gasto financiado (-):	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Gasto computable Presupuesto 2020	IMPORTES
1. Suma capítulos 1 a 7, deducidos gastos financieros	2.113.274,54
2. Ajustes SEC (2020)	-135.070,19
3. Total empleos no financieros términos SEC excepto intereses de la deuda (1 +/- 2)	1.978.204,35
4. Transferencias entre unidades que integran la Corporación local (-)	0,00
5. Gasto financiado con fondos finalistas (-)	0,00
6. Total Gasto computable Presupuesto 2020	**1.978.204,35**

Límite máximo de gasto objetivo 2020 PEF vigente (en el caso de tenerlo aprobado)	0,00

EL SENTIDO DEL INFORME:

	CUMPLE EL OBJETIVO DE REGLA DE GASTO
Diferencia entre el límite de la Regla de gasto y el Gasto computable Pto. 2020	310.180,99
Diferencia entre el "Límite máximo de gasto objetivo 2016 PEF vigente" y el Gasto computable Pto. 2020	0,00
% Incremento Gasto computable 2020/2019	-0,14

DEPORTES.- GASTO OCMPUTABLE 2020

EJERCICIO 2019: LIQUIDACIÓN ESTIMACION	
CAPÍTULOS GASTO	Oblig. Recon.
G1- Gastos de personal	1.675.585,49
G2- Gastos en bienes y servicios	3.251.788,15
G3- Gastos financieros	0,00
G4- Transferencias corrientes	389.700,00
G5- Fondo de contingencia	0,00
G6- Inversiones reales	27.814,47
G7- Transferencias de capital	0,00
EMPLEOS (CAP. 1-7)	5.344.888,11
	5.344.888,11

Gastos capítulo 3 agrebables (1):	
Conceptos 301, 311, 321, 331 y 357:	0,00

(1) Capítulo 3 de gastos: sólo se agregan los gastos de emisión, formalización, modificación y cancelación de préstamos, deudas y otras operaciones financieras, así como los gastos por ejecución de avales. Subconceptos (301, 311, 321, 331 y 357) que sí computan. Respecto de 2013 el formulario de la subdirección lo calcula automaticamente tomándolo de la información presupuestaria que se introduce.

Ajustes de contabilidad nacional considerados en la liquidación 2019	
(-) Enajenación de terrenos e inversiones reales (-)	0,00
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendiente de aplicar (2)	0,00
(+/-) Arrendamiento financiero	
(+/-) Devengo intereses	
TOTAL AJUSTES	0,00

(2) Variación del Saldo de la cuenta 413

Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la	
(-) Entidades:	
TOTAL:	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Gasto Financiado con Fondos Finalistas en 2019 (3)	
De la Unión Europea (-)	0,00
Del Estado (-)	0,00
De la Comunidad Autónoma (-)	0,00
De la Diputación (-)	0,00
Otras Administraciones (-)	0,00
TOTAL gasto financiado (-):	0,00

(3) La guía de la IGAE, en el punto 4, hace referencia a que se deben reducir también los gastos aunque la financiación no se produzca en el mismo ejercicio, por lo que se deberán considerar las desviaciones negativas de financiación del ejercicio en aquellos proyectos donde el agente financiador sea del cap. 4 o 7 Ver la nota informativa, sobre los gastos con ingresos finalistas que no se llevan como Gastos con Financiación afectada.

LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

INCREMENTOS DE RECAUDACIÓN POR CAMBIOS NORMATIVOS

Efecto Base liquidable IBI urbana y municipio revisado	0,00
Modificación ordenanza de.....	
Total Incrementos (+)	0,00

DISMINUCIONES DE RECAUDACIÓN POR CAMBIOS NORMATIVOS*

Modificación ordenanza de	
Finalización vigencia incremento IBI RDL 20/2011	0,00
Total disminuciones (-)	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Límite de la Regla de Gasto liquidación 2019	**IMPORTES**
1. Suma capítulos 1 a 7, deducidos gastos financieros	5.344.888,11
2. Ajustes SEC (2019)	-107.665,57
3. Total empleos no financieros términos SEC excepto intereses de la deuda (1 +/- 2)	5.237.222,54
4. Transferencias entre unidades que integran la Corporación local (-)	0,00
5. Gasto financiado con fondos finalistas (-)	0,00
6. Total Gasto computable del ejercicio	**5.237.222,54**
7. Tasa de variación del gasto computable (6 x 2,5 %)	130.930,56
8. Incrementos de recaudación (2020) (+)	0,00
9. Disminuciones de recaudación (2020) (-)	0,00
9. Límite de la Regla de Gasto 2020 = 6+7+8-9	**5.368.153,10**

PRESUPUESTO 2020

CAPÍTULOS GASTO	EUROS
G1- Gastos de personal	1.729.011,96
G2- Gastos en bienes y servicios	3.443.266,32
G3- Gastos financieros	1.500,00
G4- Transferencias corrientes	433.000,00
G5-Contingencias	28.298,48
G6- Inversiones reales	24.620,02
G7- Transferencias de capital	0,00
EMPLEOS (CAP. 1-7)	5.659.696,78

Gastos capítulo 3 agrebables:	
Conceptos 301, 311, 321, 331 y 357:	

Ajustes de contabilidad nacional Presupuesto 2020	
(-) Enajenación de terrenos e inversiones reales (-)	0,00
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendiente de aplicar	0,00
(+/-) Arrendamiento financiero	0,00
(+/-) Devengo intereses	0,00
(+/-) Grado de ejecución del presupuesto	-212.804,60
TOTAL AJUSTES	**-212.804,60**

Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la	
Entidades (-):	
TOTAL:	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Previsiones Gasto Financiado con Fondos Finalistas en 2020*	
De la Unión Europea (-)	
Del Estado (-)	
De la Comunidad Autónoma (-)	
De la Diputación (-)	0,00
Otras Administraciones (-)	0,00
TOTAL gasto financiado (-):	0,00

*LOS IMPORTES SE HAN DE INTRODUCIR CON SIGNO NEGATIVO

Gasto computable Presupuesto 2020	IMPORTES
1. Suma capítulos 1 a 7, deducidos gastos financieros	5.658.196,78
2. Ajustes SEC (2020)	-212.804,60
3. Total empleos no financieros términos SEC excepto intereses de la deuda (1 +/- 2)	5.445.392,18
4. Transferencias entre unidades que integran la Corporación local (-)	0,00
5. Gasto financiado con fondos finalistas (-)	0,00
6. Total Gasto computable Presupuesto 2020	**5.445.392,18**

EL SENTIDO DEL INFORME:

	SUPERA LÍMITE GASTO COMPUTABLE
Diferencia entre el límite de la Regla de gasto y el Gasto computable Pto. 2020	-77.239,08
% Incremento Gasto computable 2020/2019	0,01

F.1.2.B2 - INFORMACIÓN PARA LA APLICACIÓN DE LA REGLA DEL GASTO (CONTABILIDAD EMPRESARIAL)

	ESTIMACIÓN 2017	ESTIMACIÓN 2018	ESTIMACIÓN 2019	ESTIMACIÓN 2020	
Concepto	FINAL	FINAL	FINAL	FINAL	Observaciones
Aprovisionamientos	6.925.782,39	11.465.231,27	12.313.325,41	11.904.420,40	Recoge la prestación de servicios propia estimada2018-2020, activ. Parking, + ingresos de gestión proyectos. El resto de ingresos por prest.de ss se recoge en cobros transf.recibidas del Ayto. Se elimina efecto inv.arrus ej.anteriores.
Gastos de personal	2.238.322,40	2.226.328,22	2.256.058,47	2.284.486,02	Recoge el coste de personal estimado 2018-2020. Destacar que el incremento considerable de esta partida para los ejercicios siguiente se debe a la previsión de inicio de distintos proyectos y el consiguiente coste de personal asociado a los mismos.
Otros gastos de explotación	411.827,88	529.691,81	556.176,40	583.985,22	Importe de los servicios exteriores incurridos en el periodo de referencia. Al igual que la partida anterior, el incremento de esta partida se debe al inicio de nuevos proyectos a ejecutar, mayor actividad de la empresa.
Impuesto de sociedades	0,00	0,00	0,00	0,00	
Otros impuestos	73.500,00	73.500,00	90.000,00	90.000,00	Recoge el importe de tributos municipales en el periodo.
Gastos excepcionales	0,00	0,00	0,00	0,00	Importes que se deben principalmente al coste derivado de la firma de acuerdos con terceros, para el aplazamiento y cancelación de deudas.
Variaciones de Inmovilizado material, intangible, inv.inmob.,existencias...	-4.814.659,86	-6.384.827,68	10.000,00	11.000,00	Variación de cuentas de inmovilizado y existencias de balance, Al cierre real de 2016 se aplica cambio de critero contable, de forma que la inversión de los proyectos del año se aplican en el mismo ejercicio, sin ir a incrementar las existencias de la sociedad. por lo tanto, las variaciones de los ejercicios 2018-2020 se deben únicamente al efecto de las amortizaciones e inversión en inmovilizado estimada.
Variación de existencias PyG	4.724.208,63	6.399.827,68	0,00	0,00	En existencias, no se estima para los ejercicios 2018-2020 variaciones en las mismas, ya que no se estiman incrementos ni bajas por ventas.
Aplicación de provisiones	0,00	0,00	0,00		Importe que resulta como resultado dedotación de provisiones.
Inversiones efectuadas por cuenta de la Entidad Local	0,00	0,00	0,00		
Ayudas, transferencias y subvenciones concedidas	0,00	0,00	0,00		
Empleos no financieros (SEC) excepto intereses deuda	**9.558.981,41**	**14.309.751,30**	**15.225.560,27**	**14.873.891,64**	
(-) Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la Corporacion Local					
(-) Gasto financiado con fondos finalistas procedentes de la Unión Europea o de otras Administraciones Públicas	**-4.392.321,56**	**-9.401.267,00**	**-9.274.587,57**	**-9.226.394,44**	
UNIÓN EUROPEA					
ESTADO	-2.139.008,74	-4.948.035,26	-4.861.170,68	-4.824.268,05	Aportación MINISTERIO Chumberas, Centurión, Cardonal, Verdellada y P.Yballa al cierre 2016-17
COMUNIDAD AUTÓNOMA	-1.737.578,93	-3.463.624,69	-3.466.633,26	-3.477.266,43	Aportación CCAA Chumberas, Centurión, Cardonal, Verdellada y P.Yballa al cierre 2016-2017
DIPUTACIONES	-515.733,89	-989.607,05	-946.783,63	-924.859,96	Aportación CABILDO Chumberas, Centurión, Cardonal, Verdellada y P.Yballa al cierre 2016-2017
OTRAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS					
Gasto computable del ejercicio	**5.166.659,85**	**4.908.484,29**	**5.950.972,70**	**5.647.497,20**	

5.166.659,85

-

NOTA: LOS DATOS INICIALES + INCORPORACIONES POR MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS ESTÁN EN COLUMNAS OCULTAS. MOS ARA VER

ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA

CÁLCULO CUMPLIMIENTO OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA: PREVISIONES PRESUPUESTO 2020

CONSOLIDADO ENTIDADES CON PRESUPUESTO LIMITATIVO

CAPÍTULOS GASTO	EUROS	CAPÍTULOS INGRESO	EUROS
G1- Gastos de personal	51.118.705,52	I1- Impuestos directos	63.437.761,78
G2- Gastos en bienes y servicios	65.741.244,34	I2- Impuestos indirectos	27.171.624,47
G3- Gastos financieros	1.648.622,65	I3- Tasas y otros ingresos	22.074.090,17
G4- Transferencias corrientes	9.291.997,42	I4- Transferencias corrientes	46.461.821,12
G5-Contingencias	3.111.078,35	I5- Ingresos patrimoniales	671.964,38
G6- Inversiones reales	20.967.952,80	I6- Enaj. de invers. Reales	0,00
G7- Transferencias de capital	3.104.731,63	I7- Transferencias de capital	15.101.261,75
EMPLEOS (CAP. 1-7)	154.984.332,71	**RECURSOS (CAP. 1-7)**	174.918.523,67
CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN	**19.934.190,97**		

Magnitudes sin descontar transferencias internas

AJUSTES EN TÉRMINOS DE CONTABILIDAD NACIONAL (los más habituales)

Criterio de caja en los capítulos 1 a 3 de ingresos

Cálculo de los porcentajes de recaudación

Capítulos	a) Derechos Reconocidos	Recaudación		d) Total recaudación	e) Ajuste
		b) Ejercicio corriente	c) Ejercicios cerrados		
1	63.437.761,78	49.481.454,19	6.480.602,04	55.962.056,23	-7.475.705,55
2	27.171.624,47	27.168.907,31	555.813,21	27.724.720,52	553.096,05
3	22.074.090,17	17.353.484,06	3.460.217,22	20.813.701,28	-1.260.388,90

Ajuste Consolidación transferencias otras Administraciones Públicas

Descripción	Aplicación	a) Derechos reconocidos Ayuntamiento	b) Oblig.reconocida Ente pagador	c) Ajuste
Cap. 4º				
Comunidad Autónoma	450 y 750	0,00		0,00
Diputación provincial	460 y 760	0,00		0,00
		0,00	**0,00**	**0,00**

Reintegro liquidaciones PIE

Devolución liquidación PIE 2008 en 2019	220.496,76
Devolución liquidación PIE 2009 en 2019	951.641,84
Importe aplazado a reintegrar en siguientes ejercicios	
liquidación negativa PIE 2011 no reintegrada en 2019	

Operará con signo negativo en 2014 y con signo positivo en los ejercicios en los que se reintegre

Intereses: Ajuste por devengo de intereses de préstamos

	a) Obligaciones Reconocidas	b) intereses devengados n-1 vencimiento en n	c) intereses devengados en n vencimiento n+1	d) Ajuste
Ayuntamiento Cap.3	0,00	0,00	0,00	0,00

En PRESUPUESTO los intereses de préstamo se han contabilizado en el ejercicio con

Ajuste por operación de Leasing (Arrendamiento financiero)

Identificación operación	a) año entrega bien (1)	b) cuotas anuales (2)	c) último año (3)	d) Ajuste
				0,00

(1) Se imputa el total del valor del bien (cuota anual + resto hasta el valor del bien)

(2) Se minora el importe de la cuotas anuales en los ejercicios sucesivos

(3) Se minora además de la cuota ordinaria, el valor residual del bien

Ajuste por Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar a presupuesto

Saldo	a) Gasto correspondiente a n-1	b) Gasto no imputado a n	c) Ajuste (en relación al gasto)
presupuesto	226,83	34.304,92	34.078,09

Proceden de la cuenta 413. No hay variación de saldo de la cuenta 555 imputable al ejercicio.

Otros Ajustes: Devoluciones de ingresos pendientes de aplicar a presupuesto

Identificar operación	a) Devoluciones de ingresos ordenadas	b) Devoluciones realizadas	c) Ajuste
	0,00	0,00	0,00

Otros Ajustes: Gastos de pago aplazado

Identificar operación	a) Importe de la inversión	b) Obligaciones reconocidas	c) Ajuste
Mejora eficiencia energetica edificios públicos			0,00

CONCEPTOS	IMPORTES
a) Ingresos no financieros	178.742.431,75
b) Gastos no financieros	169.881.234,79
c) TOTAL (a – b)	**8.861.196,96**
AJUSTES	
1) Ajustes recaudación capítulo 1	-7.475.705,55
2) Ajustes recaudación capítulo 2	553.096,05
3) Ajustes recaudación capítulo 3	-1.260.388,90
4) Ajuste por liquidación PIE-2008	220.496,76
5) Ajuste por liquidación PIE-2009	951.641,84
6) Ajuste por liquidación PIE-2011 negativa y reintegro aplazado	0,00
7) Ajuste por devengo de intereses	0,00
8) Ajuste por arrendamiento financiero	0,00
9) Ajuste por gastos pendientes de aplicar a presupuesto	-34.078,09
10) Ajuste por devoluciones de ingresos pendientes de imputar a presupuesto	0,00
12) Ajuste Gastos de pago aplazado	0,00
13) Ajuste consolidación transferencias con otras Administraciones Públicas	0,00
d) Total ajustes	**-7.044.937,89**
e) Ajuste por operaciones internas	
h) TOTAL CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN (f+g)	**1.816.259,07**

CUMPLE CON LA REGLA DE ESTABILIDAD

CÁLCULO CUMPLIMIENTO OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA: PREVISIONES PRESUPUESTO 2020

AYUNTAMIENTO

CAPÍTULOS GASTO	EUROS	CAPÍTULOS INGRESO	EUROS
G1- Gastos de personal	44.351.804,26	I1- Impuestos directos	63.437.761,78
G2- Gastos en bienes y servicios	60.095.686,17	I2- Impuestos indirectos	27.171.624,47
G3- Gastos financieros	1.639.622,65	I3- Tasas y otros ingresos	20.147.700,00
G4- Transferencias corrientes	8.858.997,42	I4- Transferencias corrientes	46.461.821,13
G5-Contingencias	3.000.000,00	I5- Ingresos patrimoniales	596.964,38
G6- Inversiones reales	20.871.132,78	I6- Enaj. de invers. Reales	0,00
G7- Transferencias de capital	3.104.731,63	I7- Transferencias de capital	15.101.261,74
EMPLEOS (CAP. 1-7)	141.921.974,91	**RECURSOS (CAP. 1-7)**	172.917.133,50
CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN	**30.995.158,60**		

AJUSTES EN TÉRMINOS DE CONTABILIDAD NACIONAL

Criterio de caja en los capítulos 1 a 3 de ingresos

Cálculo de los porcentajes de recaudación

Capítulos	a) Derechos Reconocidos	Recaudación		d) Total recaudación	e) Ajuste
		b) Ejercicio corriente	c) Ejercicios cerrados		
1	63.437.761,78	49.481.454,19	6.480.602,04	55.962.056,23	-7.475.705,55
2	27.171.624,47	27.168.907,31	555.813,21	27.724.720,52	553.096,05
3	20.147.700,00	15.427.093,89	3.079.112,11	18.506.206,00	-1.641.494,01

Ajuste Consolidación transferencias otras Administraciones Públicas

Descripción	Aplicación	a) Derechos reconocidos Ayuntamiento	b) Oblig.reconocida Ente pagador	c) Ajuste
Cap. 4º				
Comunidad Autónoma	450 y 750			
Diputación provincial	460 y 760			
		0,00	**0,00**	**0,00**

Reintegro liquidaciones PIE

Devolución liquidación PIE 2008 en 2014	220.496,76
Devolución liquidación PIE 2009 en 2014	951.641,84
Importe aplazado a reintegrar en siguientes ejercicios	
liquidación negativa PIE 2011 no reintegrada en 2014	

Operará con signo negativo en 2014 y con signo positivo en los ejercicios en los que se reintegre

Intereses: Ajuste por devengo de intereses de préstamos

	a) Obligaciones Reconocidas	b) intereses devengados n-1 vencimiento en n	c) intereses devengados en n vencimiento n+1	d) Ajuste
Ayuntamiento Cap.3	0,00	0,00	0,00	0,00

Ajuste por operación de Leasing (Arrendamiento financiero)

Identificación operación	a) año entrega bien (1)	b) cuotas anuales (2)	c) último año (3)	d) Ajuste
				0,00

(1) Se imputa el total del valor del bien (cuota anual + resto hasta el valor del bien)
(2) Se minora el importe de la cuotas anuales en los ejercicios sucesivos
(3) Se minora además de la cuota ordinaria, el valor residual del bien

Ajuste por Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar a presupuesto

Saldo	a) Gasto correspondiente a n-1	b) Gasto no imputado a n	c) Ajuste (en relación al gasto)
Gastos pendientes de imputar a presupuesto	0,00	0,00	0,00

Proceden de la cuenta 413. No hay variación de saldo de la cuenta 555 imputable al ejercicio.

Otros Ajustes: Devoluciones de ingresos pendientes de aplicar a presupuesto

Identificar operación	a) Devoluciones de ingresos ordenadas	b) Devoluciones realizadas	c) Ajuste (en relación al gasto)
408	0,00	0,00	0,00

Otros Ajustes: Gastos de pago aplazado

Identificar operación	a) Importe de la inversión	b) Obligaciones reconocidas	c) Ajuste
Mejora eficiencia energética edificios públicos			0,00

CONCEPTOS	IMPORTES
a) Previsión Ingresos capítulos. I a VII presupuesto corriente	172.917.133,50
b) Previsión Gastos capítulos I a VII presupuesto corriente	141.921.974,91
c) TOTAL (a - b)	**30.995.158,60**
AJUSTES	
1) Ajustes recaudación capítulo 1	-7.475.705,55
2) Ajustes recaudación capítulo 2	553.096,05
3) Ajustes recaudación capítulo 3	-1.641.494,01
4) Ajuste por liquidación PIE-2008	220.496,76
5) Ajuste por liquidación PIE-2009	951.641,84
6) Ajuste por liquidación PIE-2011 negativa y reintegro aplazado	0,00
7) Ajuste por devengo de intereses	0,00
8) Ajuste por arrendamiento financiero	0,00
9) Ajuste por gastos pendientes de aplicar a presupuesto	0,00
10) Ajuste por devoluciones de ingresos pendientes de imputar a presupuesto	0,00
12) Ajuste Gastos de pago aplazado	0,00
13) Ajuste consolidación transferencias con otras Administraciones Públicas	0,00
d) Total ajustes	**-7.391.964,91**
e) Ajuste por operaciones internas	
f) TOTAL CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN(c - d)	**23.603.193,69**

CUMPLE OBJETIVO ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA

Concepto: Estimación de los ajustes a aplicar a los importes de ingresos y gastos del presupuesto actualizado	Importe Ajuste aplicado al saldo presupuestario inicial 2019 (+/-)	Importe Ajuste a aplicar al saldo presupuestario LIQUIDACIÓN 2019 (+/-)	Observaciones
Ajuste por recaudación ingresos Capitulo 1		-7.475.705,55	
Ajuste por recaudación ingresos Capitulo 2		553.096,05	
Ajuste por recaudación ingresos Capitulo 3		-1.641.494,01	
(+) Ajuste por liquidación PTE - 2008		220.496,76	
(+) Ajuste por liquidación PTE - 2009		951.641,84	
Intereses		0,00	
Diferencias de cambio			
(+/-) Ajuste por grado de ejecución del gasto			
Inversiones realizadas por cuenta de la Corporación Local.[2]			
Ingresos por Ventas de Acciones (privatizaciones)			
Dividendos y Participación en beneficios			
Ingresos obtenidos del presupuesto de la Union Europea			
Operaciones de permuta financiera (SWAPS)			
Operaciones de reintegro y ejecución de avales			
Aportaciones de Capital			
Asunción y cancelación de deudas			
Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar a presupuesto		0,00	
Adquisiciones con pago aplazado			
Arrendamiento financiero			
Contratos de asociación publico privada (APP's)			
Inversiones realizadas por la corporación local por cuenta de otra Administración Publica [3]			
Prestamos			
Devoluciones de ingresos pendientes de aplicar a presupuesto		0,00	
Conciliación de transferencias de subvenciones de administraciones públicas			
Otros [1]			
TOTAL AJUSTES:		-7.391.964,91	

CÁLCULO CUMPLIMIENTO OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA: PREVISIONES PRESUPUESTO 2020

ORGANISMO AUTÓNOMO DE DEPORTES

CAPÍTULOS GASTO	EUROS	CAPÍTULOS INGRESO	EUROS
G1- Gastos de personal	1.729.011,96	I1- Impuestos directos	0,00
G2- Gastos en bienes y servicios	3.443.266,32	I2- Impuestos indirectos	0,00
G3- Gastos financieros	1.500,00	I3- Tasas y otros ingresos	260.000,00
G4- Transferencias corrientes	433.000,00	I4- Transferencias corrientes	0,00
G5-Contingencias	28.298,48	I5- Ingresos patrimoniales	75.000,00
G6- Inversiones reales	24.620,02	I6- Enaj. de invers. Reales	0,00
G7- Transferencias de capital	0,00	I7- Transferencias de capital	0,00
EMPLEOS (CAP. 1-7)	5.659.696,78	**RECURSOS (CAP. 1-7)**	335.000,00
CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN	**-5.324.696,78**		

AJUSTES EN TÉRMINOS DE CONTABILIDAD NACIONAL (los más habituales)

Criterio de caja en los capítulos 1 a 3 de ingresos

Cálculo de los porcentajes de recaudación

Capítulos	a) Derechos Reconocidos	Recaudación		d) Total recaudación	e) Ajuste
		b) Ejercicio corriente	c) Ejercicios cerrados		
1	0,00	0,00		0,00	0,00
2	0,00	0,00		0,00	0,00
3	260.000,00	260.000,00	0,00	260.000,00	0,00

Ajuste Consolidación transferencias otras Administraciones Públicas

Descripción	Aplicación	a) Derechos reconocidos Ayuntamiento	b) Oblig.reconocida Ente pagador	c) Ajuste
Cap. 4º				
Comunidad Autónoma	450 y 750			0,00
Diputación provincial	460 y 760			0,00
		0,00	**0,00**	**0,00**

Reintegro liquidaciones PIE

Devolución liquidación PIE 2008 en 2019	
Devolución liquidación PIE 2009 en 2019	
Importe aplazado a reintegrar en siguientes ejercicios	
liquidación negativa PIE 2011 no reintegrada en 2019	

Operarará con signo negativo en 2014 y con signo positivo en los ejercicios en los que se reintegre

Intereses: Ajuste por devengo de intereses de préstamos

	a) Obligaciones Reconocidas	b) intereses devengados n-1 vencimiento en n	c) intereses devengados en n vencimiento n+1	d) Ajuste
OAD Cap.3		0,00	0,00	0,00

Ajuste por operación de Leasing (Arrendamiento financiero)

Identificación operación	a) año entrega bien (1)	b) cuotas anuales (2)	c) último año (3)	d) Ajuste
				0,00

(1) Se imputa el total del valor del bien (cuota anual + resto hasta el valor del bien)
(2) Se minora el importe de la cuotas anuales en los ejercicios sucesivos
(3) Se minora además de la cuota ordinaria, el valor residual del bien

Ajuste por Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar a presupuesto

Saldo	a) Gasto correspondiente a n-1	b) Gasto no imputado a n	c) Ajuste (en relación al gasto)
Gastos pendientes de imputar a presupuesto	0,00	0,00	0,00

Proceden de la cuenta 413. No hay variación de saldo de la cuenta 555 imputable al ejercicio.

Otros Ajustes: Devoluciones de ingresos pendientes de aplicar a presupuesto

Identificar operación	a) Devoluciones de ingresos ordenadas	b) Devoluciones realizadas	c) Ajuste (en relación al gasto)
408	0,00	0,00	0,00

Otros Ajustes: Gastos de pago aplazado

Identificar operación	a) Importe de la inversión	b) Obligaciones reconocidas	c) Ajuste
Mejora eficiencia energética edificios públicos			0,00

CONCEPTOS	IMPORTES
a) Previsión Ingresos capítulos. I a VII presupuesto corriente	335.000,00
b) Previsión Gastoscapítulos I a VII presupuesto corriente	5.659.696,78
c) TOTAL (a - b)	**-5.324.696,78**
AJUSTES	
1) Ajustes recaudación capítulo 1	0,00
2) Ajustes recaudación capítulo 2	0,00
3) Ajustes recaudación capítulo 3	0,00
4) Ajuste por liquidación PIE-2008	0,00
5) Ajuste por liquidación PIE-2009	0,00
6) Ajuste por liquidación PIE-2011 negativa y reintegro aplazado	0,00
7) Ajuste por devengo de intereses	0,00
8) Ajuste por arrendamiento financiero	0,00
9) Ajuste por gastos pendientes de aplicar a presupuesto	0,00
10) Ajuste por devoluciones de ingresos pendientes de imputar a presupuesto	0,00
12) Ajuste Gastos de pago aplazado	0,00
13) Ajuste consolidación transferencias con otras Administraciones Públicas	0,00
d) Total ajustes	**0,00**
e) Ajuste por operaciones internas	
f) TOTAL CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN(c - d)	**-5.324.696,78**

INCUMPLE OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA

Concepto: Estimación de los ajustes a aplicar a los importes de Ingresos y gastos del presupuesto actualizado	Importe Ajuste aplicado al saldo presupuestario inicial 2019 (+/-)	Importe Ajuste a aplicar al saldo presupuestario LIQUIDACIÓN 2019 (+/-)	Observaciones
Ajuste por recaudación ingresos Capitulo 1		0,00	
Ajuste por recaudación ingresos Capitulo 2		0,00	
Ajuste por recaudación ingresos Capitulo 3		0,00	
(+) Ajuste por liquidación PTE - 2008		0,00	
(+) Ajuste por liquidación PTE - 2009		0,00	
Intereses		0,00	
Diferencias de cambio			
(+/-) Ajuste por grado de ejecución del gasto			
Inversiones realizadas por cuenta de la Corporación Local.[2]			
Ingresos por Ventas de Acciones (privatizaciones)			
Dividendos y Participación en beneficios			
Ingresos obtenidos del presupuesto de la Union Europea			
Operaciones de permuta financiera (SWAPS)			
Operaciones de reintegro y ejecución de avales			
Aportaciones de Capital			
Asunción y cancelación de deudas			
Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar a presupuesto		0,00	
Adquisiciones con pago aplazado			
Arrendamiento financiero			
Contratos de asociación publico privada (APP's)			
Inversiones realizadas por la corporación local por cuenta de otra Administración Publica [3]			
Prestamos			
Devoluciones de ingresos pendientes de aplicar a presupuesto		0,00	
Conciliación de transferencias de subvenciones de administraciones públicas			
Otros [1]			
TOTAL AJUSTES:		**0,00**	

CÁLCULO CUMPLIMIENTO OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA: PREVISIONES PRESUPUESTO 2020

ORGANISMO AUTÓNOMO DE ACTIVIDADES MUSICALES

CAPÍTULOS GASTO	EUROS	CAPÍTULOS INGRESO	EUROS
G1- Gastos de personal	1.110.386,13	I1- Impuestos directos	0,00
G2- Gastos en bienes y servicios	939.383,57	I2- Impuestos indirectos	0,00
G3- Gastos financieros	500,00	I3- Tasas y otros ingresos	187.500,00
G4- Transferencias corrientes	0,00	I4- Transferencias corrientes	0,00
G5-Contingencias	43.504,84	I5- Ingresos patrimoniales	0,00
G6- Inversiones reales	20.000,00	I6- Enaj. de invers. Reales	0,00
G7- Transferencias de capital	0,00	I7- Transferencias de capital	0,00
EMPLEOS (CAP. 1-7)	2.113.774,54	**RECURSOS (CAP. 1-7)**	187.500,00
CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN	**-1.926.274,54**		

AJUSTES EN TÉRMINOS DE CONTABILIDAD NACIONAL (los más habituales)

Criterio de caja en los capítulos 1 a 3 de ingresos

Cálculo de los porcentajes de recaudación

Capítulos	a) Derechos Reconocidos	Recaudación		d) Total recaudación	e) Ajuste
		b) Ejercicio corriente	c) Ejercicios cerrados		
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	187.500,00	187.500,00	0,00	187.500,00	0,00

Ajuste Consolidación transferencias otras Administraciones Públicas

Descripción	Aplicación	a) Derechos reconocidos Ayuntamiento	b) Oblig.reconocida Ente pagador	c) Ajuste
Cap. 4º				
Comunidad Autónoma	450 y 750			0,00
Diputación provincial	460 y 760			0,00
		0,00	**0,00**	**0,00**

Reintegro liquidaciones PIE

Devolución liquidación PIE 2008 en 2019	
Devolución liquidación PIE 2009 en 2019	
Importe aplazado a reintegrar en siguientes ejercicios	
liquidación negativa PIE 2011 no reintegrada en 2014	

Operará con signo negativo en 2014 y con signo positivo en los ejercicios en los que se reintegre

Intereses: Ajuste por devengo de intereses de préstamos

	a) Obligaciones Reconocidas	b) intereses devengados n-1 vencimiento en n	c) intereses devengados en n vencimiento n+1	d) Ajuste
OAAM Cap.3		0,00	0,00	0,00

Ajuste por operación de Leasing (Arrendamiento financiero)

Identificación operación	a) año entrega bien (1)	b) cuotas anuales (2)	c) último año (3)	d) Ajuste
				0,00

(1) Se imputa el total del valor del bien (cuota anual + resto hasta el valor del bien)

(2) Se minora el importe de la cuotas anuales en los ejercicios sucesivos

(3) Se minora además de la cuota ordinaria, el valor residual del bien

Ajuste por Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar a presupuesto

Saldo	a) Gasto correspondiente a n-1	b) Gasto no imputado a n	c) Ajuste (en relación al gasto)
Gastos pendientes de imputar a presupuesto	0,00	0,00	0,00

Proceden de la cuenta 413. No hay variación de saldo de la cuenta 555 imputable al ejercicio.

Otros Ajustes: Devoluciones de ingresos pendientes de aplicar a presupuesto

Identificar operación	a) Devoluciones de ingresos ordenadas	b) Devoluciones realizadas	c) Ajuste (en relación al gasto)
408	0,00	0,00	0,00

Otros Ajustes: Gastos de pago aplazado

Identificar operación	a) Importe de la inversión	b) Obligaciones reconocidas	c) Ajuste
Mejora eficiencia energetica edificios publicos			0,00

CONCEPTOS	IMPORTES
a) Previsión Ingresos capitulos I a VII presupuesto corriente	187.500,00
b) Previsión gastos capítulos I a VII presupuesto corriente	2.113.774,54
c) TOTAL (a – b)	**-1.926.274,54**
AJUSTES	
1) Ajustes recaudación capítulo 1	0,00
2) Ajustes recaudación capítulo 2	0,00
3) Ajustes recaudación capítulo 3	0,00
4) Ajuste por liquidación PIE-2008	0,00
5) Ajuste por liquidación PIE-2009	0,00
6) Ajuste por liquidación PIE-2011 negativa y reintegro aplazado	0,00
7) Ajuste por devengo de intereses	0,00
8) Ajuste por arrendamiento financiero	0,00
9) Ajuste por gastos pendientes de aplicar a presupuesto	0,00
10) Ajuste por devoluciones de ingresos pendientes de imputar a presupuesto	0,00
12) Ajuste Gastos de pago aplazado	0,00
13) Ajuste consolidación transferencias con otras Administraciones Públicas	0,00
d) Total ajustes	**0,00**
e) Ajuste por operaciones internas	
f) TOTAL CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN(c - d)	**-1.926.274,54**

INCUMPLE OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA

Concepto: Estimación de los ajustes a aplicar a los importes de ingresos y gastos del presupuesto actualizado	Importe Ajuste aplicado al saldo presupuestario inicial 2019 (+/-)	Importe Ajuste a aplicar al saldo presupuestario LIQUIDACIÓN 2019 (+/-)	Observaciones
Ajuste por recaudación ingresos Capitulo 1		0,00	
Ajuste por recaudación ingresos Capitulo 2		0,00	
Ajuste por recaudación ingresos Capitulo 3		0,00	
(+) Ajuste por liquidación PTE - 2008		0,00	
(+) Ajuste por liquidación PTE - 2009		0,00	
Intereses		0,00	
Diferencias de cambio			
(+/-) Ajuste por grado de ejecución del gasto			
Inversiones realizadas por cuenta de la Corporación Local.(2)			
Ingresos por Ventas de Acciones (privatizaciones)			
Dividendos y Participación en beneficios			
Ingresos obtenidos del presupuesto de la Union Europea			
Operaciones de permuta financiera (SWAPS)			
Operaciones de reintegro y ejecución de avales			
Aportaciones de Capital			
Asunción y cancelación de deudas			
Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar a presupuesto		0,00	
Adquisiciones con pago aplazado			
Arrendamiento financiero			
Contratos de asociación publico privada (APP's)			
Inversiones realizadas por la corporación local por cuenta de otra Administración Publica (3)			
Prestamos			
Devoluciones de ingresos pendientes de aplicar a presupuesto		0,00	
Conciliación de transferencias de subvenciones de administraciones públicas			
Otros (1)			
TOTAL AJUSTES:		0,00	

CÁLCULO CUMPLIMIENTO OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA: PREVISIONES PRESUPUESTO 2020

ORGANISMO AUTÓNOMO GERENCIA DE URBANISMO

CAPÍTULOS GASTO	EUROS	CAPÍTULOS INGRESO	EUROS
G1- Gastos de personal	3.927.503,17	I1- Impuestos directos	0,00
G2- Gastos en bienes y servicios	1.262.908,28	I2- Impuestos indirectos	0,00
G3- Gastos financieros	7.000,00	I3- Tasas y otros ingresos	1.478.890,17
G4- Transferencias corrientes	0,00	I4- Transferencias corrientes	0,00
G5-Contingencias	39.275,03	I5- Ingresos patrimoniales	0,00
G6- Inversiones reales	52.200,00	I6- Enaj. de invers. Reales	0,00
G7- Transferencias de capital	0,00	I7- Transferencias de capital	0,00
EMPLEOS (CAP. 1-7)	5.288.886,48	**RECURSOS (CAP. 1-7)**	1.478.890,17
CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN	**-3.809.996,31**		

AJUSTES EN TÉRMINOS DE CONTABILIDAD NACIONAL (los más habituales)

Criterio de caja en los capítulos 1 a 3 de ingresos

Cálculo de los porcentajes de recaudación

Capítulos	a) Derechos Reconocidos	Recaudación		d) Total recaudación	e) Ajuste
		b) Ejercicio corriente	c) Ejercicios cerrados		
1	0,00	0,00		0,00	0,00
2	0,00	0,00		0,00	0,00
3	1.478.890,17	1.478.890,17	381.105,11	1.859.995,28	381.105,11

Ajuste Consolidación transferencias otras Administraciones Públicas

Descripción	Aplicación	a) Derechos reconocidos Ayuntamiento	b) Oblig.reconocida Ente pagador	c) Ajuste
Cap. 4º				
Comunidad Autónoma	450 y 750			0,00
Diputación provincial	460 y 760			0,00
		0,00	**0,00**	**0,00**

Reintegro liquidaciones PIE

Devolución liquidación PIE 2008 en 2019	
Devolución liquidación PIE 2009 en 2019	
Importe aplazado a reintegrar en siguientes ejercicios	
liquidación negativa PIE 2011 no reintegrada en 2019	

Operará con signo negativo en 2014 y con signo positivo en los ejercicios en los que se reintegre

Intereses: Ajuste por devengo de intereses de préstamos

	a) Obligaciones Reconocidas	b) intereses devengados n-1 vencimiento en n	c) intereses devengados en n vencimiento n+1	d) Ajuste
OAGU Cap.3		0,00	0,00	0,00

Ajuste por operación de Leasing (Arrendamiento financiero)

Identificación operación	a) año entrega bien (1)	b) cuotas anuales (2)	c) último año (3)	d) Ajuste
				0,00

(1) Se imputa el total del valor del bien (cuota anual + resto hasta el valor del bien)
(2) Se minora el importe de la cuotas anuales en los ejercicios sucesivos
(3) Se minora además de la cuota ordinaria, el valor residual del bien

Ajuste por Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar a presupuesto

Saldo	a) Gasto correspondiente a n-1	b) Gasto no imputado a n	c) Ajuste (en relación al gasto)
Gastos pendientes de imputar a presupuesto	226,83	34.304,92	34.078,09

Proceden de la cuenta 413. No hay variación de saldo de la cuenta 555 imputable al ejercicio.

Otros Ajustes: Devoluciones de ingresos pendientes de aplicar a presupuesto

Identificar operación	a) Devoluciones de ingresos ordenadas	b) Devoluciones realizadas	c) Ajuste (en relación al gasto)
	808,50	0,00	-808,50

Otros Ajustes: Gastos de pago aplazado

Identificar operación	a) Importe de la inversión	b) Obligaciones reconocidas	c) Ajuste
Mejora eficiencia energética edificios públicos			0,00

CONCEPTOS	IMPORTES
a) Previsión Ingresos capítulos. I a VII presupuesto corriente	1.478.890,17
b) PrevisiónGastos capítulos I a VII presupuesto corriente	5.288.886,48
c) TOTAL (a - b)	**-3.809.996,31**
AJUSTES	
1) Ajustes recaudación capítulo 1	0,00
2) Ajustes recaudación capítulo 2	0,00
3) Ajustes recaudación capítulo 3	381.105,11
4) Ajuste por liquidación PIE-2008	0,00
5) Ajuste por liquidación PIE-2009	0,00
6) Ajuste por liquidación PIE-2011 negativa y reintegro aplazado	0,00
7) Ajuste por devengo de intereses	0,00
8) Ajuste por arrendamiento financiero	0,00
9) Ajuste por gastos pendientes de aplicar a presupuesto	-34.078,09
10) Ajuste por devoluciones de ingresos pendientes de imputar a presupuesto	808,50
12) Ajuste Gastos de pago aplazado	0,00
13) Ajuste consolidación transferencias con otras Administraciones Públicas	0,00
d) Total ajustes	**347.835,52**
e) Ajuste por operaciones internas	
f) TOTAL CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN(c - d)	**-3.462.160,79**

INCUMPLE OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA

Concepto: Estimación de los ajustes a aplicar a los importes de ingresos y gastos del presupuesto actualizado	Importe Ajuste aplicado al saldo presupuestario inicial 2019 (+/-)	Importe Ajuste a aplicar al saldo presupuestario LIQUIDACIÓN 2019 (+/-)	Observaciones
Ajuste por recaudación ingresos Capitulo 1		0,00	
Ajuste por recaudación ingresos Capitulo 2		0,00	
Ajuste por recaudación ingresos Capitulo 3		381.105,11	
(+) Ajuste por liquidación PTE - 2008		0,00	
(+) Ajuste por liquidación PTE - 2009		0,00	
Intereses		0,00	
Diferencias de cambio			
(+/-) Ajuste por grado de ejecución del gasto			
Inversiones realizadas por cuenta de la Corporación Local.[2]			
Ingresos por Ventas de Acciones (privatizaciones)			
Dividendos y Participación en beneficios			
Ingresos obtenidos del presupuesto de la Union Europea			
Operaciones de permuta financiera (SWAPS)			
Operaciones de reintegro y ejecución de avales			
Aportaciones de Capital			
Asunción y cancelación de deudas			
Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar a presupuesto		-34.078,09	
Adquisiciones con pago aplazado			
Arrendamiento financiero			
Contratos de asociación publico privada (APP's)			
Inversiones realizadas por la corporación local por cuenta de otra Administración Publica [3]			
Prestamos			
Devoluciones de ingresos pendientes de aplicar a presupuesto		808,50	
Conciliación de transferencias de subvenciones de administraciones públicas			
Otros [1]			
TOTAL AJUSTES:		**347.835,52**	

F.1.2.B1 - Actualización de Capacidad/Necesidad de Financiación (calcul[illegible]conforme SEC).

Concepto	ESTIMACIÓN 2017 FINAL	ESTIMACIÓN 2018 FINAL	ESTIMACIÓN 2019 FINAL	ESTIMACIÓN 2020 FINAL	Observaciones a desviaciones anual s/ Previsto, y/o a importes reflejados en el concepto
Ingresos no financieros a efectos de Contabilidad Nacional	**13.193.434,54**	**11.177.169,41**	**13.236.103,31**	**15.103.682,90**	
Importe neto de la cifra de negocios	1.007.766,82	1.521.137,35	1.573.966,13	1.472.159,24	Recoge la prestación de servicios propia estimada2018-2020, activ. Parking, + ingresos de gestión proyectos. El resto de ingresos por prest.de ss se recoge en cobros transf.recibidas del Ayto. Se elimina efecto inv.arrus ej.anteriores.
Trabajos previsto realizar por la empresa para su activo	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ingresos accesorios y otros ingresos de la gestión corriente	10.000,00	0,00	0,00	0,00	
Subvenciones y transferencias corrientes	2.290.022,17	1.989.843,58	1.838.348,75	1.838.348,75	Consolidación con Ayto. + subv.recibidas. Total de cobros estimados para los ejercicios 2018-2020, tomando los proyectos que tienen partida presupuestaria y excluyendo los que no tienen creditos iniciales (s/Ayto), según datos Ayto.
Ingresos financieros por intereses	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ingresos de participaciones en instrumentos de patrimonio (dividendos)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ingresos excepcionales	0,00	0,00	0,00	0,00	Ej.2015 importe que se corresponde con el ingreso por indemnizaciones varias. No se estiman ingresos excepcionales para los ejercicios 2018-2020
Aportaciones patrimoniales	0,00	0,00	0,00	0,00	
Subvenciones de capital.	9.885.645,55	7.666.188,48	9.823.788,43	11.793.174,91	Consolidación con Ayto. + subv.recibidas. Total de cobros estimados para los ejercicios 2018-2020, tomando los proyectos que tienen partida presupuestaria y excluyendo los que no tienen creditos iniciales (s/Ayto), según datos Ayto, créditos iniciales.
Gastos no financieros a efectos de Contabilidad Nacional	**9.670.375,25**	**14.403.582,91**	**15.306.193,01**	**14.948.041,64**	
Aprovisionamientos	6.925.782,39	11.465.231,27	12.313.325,41	11.904.420,40	Recoge la inversión estimada del periodo, principalmente de los proyectos en curso y estos se aplican a ingresos en cada ejercicio, con la consiguiente repercusión del % de gestión a Muvisa por el importe ejecutado
Gastos de personal	2.238.322,40	2.226.328,22	2.256.058,47	2.284.486,02	Recoge el coste de personal estimado 2018-2020. Destacar que el incremento considerable de esta partida para los ejercicios siguiente se debe a la previsión de inicio de distintos proyectos y el consiguiente coste de personal asociado a los mismos.
Otros gastos de explotación	411.827,88	529.691,81	556.176,40	583.985,22	Importe de los servicios exteriores incurridos en el periodo de referencia. Al igual que la partida anterior, el incremento de esta partida se debe al inicio de nuevos proyectos a ejecutar, mayor actividad de la empresa.
Gastos financieros y asimilados	111.393,84	93.831,61	80.632,74	74.150,00	Importe correspondiente a los gastos financieros derivados de las operaciones de endeudamiento con entidades financieras, tanto relativa a préstamos propios como los asociados a préstamos promotores en amortización, por las ventas pendientes a la fecha.
Impuestos de sociedades	0,00	0,00	0,00	0,00	
Otros impuestos	73.500,00	73.500,00	90.000,00	90.000,00	Recoge el importe de tributos municipales.
Gastos Excepcionales	0,00	0,00	0,00	0,00	Importes que se deben principalmente al coste derivado de la firma de acuerdos con terceros, para el aplazamiento y cancelación de deudas.
Variaciones del inmobilizado material e intangible; de inversiones inmobiliarias; de existencias	-4.814.659,88	-6.384.827,68	10.000,00	11.000,00	Variación de cuentas de inmovilizado y existencias de balance, Al cierre real de 2016 se aplica cambio de criterio contable, de forma que la inversión de los proyectos del año se aplican en el mismo ejercicio, sin ir a incrementar las existencias de la sociedad. por lo tanto, las variaciones de los ejercicios 2018-2020 se deben únicamente al efecto de las amortizaciones e inversión en inmovilizado estimada.
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación de la cuenta PyG (1)	4.724.208,63	6.399.827,68	0,00	0,00	En existencias, no se estima para los ejercicios 2018-2020 variaciones en las mismas, ya que no se estiman incrementos ni bajas por ventas.
Aplicación de Provisiones	0,00	0,00	0,00	0,00	Importe que resulta como resultado dedotación de provisiones. Para los ejercicios 2016-2017 no se estiman importes a provisionar.
Inversiones efectuadas por cuenta de Administraciones y Entidades Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ayudas, transferencias y subvenciones concedidas	0,00	0,00	0,00	0,00	

(1): Este importe aparecerá como mayor (+) gasto en caso de reducción de existencias y como menor (-) gasto en caso incremento.

Capacidad/Necesidad de financiación

+ Total de ingresos en contabilidad nacional (A)	**13.193.434,54**	**11.177.169,41**	**13.236.103,31**	**15.103.682,90**
- Total de gastos en contabilidad nacional (B)	**9.670.375,25**	**14.403.582,91**	**15.306.193,01**	**14.948.041,64**
= Capacidad/Necedidad de financiación	**3.523.059,29**	**-3.226.413,50**	**-2.070.089,70**	**155.641,26**
	CAPACIDAD FINANCIACIÓN	NECESIDAD FINANCIACIÓN	NECESIDAD FINANCIACIÓN	CAPACIDAD FINANCIACIÓN

NOTA: LOS DATOS INICIALES + INCORPORACIONES POR MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS ESTÁN EN COLUMNAS OCULTAS. MOSTRAR PARA VER

Visto el expediente relativo a la aprobación del Plan Presupuestario para el periodo 2018-2020, que se recoge en el expediente con las siguientes magnitudes resultantes de la agregación de los datos presupuestarios del Ayuntamiento y sus tres Organismos Autónomos más los estados de la Sociedad Municipal de Viviendas y Servicios, S.A.U. (MUVISA) en términos presupuestarios antes de eliminar operaciones internas:

Proyección de Previsiones iníciales	2015	2016	2017	2018	2019
Cap. 1 Impuestos directos	56.256.442,54	61.663.757,00	62.248.620,66	62.910.231,76	62.910.231,76
Cap. 2 Impuestos indirectos	23.269.418,42	22.879.500,58	23.021.959,83	23.425.693,42	23.425.693,42
Cap. 3 Tasas y otros ingresos	19.531.935,71	22.916.898,39	22.813.259,74	22.994.277,23	22.922.345,81
Cap. 4 Transferencias corrientes	53.270.403,90	50.511.016,81	51.443.340,44	52.370.876,89	52.494.331,02
Cap. 5 Ingresos Patrimoniales	1.104.269,67	1.177.432,08	1.115.772,00	1.115.772,00	1.115.772,00
Operaciones corrientes	**153.432.470,24**	**159.148.604,86**	**160.642.952,67**	**162.816.851,29**	**162.868.374,00**
Cap. 6 Enajenación de inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 7 Transferencias de capital	4.776.536,41	4.167.419,58	5.361.594,81	20.316.050,88	17.950.665,79
Operaciones de capital	**4.776.536,41**	**4.167.419,58**	**5.361.594,81**	**20.316.050,88**	**17.950.665,79**
OPERACIONES NO FINANCIERAS	**158.209.006,65**	**163.316.024,44**	**166.004.547,48**	**183.132.902,17**	**180.819.039,79**
Cap. 8 Activos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Cap. 9 Pasivos Financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0
OPERACIONES FINANCIERAS	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total presupuesto de ingresos	**158.209.006,65**	**163.316.024,44**	**166.004.547,48**	**183.132.902,17**	**180.819.039,79**
Recursos no financieros (Cap. 1 a 7)	158.209.006,65	163.316.024,44	166.004.547,48	183.132.902,17	180.819.039,79

Proyección de Créditos iníciales	2015	2016	2017	2018	2019
Cap. 1 Gastos de personal	50.582.329,46	49.968.020,15	50.982.454,21	50.993.618,41	51.008.308,45
Cap. 2 Compra de bienes y servicios	54.644.477,28	57.582.356,38	60.324.214,21	61.112.516,08	61.795.520,38
Cap. 3 Gastos financieros	2.630.291,33	2.658.145,17	1.049.015,46	986.101,71	804.262,42
Cap. 4 Transferencias corrientes	13.527.025,82	15.545.013,77	15.504.037,78	15.504.037,78	15.504.037,78
Cap. 5 Fondo de contingencia	0,00	6.157.043,34	3.092.230,66	3.092.635,60	3.093.048,65
Operaciones corrientes	**121.384.123,89**	**131.910.578,81**	**130.951.952,32**	**131.688.909,58**	**132.205.177,68**
Cap. 6 Inversiones	9.762.644,65	12.593.949,35	13.097.864,00	16.098.337,28	16.098.820,03
Cap. 7 Transferencias de capital	1.759.955,71	4.703.205,20	5.739.609,98	18.961.091,66	16.595.223,82
Operaciones de capital	**11.522.600,36**	**17.297.154,55**	**18.837.473,98**	**35.059.428,94**	**32.694.043,85**
OPERACIONES NO FINANCIERAS	**132.906.724,25**	**149.207.733,36**	**149.789.426,30**	**166.748.338,52**	**164.899.221,53**
Cap. 8 Activos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	
Cap. 9 Pasivos financieros	4.865.903,89	13.172.385,30	13.999.587,05	13.521.530,61	13.619.631,61
OPERACIONES FINANCIERAS	**4.865.903,89**	**13.172.385,30**	**13.999.587,05**	**13.521.530,61**	**13.619.631,61**
Total presupuesto de gastos	**137.772.628,14**	**162.380.118,66**	**163.789.013,35**	**180.269.869,13**	**178.518.853,14**
Empleos no financieros (Cap. 1 a 7)	132.906.724,25	149.207.733,36	149.789.426,30	166.748.338,52	164.899.221,53
Empleos no financieros (Cap. 1 a 7) deducidos g. finan no agregables	130.276.432,92	146.549.588,19	148.740.410,84	165.762.236,81	164.094.959,11
Superávit	20.436.378,51	935.905,78	2.215.534,13	2.863.033,04	2.300.186,65

Se verifica que las estimaciones del Plan Presupuestario se han elaborado con criterios razonables y que las previsiones de ingresos y de créditos iniciales de gastos para cada ejercicio son coherentes, en liquidaciones presupuestarias proyectadas, con el cumplimiento de las reglas fiscales que se recogen en el expediente, de acuerdo con las bases contenidas en el mismo.

En la elaboración de cada Presupuesto procederá, tomando el Plan Presupuestario como referencia, ajustarlo a las previsiones legales y circunstancias que sean aplicables en cada momento.

Por lo expuesto, se informa favorablemente el presente expediente.

San Cristóbal de La Laguna, a 6 de marzo de 2017.
El Viceinterventor e.f. de Interventor

Gerardo Armas Davara

EXCMO. AYUNTAMIENTO DE
SAN CRISTÓBAL DE
LA LAGUNA

PROPUESTA DE LA TENIENTE DE ALCALDE DE HACIENDA Y SERVICIOS ECONOMICOS

Visto el expediente instruido para elaborar el Plan Presupustario a medio plazo correspondiente al periodo 2018-2020.

Visto, en particular, el Informe del Director del Area de Hacienda y Servicios Económicos, del siguiente tenor:

" Visto el expediente instruido para elaborar el plan presupuestario a medio plazo correspondiente al periodo 2018-2020, en particular la Diligencia de la Teniente de Alcalde de Hacienda y Servicios Económicos relativa a la fijación de las proyecciones y cumplimiento de los requisitos que se establecen en la normativa de aplicación, procede informar:

Primero: Que el artículo 29 de la Ley 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaría y Sostenibilidad Financiera, conforme a la redacción dada por el apartado diez del artículo primero de la Ley Orgánica 9/2013, de 20 de diciembre, de control de la deuda comercial en el sector público viene a expresar:

*" **1.** Se elaborará un plan presupuestario a medio plazo que se incluirá en el Programa de Estabilidad, en el que se enmarcará la elaboración de los presupuestos anuales y a través del cual se garantizará una programación presupuestaria coherente con los objetivos de estabilidad presupuestaria y de deuda pública y de conformidad con la regla de gasto.*

***2.** El plan presupuestario a medio plazo abarcará un periodo mínimo de tres años y contendrá, entre otros parámetros:*

***a)** Los objetivos de estabilidad presupuestaria, de deuda pública y regla de gasto de las respectivas Administraciones Públicas.*

***b)** Las proyecciones de las principales partidas de ingresos y gastos teniendo en cuenta tanto su evolución tendencial, es decir, basada en políticas no sujetas a modificaciones, como el impacto de las medidas previstas para el periodo considerado.*

***c)** Los principales supuestos en los que se basan dichas proyecciones de ingresos y gastos.*

***d)** Una evaluación de cómo las medidas previstas pueden afectar a la sostenibilidad a largo plazo de las finanzas públicas.*

***3.** Las proyecciones adoptadas en el plan presupuestario a medio plazo se basarán en previsiones macroeconómicas y*

presupuestarias elaboradas conforme a las metodologías y procedimientos establecidos en el proceso presupuestario anual.

4. *Toda modificación del plan presupuestario a medio plazo o desviación respecto al mismo deberá ser explicada."*

En desarrollo de este precepto el artículo 6 de la Orden HAP/2015/2012, de 1 de octubre, por la que se desarrollan las obligaciones de suministro de información previstas en dicha Ley, determina que: *"Antes del quince de marzo de cada año, de acuerdo con la información sobre el objetivo de estabilidad presupuestaria y de deuda pública que previamente suministre el Estado, se remitirán los marcos presupuestarios a medio plazo en los que se enmarcará la elaboración de sus Presupuestos anuales."*

Que por el Consejo de Ministros no se ha adoptado el acuerdo para establecer el objetivo de estabilidad presupuestaria, de deuda pública y de la variación del gasto computable correspondiente a este periodo, para la Administración del Estado, de las Comunidades Autónomas y de las Corporaciones Locales. Al objeto de poder formular el Plan, tal como se indica en la Guia publicada en la Oficina Virtual de las Entidades Locales de la web del Ministerio de Hacienda y Función Pública, se proyecta para el año 2020, el mismo valor que el establecidos para el año 2019, por acuerdo del Consejo de Ministro, para el periodo 2017-2019, al considerar que las tasas de variación real puedan ser superiores a las que se proyectan:

Objetivo (%)	2018	2019	2020
Estabilidad	0.00	0.00	0,00
Deuda Pública (1)	75	75	75
Tasa de Gasto	2,3	2,5	2,5

(1)Se ha realizado la conversión a lo dispuesto en la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, aplicando el criterio establecido por el Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas que en relación con las entidades locales, a titulo individual, se corresponde con los límites que establece el artículo 53 del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales.

Segundo: Que por la Teniente de Alcalde de Hacienda y Servicios Económicos se han fijado las directrices en que se deben basar las proyecciones de ingresos y gastos, así como distintas particularidades en relación con el cálculo de las reglas fiscales y del ahorro neto, que se corresponden con las siguientes:

" El artículo 29 de la Ley Orgánica 2/2012, de 17 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, conforme a la redacción dada por el apartado diez del artículo primero de la Ley Orgánica 9/2013, de 20 de diciembre, de control de la deuda comercial en el sector público, determina que las Administraciones Públicas elaborarán un Plan

presupuestario a medio plazo en el que se enmarcará la elaboración de sus presupuestos anuales, a través del cual se garantizará una programación presupuestaria coherente con los objetivos de estabilidad presupuestaria, regla de gasto y deuda pública.

En cuanto al orden temporal el artículo 6 de la Orden HAP/2015/2012, de 1 de octubre, por el que se desarrollan las obligaciones de suministro de la información prevista en la Ley Orgánica, antes citada, determina que antes del quince de marzo de cada año, de acuerdo con la información sobre el objetivo de estabilidad presupuestaria y de deuda pública que previamente suministre el Estado, se remitirán los planes presupuestarios a medio plazo en los que se enmarcará la elaboración de sus presupuestos anuales. Sin embargo, por el Ministerio de Economía y Competitividad, conforme dispone el artículo 15 de la Ley Orgánica 2/2012, antes citada, no se ha procedido a la publicación de la Tasa de variación del Producto Interior Bruto para dicho periodo de tiempo, por lo que se tomará como referente la correspondiente al periodo de 2017-2019, proyectando la correspondiente a 2020 en los términos que la del ejercicio inmediato anterior.

En base a lo que antecede de conformidad con lo dispuesto en el artículo 33.f) del Reglamento Orgánico Municipal, se ordena la instrucción de expediente para la elaboración del plan presupuestario para el periodo 2017-2019, para conocimiento de la Junta de Gobierno Local por tener atribuida la competencia para la aprobación del proyecto de presupuestos de cada año que se elaborará atendiendo a dicho plan presupuestario.

Como ya se ha expresado en años anteriores, con ocasión de la aprobación de los respectivos Planes Presupuestarios, se considera de interés indicar que las políticas que se han venido publicando en los formularios de la Oficina Virtual son coincidentes con las previstas en el Plan de Ajuste para el periodo 2012-2022, aprobado por el Ayuntamiento en sesión celebrada el día 31 de marzo de 2011, que al aplicarse en los ejercicios presupuestarios precedentes han surtido efectos en aquellos, o se han incorporado a las evoluciones tendenciales, un ejemplo lo constituye la actividad inspectora en los ingresos que, en los primeros años de ejecución del plan, tuvo la consideración de modificación política y que, una vez se ha estabilizado el rendimiento de la actividad, pasa a integrarse en la evolución tendencial.

En particular en las estimaciones para los años 2018 a 2020 se deben tener en cuenta la concurrencia de las circunstancias siguientes:

A) ***<u>En el estado de ingresos</u>****:*

a) El efecto económico del Programa de Regularización Catastral que ha llevado a cabo el Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas, a través de la Dirección General de Catastros.

b) En relación con el Bloque de Financiación Canario y con la Participación en los Ingresos del Estado se debe tomar en consideración un incremento equivalente al de la tasa de variación de la economía por tratarse de cuestiones altamente correlacionadas.

c) Deben tenerse en cuenta los ingresos que se deriven de la formalización de los Convenios relativos a Áreas de Regeneración y Renovación Urbana en distintos ámbitos de este Municipio y, en su caso, de la Actuación Singular de las Chumberas.

B) <u>En el estado de gastos:</u>

a) En materia de personal, una vez se ha llevado a cabo la regularización de los créditos iniciales para los conceptos de productividades y gastos sociales a cargo del Ayuntamiento, que se financiaban con cargo a dotaciones de plazas vacantes, en principio, este capitulo no debe experimentar incrementos. Excepto aquellos que pudiesen derivar de adecuaciones retributivas de los puestos de trabajo como consecuencia de la modificación de la Relación de Puestos de Trabajo.

Para el caso que en las Leyes de Presupuestos Generales del Estado de los respectivos ejercicios se previesen incrementos retributivos se financiarán con cargo al Fondo de Contingencia, por cuanto en el momento en que se elabora el plan presupuestario, y el presupuesto de cada uno de los ejercicios, se desconoce esta circunstancia y no es posible establecer la previsión de la dotación presupuestaria específica.

b) En los capítulos 3 y 9 se establecerán las consignaciones por los importes que resulten del cuadro financiero que elabore el Órgano de Gestión Económica Financiera, bajo la previsión que

no se procederá a la formalización de nuevas operaciones de endeudamiento ni a la refinanciación de las preexistentes, distintas de la operación de tesorería. Además, es necesario tener en cuenta las previsiones correspondientes a los intereses de demora por los importes que se ha consignado en el Presupuesto del año 2017.

c) *En el capítulo 4, en el año 2018, se reflejarán las dotaciones que figuran en el mismo capítulo en el Presupuesto del año 2017, con el aumento del 2 % en las aportaciones a Organismos Autónomos. En los años 2019 y 2020 se fijarán las mismas previsiones que en el año precedente incrementadas en el 2 %.*

Las dotaciones para gastos específicos, concretos o extraordinarios a realizar por los Organismos Autónomos se determinarán en el momento de la formación de los respectivos Presupuestos, en función que el marco presupuestario y financiero lo permita.

d) *Las previsiones del capítulo 5, Fondo de Contingencia, para el indicado periodo, debe estar en el entorno de 3.000.000,00 € anuales, al objeto de poder garantizar los posibles incrementos retributivos que se fijen en las Leyes de Presupuestos Generales del Estado y situaciones imprevistas o de gastos de emergencia.*

El importe que se propone excede con creces la dotación mínima que se fija en el artículo 18.4 del Real Decreto-ley 8/2013, de 28 de junio, de medidas urgentes contra la morosidad de las administraciones públicas y de apoyo a entidades locales con problemas financieros, de un importe mínimo equivalente al 0,5 por ciento del importe de los gastos no financieros.

No obstante, la dotación definitiva se concretará en el momento de la formación del Presupuesto en función del principio de equilibrio presupuestario.

e) *En los capítulos 6 y 7 se consignarán las dotaciones que sean precisas para atender los compromisos económicos de carácter plurianual, las aportaciones a MUVISA como consecuencia de la formalización de los convenios relativos a las Áreas de Regeneración y Renovación Urbana y a la Actuación Singular de las Chumberas y las que se precisen para atender el plan de inversiones que se defina y para la ejecución de las previsiones del planeamiento urbanístico, con el limite cuantitativo que resulte del proceso del equilibrio presupuestario condicionado a*

que el ritmo de ejecución de las inversiones no afecte al cumplimiento de la regla fiscal de deuda comercial. En este caso, el ajuste del equilibrio presupuestario se realizará a través de incrementos de las dotaciones previstas en el Fondo de Contingencia y/o en la cuantía del superávit presupuestario.

En la determinación de la cuantía de las operaciones de capital se tendrá en cuenta la incidencia en la dinamización de la economía local y en la generación de empleo que tiene la inversión pública.

f) *En las dotaciones del capítulo 2, para el año 2018, se proyecta un aumento del 3%, en relación con las previsiones del año 2016.*

g) *En la determinación de las reglas fiscales y del ahorro neto se debe tener en cuenta que la recurrencia a la utilización del remanente de tesorería para gastos generales tendrá un carácter residual. Asimismo, de conformidad con lo que se estableció en el Plan Económico-Financiero para el periodo 2011-2013, se prevé que, en la vigencia del marco, la adquisición de compromisos sin crédito presupuestario sea inexistente, resultando un saldo de la cuenta 413 de importe cero euros o de saldo negativo." No obstante, en base al principio de prudencia se debe establecer una dotación de 1.000.000,00 € para cada uno de los años.*

h) *En la formación del Plan Presupuestario se tendrá en cuenta el cumplimiento de la regla fiscal de deuda comercial mediante la potenciación de los ingresos, reducción y posterior contención del gasto estructural y discrecional, incremento de la dotación al Fondo de Contingencia y de las operaciones de capital acompasando la ejecución de estas dotaciones presupuestaria a la efectiva realización del Presupuesto de Ingresos; además de generación de superávit presupuestario. La concurrencia de este conjunto de medidas tendrá un efecto directo en la tesorería de forma que se garantice el cumplimiento del periodo medio de pago.*

Con la finalidad de cumplir con el plazo de remisión al Ministerio, teniendo en cuenta que el Plan Presupuestario debe ser aprobado por La Junta de Gobierno Local, a la emisión para la emisión del informe se declara el procedimiento de urgencia.

Tercero: Que de las Directrices, en fecha 29 de diciembre de 2017, se dio traslado al Foro Económico Social al objeto que se emita el informe a que hace referencia el artículo 8 del Reglamento Orgánico de dicho Ente.

Al día de la fecha no se ha recibido el informe con lo que, habiendo transcurrido con creces el plazo de un mes, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 80.3 de la Ley 39/2015, de 1 de octubre, del Procedimiento Administrativo Común, procede proseguir en la tramitación del expediente.

Cuarto: Que el perímetro de consolidación a los efectos de lo previsto en el artículo 2.1 de la Ley Orgánica 2/2012, ya citada, está integrado por la propia entidad, los organismos autónomos de Gerencia de Urbanismo, de Deportes y de Actividades Musicales y, la entidad mercantil Sociedad Municipal de Viviendas de San Cristóbal de La Laguna, S.A., en anagrama MUVISA.

Quinto: Que los Organismos Autónomos han remitido los planes presupuestarios con sujeción a las directrices del Teniente de Alcalde de Hacienda y Servicios Económicos.

Que, igualmente, por la entidad mercantil MUVISA se ha remitido el Plan de previsión de ingresos y gastos para el indicado periodo.

Que, asimismo, por el Servicio de Ingresos se ha remitido el informe de estimación, teniendo en cuenta su evolución tendencial, en cuanto que se han tomado en consideración los derechos reconocidos en el año 2016, así como la proyección de liquidación del año 2017, y los supuestos que se han indicado por el Teniente de Alcalde de Hacienda y Servicios Económicos, a que se ha hecho referencia. Atendiendo a que el informe obra en el expediente, al objeto de evitar repeticiones innecesarias, se hace remisión al mismo.

En lo que respecta a las estimaciones de ingresos por el concepto de Participación en los Ingresos del Estado, para los años 2018, 2019 y 2020, se han tomado como referencia las previsiones de entregas a cuenta para el año 2017, incrementadas mediante la aplicación de la Tasa de variación del PIB para cada uno de los años, a saber: 2,3 %, 2,5 % y 2,5 %, respectivamente. En relación con los conceptos de recargo de apremio e intereses de demora se han tomado como base de referencia los derechos reconocidos netos en el año 2016. Para la participación en beneficios de las Sociedades se han tenido en consideración las previsiones del año 2017 y para el concepto de subvenciones por el Plan Concertado el importe correspondiente que se prevé reconocer en el año 2017.

En relación con el rendimiento del Régimen Económico Fiscal de Canarias (Bloque de Financiación Canario), se ha aplicado el mismo criterio de actualización que el empleado en relación con la Participación en los Ingresos del Estado.

Que, igualmente, por el Área de Seguridad Ciudadana y Movilidad se han remitido informe relativo a las estimaciones de los conceptos de ingresos que gestiona que, asimismo, obra en el expediente.

Que por el Director de Gestión Económico-Financiera se ha remitido el cuadro financiero. A los importes correspondientes al concepto de

intereses por la deuda financiera del capitulo tres del estado de gastos se adiciona la previsión para intereses de demora por la cuantía de 400.000,00 € anuales que se corresponde con la previsión inicial del año 2017.

Sexto: Que partiendo de la información a que se ha hecho referencia en el apartado anterior, se obtienen las proyecciones de ingresos y gastos para el periodo 2018-2020, tomando como años base los ejercicios 2016 y 2017, en términos de previsiones iniciales, que se indican, excepto el año 2016 que lo está en términos de derechos y obligaciones reconocidas, sin la eliminación de las transferencias u operaciones internas, por cuanto serán objeto de ajuste, en los casos en que proceda, para la determinación del cumplimiento del objetivo de estabilidad, regla de gasto y deuda pública.

Proyección de Previsiones iniciales	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**
Cap. 1 Impuestos directos	61.342.910,62	65.337.445,13	62.636.048,74	63.022.786,79	63.437.761,78
Cap. 2 Impuestos indirectos	24.449.426,36	25.463.974,78	26.049.646,20	26.700.887,35	27.368.409,53
Cap. 3 Tasas y otros ingresos	19.551.613,13	23.536.863,29	24.623.164,64	24.802.582,65	24.778.562,90
Cap. 4 Transferencias corrientes	51.295.672,62	53.582.560,31	55.333.943,44	56.614.847,09	57.926.725,58
Cap. 5 Ingresos Patrimoniales	1.271.697,01	850.164,38	843.164,38	843.164,38	841.164,38
Operaciones corrientes	**157.911.319,74**	**168.771.007,89**	**169.485.967,40**	**171.984.268,26**	**174.352.624,17**
Cap. 6 Enajenación de inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 7 Transferencias de capital	17.053.967,83	9.161.876,60	6.191.586,13	10.586.135,55	26.927.334,10
Operaciones de capital	**17.053.967,83**	**9.161.876,60**	**6.191.586,13**	**10.586.135,55**	**26.927.334,10**
OPERACIONES NO FINANCIERAS	**174.965.287,57**	**177.932.884,49**	**175.677.553,53**	**182.570.403,81**	**201.279.958,28**
Cap. 8 Activos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Cap. 9 Pasivos Financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0
OPERACIONES FINANCIERAS	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total presupuesto de ingresos	**174.965.287,57**	**177.932.884,49**	**175.677.553,53**	**182.570.403,81**	**201.279.958,28**
Recursos no financieros (Cap 1 a 7)	174.965.287,57	177.932.884,49	175.677.553,53	182.570.403,81	201.279.958,28

Proyección de Créditos iniciales	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**
Cap. 1 Gastos de personal	50.364.078,37	53.498.206,52	53.501.679,24	53.531.409,49	53.559.837,04
Cap. 2 Compra de bienes y servicios	54.787.839,20	63.340.677,52	64.668.996,10	66.611.459,92	68.602.623,29
Cap. 3 Gastos financieros	1.680.983,91	1.763.016,49	1.742.454,26	1.729.255,39	1.722.772,65
Cap. 4 Transferencias corrientes	17.458.327,38	19.967.699,99	19.967.699,99	20.358.393,99	20.756.901,87
Cap. 5 Fondo de contingencia	0,00	3.979.188,13	3.110.044,53	3.110.556,32	3.111.078,35
Operaciones corrientes	**124.291.228,86**	**142.548.788,65**	**142.990.874,12**	**145.341.075,11**	**147.753.213,20**
Cap. 6 Inversiones	5.762.348,33	11.155.716,99	16.406.167,97	16.507.619,70	21.079.198,30
Cap. 7 Transferencias de capital	7.719.228,80	9.420.820,74	3.011.281,46	7.326.481,76	23.586.349,81
Operaciones de capital	**13.481.577,13**	**20.576.537,73**	**19.417.449,43**	**23.834.101,46**	**44.665.548,11**
OPERACIONES NO FINANCIERAS	**137.772.805,99**	**163.125.326,38**	**162.408.323,55**	**169.175.176,57**	**192.418.761,31**
Cap. 8 Activos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	
Cap. 9 Pasivos financieros	13.222.055,94	13.234.793,54	13.999.587,05	13.402.270,66	9.052.840,16
OPERACIONES FINANCIERAS	**13.222.055,94**	**13.234.793,54**	**13.999.587,05**	**13.402.270,66**	**9.052.840,16**
Total presupuesto de gastos	**150.994.861,93**	**176.360.119,92**	**176.407.910,60**	**182.577.447,23**	**201.471.601,47**
Empleos no financieros (Cap 1 a 7)	137.772.805,99	163.125.326,38	162.408.323,55	169.175.176,57	192.418.761,31
Empleos no financieros (Cap 1 a 7) deducidos g. finan no agregables	136.091.822,08	161.362.309,89	160.665.869,29	167.445.921,18	190.695.988,66
Superavit	23.970.425,64	1.572.764,57	-730.357,07	-7.043,42	-191.643,19

Una vez eliminadas las operaciones internas las proyecciones presentan el siguiente estado:

Proyección de Previsiones iniciales	2016	2017	2018	2019	2020
Cap. 1 Impuestos directos	61.342.910,62	65.337.445,13	62.636.048,74	63.022.786,79	63.437.761,78
Cap. 2 Impuestos indirectos	24.449.426,36	25.463.974,78	26.049.646,20	26.700.887,35	27.368.409,53
Cap. 3 Tasas y otros ingresos	19.551.613,13	21.799.624,49	22.575.634,97	22.685.075,98	22.760.369,17
Cap. 4 Transferencias corrientes	51.295.672,62	42.273.393,10	44.292.333,40	45.363.685,36	46.461.821,12
Cap. 5 Ingresos Patrimoniales	1.271.697,01	728.964,38	671.964,38	671.964,38	671.964,38
Operaciones corrientes	**157.911.319,74**	**155.603.401,88**	**156.225.627,68**	**158.444.399,86**	**160.700.325,99**
Cap. 6 Enajenación de inversiones	0,00	0,00	196.880,00	0,00	0,00
Cap. 7 Transferencias de capital	17.053.967,83	3.897.623,02	4.654.325,40	6.890.642,27	18.238.890,82
Operaciones de capital	**17.053.967,83**	**3.897.623,02**	**4.851.205,40**	**6.890.642,27**	**18.238.890,82**
OPERACIONES NO FINANCIERAS	**174.965.287,57**	**159.501.024,90**	**161.076.833,09**	**165.335.042,13**	**178.939.216,81**
Cap. 8 Activos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 9 Pasivos Financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OPERACIONES FINANCIERAS	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total presupuesto de ingresos	**174.965.287,57**	**159.501.024,90**	**161.076.833,09**	**165.335.042,13**	**178.939.216,81**
Recursos no financieros (Cap 1 a 7)	174.965.287,57	159.501.024,90	161.076.833,09	165.335.042,13	178.939.216,81

Proyección de Créditos iniciales	2016	2017	2018	2019	2020
Cap. 1 Gastos de personal	50.364.078,37	53.498.206,52	53.501.679,24	53.531.409,49	53.559.837,04
Cap. 2 Compra de bienes y servicios	54.787.839,20	61.489.574,72	62.450.266,43	64.324.753,25	66.415.229,56
Cap. 3 Gastos financieros	1.680.983,91	1.763.016,49	1.742.454,26	1.729.255,39	1.722.772,65
Cap. 4 Transferencias corrientes	17.458.327,38	8.658.532,78	8.926.089,95	9.107.232,26	9.291.997,42
Cap. 5 Fondo de contingencia	0,00	3.979.188,13	3.110.044,53	3.110.556,32	3.111.078,35
Operaciones corrientes	**124.291.228,86**	**129.388.518,64**	**129.730.534,41**	**131.803.206,71**	**134.100.915,02**
Cap. 6 Inversiones	5.762.348,33	10.893.338,26	16.406.167,97	16.507.619,70	21.079.198,30
Cap. 7 Transferencias de capital	7.719.228,80	4.411.609,89	1.474.020,73	3.630.988,48	14.897.906,53
Total	**13.481.577,13**	**15.304.948,15**	**17.880.188,70**	**20.138.608,18**	**35.977.104,83**
OPERACIONES NO FINANCIERAS	**137.772.805,99**	**144.693.466,79**	**147.610.723,11**	**151.941.814,89**	**170.078.019,85**
Cap. 8 Activos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 9 Pasivos financieros	13.222.055,94	13.234.793,54	13.310.473,70	13.402.270,66	9.052.840,16
OPERACIONES FINANCIERAS	**13.222.055,94**	**13.234.793,54**	**13.310.473,70**	**13.402.270,66**	**9.052.840,16**
Total presupuesto de gastos	**150.994.861,93**	**157.928.260,33**	**160.921.196,81**	**165.344.085,55**	**179.130.860,01**
Empleos no financieros (Cap 1 a 7)	137.772.805,99	144.693.466,79	147.610.723,11	151.941.814,89	170.078.019,85
Empleos no financieros (Cap 1 a 7) deducidos g. finan no agregables	136.091.822,08	142.930.450,30	145.868.268,85	150.212.559,50	168.355.247,20
Superavit	23.970.425,64	1.572.764,57	155.636,28	-9.043,42	-191.643,19

Del análisis de la información que se contiene en los cuadros que preceden merece especial mención la evolución de las operaciones de capital, tal y como se indicó en las Directrices de la Teniente de Alcalde de Hacienda y Servicios Económicos, que se corresponde con la siguiente:

	2016	2017	2018	2019	2020
Cap. 6 Inversiones	5.762.348,33	10.893.338,26	16.406.167,97	16.507.619,70	21.079.198,30
Cap. 7 Transferencias de capital	7.719.228,80	4.411.609,89	1.474.020,73	3.630.988,48	14.897.906,53
Total	**13.481.577,13**	**15.304.948,15**	**17.880.188,70**	**20.138.608,18**	**35.977.104,83**

Estos importes se pueden ver incrementados en los recursos que puedan provenir del Plan del Gobierno de Canarias a financiar con los recursos procedentes de la compensación al Estado en relación con el extinto Impuesto General sobre el Tráfico de las Empresas y de la aprobación, en su caso del Proyecto presentado a la convocatoria de la acción de Desarrollo Urbano Sostenible e Integrado que serán cofinanciadas mediante el programa operativo FEDER de crecimiento sostenible 2014-2020.

Séptimo: Que para la comprobación del cumplimiento de la Regla de Gasto en relación con los empleos no financieros se ha tomado el coeficiente resultante de la proyección de ejecución para cada uno de los ejercicios presupuestarios para la que, a su vez, se ha tenido en cuenta lo niveles de inejecución obtenidos en las liquidaciones de los años precedente, resultando un coeficiente de inejecución medio para el caso del Ayuntamiento en el entorno del 12,36 % de las obligaciones reconocidas netas en relación con los créditos iniciales conforme al siguiente detalle, inferior al alcanzado en ejecución en el año 2016, el desglose por capítulos se muestra en la documentación que se acompaña al presente informe:

Entidad	2017	2018	2019	2020	Media
Ayuntamiento	12,78	11,4	13,05	12,2	**12,36**
Gerencia	11,27	11,77	11,77	11,77	**11,65**
Música	6,5	6,33	6,36	6,39	**6,40**
Deportes	3,82	3,8	3,79	3,76	**3,79**

Se estima que el importe de gastos financieros deducible será el mismo importe que se reconoce. Los gastos financiados con aportaciones de otras administraciones públicas estimados son la que se vienen percibiendo habitualmente a excepción de las aportaciones para la ejecución de Áreas de Reforma Integral de determinados polígonos del municipio y de la Actuación Singular de las Chumberas. En caso de que se conozca la efectividad de tales aportaciones se incorporarán en el presupuesto de cada ejercicio. No se prevén incrementos y disminuciones de recaudación por variaciones normativas; resultando lo siguiente:

	2016	2017	2018	2019	2020
Suma cap 1 a 7, deducidos gtos financieros no agregables	136.049.537,59	165.219.884,12	160.370.670,57	171.229.496,63	166.922.070,40
Ajuste de ejecución	0,00	-25.963.501,39	-24.661.121,11	-20.798.775,13	-19.390.554,83
Ajustes SEC (Gtos realizados pdtes de aplicar y enajenac terrenos) (+/-)	-1.310.108,72	0,00	0,00	0,00	0,00
Ajustes Consolidación presupuestaria (-)	-18.683.407,29	-18.439.205,59	-14.873.103,24	-17.308.864,48	-22.415.944,26
Gtos financiados por AAPP (-)	-2.419.855,68	-6.843.891,01	-3.230.737,01	-9.334.042,46	-8.210.255,23
GASTO COMPUTABLE	113.636.165,90	113.973.286,13	117.605.709,22	123.787.814,55	116.905.316,07
LÍMITE GASTO COMPUTABLE	119.152.257,73	115.952.937,92	122.632.195,33	132.676.426,53	131.649.056,04
MARGEN DE AUMENTO EN PRESUPUESTO DE GASTOS	5.516.091,83	1.979.651,79	5.026.486,11	8.888.611,97	14.743.739,96

Si bien en las Directrices se hace referencia a la dotación de 1.000.000,00 €/año, en concepto de gastos realizados pendientes de

aplicar al Presupuesto, no se considera necesaria la previsión por cuanto se trata de un saldo resultante de los gastos que se aplican y se generan en el transcurso del año de forma que es posible proyectar un saldo cero tal y como se muestra en el cuadro que precede.

Se evidencia el cumplimiento del objetivo relativo a la tasa de gasto.

Octavo: Que para la acreditación del cumplimiento del objetivo de estabilidad presupuestaría, en términos SEC 95, se ha aplicado el siguiente método de cálculo:

a) Para la estimación de la liquidación de los recursos no financieros se ha partido de la previsión de derechos a reconocer en la liquidación del año 2015 y se ha puesto en relación con la recaudación neta de los derechos del propio ejercicio y de ejercicios cerrados, al objeto de obtener el coeficiente de realización de derechos en relación con las previsiones iniciales del presupuesto, resultando el siguiente estado:

Capítulo	Der. Rec.Liqu 2015	Recaudación 2015		Total recaudación	% Recaudación	Coef ajuste	Coef ajuste aplic
		Ejerc. Corriente	Ejercicio cerrado				
1	54.385.224,76	43.369.835,12	5.278.900,44	48.648.735,56	89,45	-10,55	-25,17
2	23.269.418,42	23.268.872,21	3.177,11	23.272.049,32	100,01	0,01	0,01
3	16.717.526,72	12.754.786,27	188.690,83	12.943.477,10	77,42	-22,58	-23,43

Por un principio de prudencia se ha aplicado coeficientes más exigentes que los resultantes del proceso de gestión recaudatoria, máxime si se tiene en cuenta que el capitulo dos en su practica totalidad está integrado por los recursos procedentes del Régimen Económico y Fiscal de Canarias.

b) El coeficiente del resto de los capítulos se estima en la unidad por cuanto no suele existir desviación negativa entre la previsión y la realización de derechos.

Teniendo en cuenta que la información a suministrar a la plataforma virtual del Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas, se debe realizar en términos de previsiones y créditos iniciales, sin que se aplique un coeficiente de inejecución como se realiza en relación con la Regla de gasto, se está considerando el máximo potencial de gasto a ejecutar y, como en los presupuestos anuales se aplica el criterio de proyección de derechos a liquidar y obligaciones a reconocer, a buen seguro, se pondrán de manifiesto diferencias en relación con la magnitud de capacidad de financiación.

Una vez practicadas las operaciones a que se ha hecho referencia resulta el estado siguiente:

	2016	2017	2018	2019	2020
RECURSOS NO FINANCIEROS EN LIQUIDACIÓN = Cap 1 a 7 Ing (+)	174.965.287,57	159.501.024,90	160.920.187,58	165.158.574,62	178.742.431,75
EMPLEOS NO FINANCIEROS EN LIQUIDACIÓN = Cap.1 a 7 gtos (-)	137.772.805,99	144.693.466,79	147.454.077,61	151.763.347,38	169.881.234,79
Saldo operaciones no financieras	37.192.481,58	14.807.558,11	13.466.109,98	13.395.227,24	8.861.196,96
Ajustes SEC recaudación (+/-)	-12.334.344,29	-11.210.807,50	-9.931.202,02	-10.041.592,08	-8.182.998,40
Ajustes SEC Gtos pdtes aplicar (+/-)	2.219.673,90	0,00	-34.078,09	-34.078,09	-34.078,09
Otros ajustes SEC (+/-)PIE 2008-2009, intereses y dev.ingresos	1.148.564,86	1.172.138,60	1.172.138,60	1.172.138,60	1.172.138,60
TOTAL AJUSTES SEC	-8.966.105,53	-10.038.668,90	-8.793.141,51	-8.903.531,57	-7.044.937,89
Capacidad (+) / Necesidad (-) de financiación	28.226.376,05	4.768.889,20	4.672.968,46	4.491.695,67	1.816.259,07
% Superavit (+) /Déficit (-) público	16,13%	2,99%	2,90%	2,72%	1,02%

El incremento de la capacidad de financiaicón que se pone de manifiesto en el año 2017 se corresponde con los ingresos derivados de las ejecuiones de sentencias de expropiaciones de suelos universitarios y la de afección del edificio del mercado municipal por los importes de 3.517.465,41 € y 5.799.123,10 €, respectivamente.

Se acredita el cumplimiento del objetivo relativo a la estabilidad presupuestaria.

Noveno: Que para la verificación del cumplimiento del objetivo de deuda se ha aplicado el siguiente método de cálculo:

a) Los importes de la deuda viva se corresponden con los la tabla financiera confeccionada por la Dirección de Gestión Económico Financiera.

b)

Entidad	2016	2017	2018	2019	2020
Ayuntamiento	73.670.971,49	60.791.699,85	47.828.019,15	34.778.226,80	26.083.670,10
Muvisa	5.992.125,74	5.491.268,13	5.144.475,13	4.791.996,83	4.433.733,37
Total	79.663.097,23	66.282.967,98	52.972.494,28	39.570.223,63	30.517.403,47

c) Los ingresos corrientes consolidados se corresponden con los de las proyecciones de ingresos.

Una vez realizadas las operaciones descritas se obtiene el estado siguiente:

	2016	2017	2018	2019	2020
Deuda viva consolidada prevista a 31 de diciembre	79.663.097,23	66.282.967,98	52.972.494,28	39.570.223,63	30.517.403,47
Ingresos corrientes consolidados	157.911.319,74	168.771.007,89	169.485.967,40	171.984.268,26	174.352.624,17
% Deuda viva sobre ingresos corrientes consolidados	50,45%	39,27%	31,25%	23,01%	17,50%
Deuda viva consolidada. Objetivo 3	75,00%	75,00%	75,00%	75,00%	75,00%

Se constata el cumplimiento del objetivo relativo a la deuda pública.

Décimo : En relación con la dotación del Fondo de Contingencia es de indicar que excede de la cuantía del mínimo del 0,5 % del importe de los gastos no financieros exigidos por el artículo 18.4 del Real Decreto Ley 8/2013, ya citado. Al objeto de garantizar los incrementos retributivos que puedan preveer las Leyes de Presupuestos Generales del Estado y aquellas necesidades que puedan ponerse de manifiesto en el transcurso del ejercicio presupuestario no previsibles en el momento de la elaboración de los Presupuestos.

Undécimo: Que la normativa reguladora no atribuye a ningún órgano corporativo, de forma expresa, la elaboración del marco presupuestario a medio plazo. Razón por la cual se puede entender que en virtud de la atribución residual a que hace referencia la letra ñ) del número 4 del artículo 124 de la Ley 7/1985, de 2 de abril, Reguladora de las Bases del Régimen Local, la elaboración corresponda al Alcalde. Que, igualmente, por razón de materia, la atribución de la elaboración del Presupuesto anual, conforme a lo dispuesto en el artículo 168 del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Hacienda, aprobado por Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, está atribuida al Alcalde.

En cuanto a la aprobación, es preciso tener en consideración que, tanto en la Ley Orgánica 2/2012, como en la Orden departamental por la que se regula la remisión de la información, se indica que la elaboración de los presupuestos anuales se realizará teniendo en cuenta el marco presupuestario a medio plazo. Por ello, atendiendo a que de acuerdo con lo dispuesto en el articulo 127.1.b) de la Ley 7/1985, y en el articulo 15.1.c) del Reglamento Orgánico Municipal, la competencia de la aprobación del Proyecto de Presupuesto está atribuida al Gobierno Local, es de considerar que corresponde a este órgano municipal la aprobación de la propuesta de marco presupuestario a medio plazo que se elabore por el Alcalde o, en su caso, por Teniente de Alcalde de Hacienda y Servicios Económicos, con la conformidad del Alcalde.

Este criterio es coincidente con el fijado por el Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas en respuesta dada al Colegio Nacional de Secretarios, Interventores y Tesoreros de Administración Local, con la indicación que de la aprobación se debe dar cuenta al Pleno del Ayuntamiento.

Es cuanto se tiene por informar

Visto, asimismo, que, en relación con el Informe que precede, por la intervención se ha emitido favorable.

En base a lo que antecede se propone a la Junta de Gobierno Local la adopción del siguiente acuerdo:

Primero: Aprobar el Plan Presupuestario para el periodo 2018-2020, una vez eliminadas las operaciones internas, conforme a los siguientes términos:

Proyección de Previsiones iniciales	2016	2017	2018	2019	2020
Cap. 1 Impuestos directos	61.342.910,62	65.337.445,13	62.636.048,74	63.022.786,79	63.437.761,78
Cap. 2 Impuestos indirectos	24.449.426,36	25.463.974,78	26.049.646,20	26.700.887,35	27.368.409,53
Cap. 3 Tasas y otros ingresos	19.551.613,13	21.799.624,49	22.575.634,97	22.685.075,98	22.760.369,17
Cap. 4 Transferencias corrientes	51.295.672,62	42.273.393,10	44.292.333,40	45.363.685,36	46.461.821,12
Cap. 5 Ingresos Patrimoniales	1.271.697,01	728.964,38	671.964,38	671.964,38	671.964,38
Operaciones corrientes	**157.911.319,74**	**155.603.401,88**	**156.225.627,68**	**158.444.399,86**	**160.700.325,99**
Cap. 6 Enajenación de inversiones	0,00	0,00	196.880,00	0,00	0,00
Cap. 7 Transferencias de capital	17.053.967,83	3.897.623,02	4.654.325,40	6.890.642,27	18.238.890,82
Operaciones de capital	**17.053.967,83**	**3.897.623,02**	**4.851.205,40**	**6.890.642,27**	**18.238.890,82**
OPERACIONES NO FINANCIERAS	**174.965.287,57**	**159.501.024,90**	**161.076.833,09**	**165.335.042,13**	**178.939.216,81**
Cap. 8 Activos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 9 Pasivos Financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OPERACIONES FINANCIERAS	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total presupuesto de ingresos	**174.965.287,57**	**159.501.024,90**	**161.076.833,09**	**165.335.042,13**	**178.939.216,81**
Recursos no financieros (Cap 1 a 7)	174.965.287,57	159.501.024,90	161.076.833,09	165.335.042,13	178.939.216,81

Proyección de Créditos iniciales	2016	2017	2018	2019	2020
Cap. 1 Gastos de personal	50.364.078,37	53.498.206,52	53.501.679,24	53.531.409,49	53.559.837,04
Cap. 2 Compra de bienes y servicios	54.787.839,20	61.489.574,72	62.450.266,43	64.324.753,25	66.415.229,56
Cap. 3 Gastos financieros	1.680.983,91	1.763.016,49	1.742.454,26	1.729.255,39	1.722.772,65
Cap. 4 Transferencias corrientes	17.458.327,38	8.658.532,78	8.926.089,95	9.107.232,26	9.291.997,42
Cap. 5 Fondo de contingencia	0,00	3.979.188,13	3.110.044,53	3.110.556,32	3.111.078,35
Operaciones corrientes	**124.291.228,86**	**129.388.518,64**	**129.730.534,41**	**131.803.206,71**	**134.100.915,02**
Cap. 6 Inversiones	5.762.348,33	10.893.338,26	16.406.167,97	16.507.619,70	21.079.198,30
Cap. 7 Transferencias de capital	7.719.228,80	4.411.609,89	1.474.020,73	3.630.988,48	14.897.906,53
Total	**13.481.577,13**	**15.304.948,15**	**17.880.188,70**	**20.138.608,18**	**35.977.104,83**
OPERACIONES NO FINANCIERAS	**137.772.805,99**	**144.693.466,79**	**147.610.723,11**	**151.941.814,89**	**170.078.019,85**
Cap. 8 Activos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 9 Pasivos financieros	13.222.055,94	13.234.793,54	13.310.473,70	13.402.270,66	9.052.840,16
OPERACIONES FINANCIERAS	**13.222.055,94**	**13.234.793,54**	**13.310.473,70**	**13.402.270,66**	**9.052.840,16**
Total presupuesto de gastos	**150.994.861,93**	**157.928.260,33**	**160.921.196,81**	**165.344.085,55**	**179.130.860,01**
Empleos no financieros (Cap 1 a 7)	137.772.805,99	144.693.466,79	147.610.723,11	151.941.814,89	170.078.019,85
Empleos no financieros (Cap 1 a 7) deducidos g. finan no agregables	136.091.822,08	142.930.450,30	145.868.268,85	150.212.559,50	168.355.247,20
Superavit	23.970.425,64	1.572.764,57	155.636,28	-9.043,42	-191.643,19

Segundo: Remitir la información contenida en el Plan Presupuestario al Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas.

Tercero: Dar cuenta del presente acuerdo al Ayuntamiento Pleno y al Foro Económico Social.

Cuarto: Publicar el acuerdo en la página web municipal.

San Cristóbal de La Laguna, a 6 de marzo de 2017.

La Teniente de Alcalde de Hacienda
y Servicios Económicos

Fdo.: María Candelaria Diaz Cazorla

Conforme:
El Alcalde Presidente

Fdo: José Alberto Diaz Dominguez

EXCMO. AYUNTAMIENTO DE
SAN CRISTÓBAL DE
LA LAGUNA

PATRIMONIO DE LA HUMANIDAD

URG. 1

JUNTA DE GOBIERNO LOCAL.
Sesión ordinaria, celebrada el día siete de marzo de dos mil diecisiete.

Testimonio:

URGENCIA 1.- EXPEDIENTE INSTRUIDO PARA LA APROBACIÓN DEL PLAN PRESPUESTARIO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2018-2020.

Previa la especial declaración de urgencia, hecha en la forma legalmente prevista, se vio el expediente de referencia, en el que consta propuesta de la Sra. Concejal Teniente de Alcalde de Hacienda y Servicios Económicos, conformada por el Sr. Alcalde-Presidente, de fecha 6 de marzo de 2017, del siguiente tenor literal:

"Visto el expediente instruido para elaborar el Plan Presupuestario a medio plazo correspondiente al periodo 2018-2020.

Visto, en particular, el Informe del Director del Área de Hacienda y Servicios Económicos, del siguiente tenor:

"Visto el expediente instruido para elaborar el plan presupuestario a medio plazo correspondiente al periodo 2018-2020, en particular la Diligencia de la Teniente de Alcalde de Hacienda y Servicios Económicos relativa a la fijación de las proyecciones y cumplimiento de los requisitos que se establecen en la normativa de aplicación, procede informar:

Primero: Que el artículo 29 de la Ley 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaría y Sostenibilidad Financiera, conforme a la redacción dada por el apartado diez del artículo primero de la Ley Orgánica 9/2013, de 20 de diciembre, de control de la deuda comercial en el sector público viene a expresar:

" 1. Se elaborará un plan presupuestario a medio plazo que se incluirá en el Programa de Estabilidad, en el que se enmarcará la elaboración de los presupuestos anuales y a través del cual se garantizará una programación presupuestaria coherente con los objetivos de estabilidad presupuestaria y de deuda pública y de conformidad con la regla de gasto.

2. El plan presupuestario a medio plazo abarcará un periodo mínimo de tres años y contendrá, entre otros parámetros:

a) Los objetivos de estabilidad presupuestaria, de deuda pública y regla de gasto de las respectivas Administraciones Públicas.

b) Las proyecciones de las principales partidas de ingresos y gastos teniendo en cuenta tanto su evolución tendencial, es decir, basada en políticas no sujetas a modificaciones, como el impacto de las medidas previstas para el periodo considerado.

Firmado:P3802300H - Excmo. Ayuntamiento de San Cristobal de La Laguna Fecha :09/03/2017 08:41:11
La autenticidad de este documento se puede comprobar introduciendo el código 67FA10F9D51B822D6B9349B419078B6FD939142A en la siguiente dirección https://sede.aytolalaguna.es/ de la Sede Electrónica de la Entidad.
Copia Auténtica de Documento Electrónico

c) Los principales supuestos en los que se basan dichas proyecciones de ingresos y gastos.

d) Una evaluación de cómo las medidas previstas pueden afectar a la sostenibilidad a largo plazo de las finanzas públicas.

3. Las proyecciones adoptadas en el plan presupuestario a medio plazo se basarán en previsiones macroeconómicas y presupuestarias elaboradas conforme a las metodologías y procedimientos establecidos en el proceso presupuestario anual.

4. Toda modificación del plan presupuestario a medio plazo o desviación respecto al mismo deberá ser explicada."

En desarrollo de este precepto el artículo 6 de la Orden HAP/2015/2012, de 1 de octubre, por la que se desarrollan las obligaciones de suministro de información previstas en dicha Ley, determina que: *"Antes del quince de marzo de cada año, de acuerdo con la información sobre el objetivo de estabilidad presupuestaria y de deuda pública que previamente suministre el Estado, se remitirán los marcos presupuestarios a medio plazo en los que se enmarcará la elaboración de sus Presupuestos anuales."*

Que por el Consejo de Ministros no se ha adoptado el acuerdo para establecer el objetivo de estabilidad presupuestaria, de deuda pública y de la variación del gasto computable correspondiente a este periodo, para la Administración del Estado, de las Comunidades Autónomas y de las Corporaciones Locales. Al objeto de poder formular el Plan, tal como se indica en la Guía publicada en la Oficina Virtual de las Entidades Locales de la web del Ministerio de Hacienda y Función Pública, se proyecta para el año 2020, el mismo valor que el establecidos para el año 2019, por acuerdo del Consejo de Ministro, para el periodo 2017-2019, al considerar que las tasas de variación real puedan ser superiores a las que se proyectan:

Objetivo (%)	2018	2019	2020
Estabilidad	0.00	0.00	0,00
Deuda Pública (1)	75	75	75
Tasa de Gasto	2,3	2,5	2,5

(1)Se ha realizado la conversión a lo dispuesto en la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, aplicando el criterio establecido por el Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas que en relación con las entidades locales, a titulo individual, se corresponde con los límites que establece el artículo 53 del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales.

Segundo: Que por la Teniente de Alcalde de Hacienda y Servicios Económicos se han fijado las directrices en que se deben basar las proyecciones de ingresos y gastos, así como distintas particularidades en relación con el cálculo de las reglas fiscales y del ahorro neto, que se corresponden con las siguientes:

" El artículo 29 de la Ley Orgánica 2/2012, de 17 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, conforme a la redacción dada por el apartado diez del artículo primero de la Ley Orgánica 9/2013, de 20 de diciembre, de control de la deuda comercial en el sector público, determina que las Administraciones Públicas elaborarán un Plan presupuestario a medio plazo en el que se enmarcará la elaboración de

Firmado:P3802300H - Excmo. Ayuntamiento de San Cristobal de La Laguna Fecha :09/03/2017 08:41:11
La autenticidad de este documento se puede comprobar introduciendo el código 67FA10F9D51B822D6B9349B419078B6FD939142A en la siguiente dirección https://sede.aytolalaguna.es/ de la Sede Electrónica de la Entidad.
Copia Auténtica de Documento Electrónico

sus presupuestos anuales, a través del cual se garantizará una programación presupuestaria coherente con los objetivos de estabilidad presupuestaria, regla de gasto y deuda pública.

En cuanto al orden temporal el artículo 6 de la Orden HAP/2015/2012, de 1 de octubre, por el que se desarrollan las obligaciones de suministro de la información prevista en la Ley Orgánica, antes citada, determina que antes del quince de marzo de cada año, de acuerdo con la información sobre el objetivo de estabilidad presupuestaria y de deuda pública que previamente suministre el Estado, se remitirán los planes presupuestarios a medio plazo en los que se enmarcará la elaboración de sus presupuestos anuales. Sin embargo, por el Ministerio de Economía y Competitividad, conforme dispone el artículo 15 de la Ley Orgánica 2/2012, antes citada, no se ha procedido a la publicación de la Tasa de variación del Producto Interior Bruto para dicho periodo de tiempo, por lo que se tomará como referente la correspondiente al periodo de 2017-2019, proyectando la correspondiente a 2020 en los términos que la del ejercicio inmediato anterior.

En base a lo que antecede de conformidad con lo dispuesto en el artículo 33.f) del Reglamento Orgánico Municipal, se ordena la instrucción de expediente para la elaboración del plan presupuestario para el periodo 2017-2019, para conocimiento de la Junta de Gobierno Local por tener atribuida la competencia para la aprobación del proyecto de presupuestos de cada año que se elaborará atendiendo a dicho plan presupuestario.

Como ya se ha expresado en años anteriores, con ocasión de la aprobación de los respectivos Planes Presupuestarios, se considera de interés indicar que las políticas que se han venido publicando en los formularios de la Oficina Virtual son coincidentes con las previstas en el Plan de Ajuste para el periodo 2012-2022, aprobado por el Ayuntamiento en sesión celebrada el día 31 de marzo de 2011, que al aplicarse en los ejercicios presupuestarios precedentes han surtido efectos en aquellos, o se han incorporado a las evoluciones tendenciales, un ejemplo lo constituye la actividad inspectora en los ingresos que, en los primeros años de ejecución del plan, tuvo la consideración de modificación política y que, una vez se ha estabilizado el rendimiento de la actividad, pasa a integrarse en la evolución tendencial.

En particular en las estimaciones para los años 2018 a 2020 se deben tener en cuenta la concurrencia de las circunstancias siguientes:

A) ***<u>En el estado de ingresos</u>****:*

a) El efecto económico del Programa de Regularización Catastral que ha llevado a cabo el Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas, a través de la Dirección General de Catastros.

b) En relación con el Bloque de Financiación Canario y con la Participación en los Ingresos del Estado se debe tomar en consideración un incremento equivalente al de la tasa de variación de la economía por tratarse de cuestiones altamente correlacionadas.

Firmado:P3802300H - Excmo. Ayuntamiento de San Cristobal de La Laguna Fecha:09/03/2017 08:41:11

La autenticidad de este documento se puede comprobar introduciendo el código 67FA10F9D51B822D6B9349B419078B6FD939142A en la siguiente dirección https://sede.aytolalaguna.es/ de la Sede Electrónica de la Entidad.

Copia Auténtica de Documento Electrónico

c) Deben tenerse en cuenta los ingresos que se deriven de la formalización de los Convenios relativos a Áreas de Regeneración y Renovación Urbana en distintos ámbitos de este Municipio y, en su caso, de la Actuación Singular de las Chumberas.

B) <u>En el estado de gastos:</u>

a) En materia de personal, una vez se ha llevado a cabo la regularización de los créditos iniciales para los conceptos de productividades y gastos sociales a cargo del Ayuntamiento, que se financiaban con cargo a dotaciones de plazas vacantes, en principio, este capitulo no debe experimentar incrementos. Excepto aquellos que pudiesen derivar de adecuaciones retributivas de los puestos de trabajo como consecuencia de la modificación de la Relación de Puestos de Trabajo.

Para el caso que en las Leyes de Presupuestos Generales del Estado de los respectivos ejercicios se previesen incrementos retributivos se financiarán con cargo al Fondo de Contingencia, por cuanto en el momento en que se elabora el plan presupuestario, y el presupuesto de cada uno de los ejercicios, se desconoce esta circunstancia y no es posible establecer la previsión de la dotación presupuestaria específica.

b) En los capítulos 3 y 9 se establecerán las consignaciones por los importes que resulten del cuadro financiero que elabore el Órgano de Gestión Económica Financiera, bajo la previsión que no se procederá a la formalización de nuevas operaciones de endeudamiento ni a la refinanciación de las preexistentes, distintas de la operación de tesorería. Además, es necesario tener en cuenta las previsiones correspondientes a los intereses de demora por los importes que se ha consignado en el Presupuesto del año 2017.

c) En el capítulo 4, en el año 2018, se reflejarán las dotaciones que figuran en el mismo capítulo en el Presupuesto del año 2017, con el aumento del 2 % en las aportaciones a Organismos Autónomos. En los años 2019 y 2020 se fijarán las mismas previsiones que en el año precedente incrementadas en el 2 %.

Las dotaciones para gastos específicos, concretos o extraordinarios a realizar por los Organismos Autónomos se determinarán en el momento de la formación de los respectivos Presupuestos, en función que el marco presupuestario y financiero lo permita.

d) Las previsiones del capítulo 5, Fondo de Contingencia, para el indicado periodo, debe estar en el entorno de 3.000.000,00 € anuales, al objeto de poder garantizar los posibles incrementos retributivos que se fijen en las Leyes de Presupuestos Generales del Estado y situaciones imprevistas o de gastos de emergencia.

El importe que se propone excede con creces la dotación mínima que se fija en el artículo 18.4 del Real Decreto-ley 8/2013, de 28 de junio, de medidas urgentes contra la morosidad de las administraciones públicas y de apoyo a entidades locales con problemas financieros, de un importe mínimo equivalente al 0,5 por ciento del importe de los gastos no financieros.

Firmado:P3802300H - Excmo. Ayuntamiento de San Cristobal de La Laguna Fecha :09/03/2017 08:41:11
La autenticidad de este documento se puede comprobar introduciendo el código 67FA10F9D51B822D6B9349B419078B6FD939142A en la siguiente dirección https://sede.aytolalaguna.es/ de la Sede Electrónica de la Entidad.
Copia Auténtica de Documento Electrónico

No obstante, la dotación definitiva se concretará en el momento de la formación del Presupuesto en función del principio de equilibrio presupuestario.

e) En los capítulos 6 y 7 se consignarán las dotaciones que sean precisas para atender los compromisos económicos de carácter plurianual, las aportaciones a MUVISA como consecuencia de la formalización de los convenios relativos a las Áreas de Regeneración y Renovación Urbana y a la Actuación Singular de las Chumberas y las que se precisen para atender el plan de inversiones que se defina y para la ejecución de las previsiones del planeamiento urbanístico, con el limite cuantitativo que resulte del proceso del equilibrio presupuestario condicionado a que el ritmo de ejecución de las inversiones no afecte al cumplimiento de la regla fiscal de deuda comercial. En este caso, el ajuste del equilibrio presupuestario se realizará a través de incrementos de las dotaciones previstas en el Fondo de Contingencia y/o en la cuantía del superávit presupuestario.

En la determinación de la cuantía de las operaciones de capital se tendrá en cuenta la incidencia en la dinamización de la economía local y en la generación de empleo que tiene la inversión pública.

f) En las dotaciones del capítulo 2, para el año 2018, se proyecta un aumento del 3%, en relación con las previsiones del año 2016.

g) En la determinación de las reglas fiscales y del ahorro neto se debe tener en cuenta que la recurrencia a la utilización del remanente de tesorería para gastos generales tendrá un carácter residual. Asimismo, de conformidad con lo que se estableció en el Plan Económico-Financiero para el periodo 2011-2013, se prevé que, en la vigencia del marco, la adquisición de compromisos sin crédito presupuestario sea inexistente, resultando un saldo de la cuenta 413 de importe cero euros o de saldo negativo." No obstante, en base al principio de prudencia se debe establecer una dotación de 1.000.000,00 € para cada uno de los años.

h) En la formación del Plan Presupuestario se tendrá en cuenta el cumplimiento de la regla fiscal de deuda comercial mediante la potenciación de los ingresos, reducción y posterior contención del gasto estructural y discrecional, incremento de la dotación al Fondo de Contingencia y de las operaciones de capital acompasando la ejecución de estas dotaciones presupuestaria a la efectiva realización del Presupuesto de Ingresos; además de generación de superávit presupuestario. La concurrencia de este conjunto de medidas tendrá un efecto directo en la tesorería de forma que se garantice el cumplimiento del periodo medio de pago.

Con la finalidad de cumplir con el plazo de remisión al Ministerio, teniendo en cuenta que el Plan Presupuestario debe ser aprobado por La Junta de Gobierno Local, a la emisión para la emisión del informe se declara el procedimiento de urgencia.

Firmado:P3802300H - Excmo. Ayuntamiento de San Cristobal de La Laguna Fecha:09/03/2017 08:41:11

La autenticidad de este documento se puede comprobar introduciendo el código 67FA10F9D51B822D6B9349B419078B6FD939142A en la siguiente dirección https://sede.aytolalaguna.es/ de la Sede Electrónica de la Entidad.

Copia Auténtica de Documento Electrónico

Tercero: Que de las Directrices, en fecha 29 de diciembre de 2017, se dio traslado al Foro Económico Social al objeto que se emita el informe a que hace referencia el artículo 8 del Reglamento Orgánico de dicho Ente.

Al día de la fecha no se ha recibido el informe con lo que, habiendo transcurrido con creces el plazo de un mes, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 80.3 de la Ley 39/2015, de 1 de octubre, del Procedimiento Administrativo Común, procede proseguir en la tramitación del expediente.

Cuarto: Que el perímetro de consolidación a los efectos de lo previsto en el artículo 2.1 de la Ley Orgánica 2/2012, ya citada, está integrado por la propia entidad, los organismos autónomos de Gerencia de Urbanismo, de Deportes y de Actividades Musicales y, la entidad mercantil Sociedad Municipal de Viviendas de San Cristóbal de La Laguna, S.A., en anagrama MUVISA.

Quinto: Que los Organismos Autónomos han remitido los planes presupuestarios con sujeción a las directrices del Teniente de Alcalde de Hacienda y Servicios Económicos.

Que, igualmente, por la entidad mercantil MUVISA se ha remitido el Plan de previsión de ingresos y gastos para el indicado periodo.

Que, asimismo, por el Servicio de Ingresos se ha remitido el informe de estimación, teniendo en cuenta su evolución tendencial, en cuanto que se han tomado en consideración los derechos reconocidos en el año 2016, así como la proyección de liquidación del año 2017, y los supuestos que se han indicado por el Teniente de Alcalde de Hacienda y Servicios Económicos, a que se ha hecho referencia. Atendiendo a que el informe obra en el expediente, al objeto de evitar repeticiones innecesarias, se hace remisión al mismo.

En lo que respecta a las estimaciones de ingresos por el concepto de Participación en los Ingresos del Estado, para los años 2018, 2019 y 2020, se han tomado como referencia las previsiones de entregas a cuenta para el año 2017, incrementadas mediante la aplicación de la Tasa de variación del PIB para cada uno de los años, a saber: 2,3 %, 2,5 % y 2,5 %, respectivamente. En relación con los conceptos de recargo de apremio e intereses de demora se han tomado como base de referencia los derechos reconocidos netos en el año 2016. Para la participación en beneficios de las Sociedades se han tenido en consideración las previsiones del año 2017 y para el concepto de subvenciones por el Plan Concertado el importe correspondiente que se prevé reconocer en el año 2017.

En relación con el rendimiento del Régimen Económico Fiscal de Canarias (Bloque de Financiación Canario), se ha aplicado el mismo criterio de actualización que el empleado en relación con la Participación en los Ingresos del Estado.

Que, igualmente, por el Área de Seguridad Ciudadana y Movilidad se han remitido informe relativo a las estimaciones de los conceptos de ingresos que gestiona que, asimismo, obra en el expediente.

Que por el Director de Gestión Económico-Financiera se ha remitido el cuadro financiero. A los importes correspondientes al concepto de intereses por la deuda financiera del capitulo tres del estado de gastos se adiciona la previsión para intereses de demora por la cuantía de 400.000,00 € anuales que se corresponde con la previsión inicial del año 2017.

Firmado:P3802300H - Excmo. Ayuntamiento de San Cristobal de La Laguna Fecha:09/03/2017 08:41:11
La autenticidad de este documento se puede comprobar introduciendo el código 67FA10F9D51B822D6B9349B419078B6FD939142A en la siguiente dirección https://sede.aytolalaguna.es/ de la Sede Electrónica de la Entidad.
Copia Auténtica de Documento Electrónico

Sexto: Que partiendo de la información a que se ha hecho referencia en el apartado anterior, se obtienen las proyecciones de ingresos y gastos para el periodo 2018-2020, tomando como años base los ejercicios 2016 y 2017, en términos de previsiones iniciales, que se indican, excepto el año 2016 que lo está en términos de derechos y obligaciones reconocidas, sin la eliminación de las transferencias u operaciones internas, por cuanto serán objeto de ajuste, en los casos en que proceda, para la determinación del cumplimiento del objetivo de estabilidad, regla de gasto y deuda pública.

Proyección de Previsiones iniciales	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**
Cap. 1 Impuestos directos	61.342.910,62	65.337.445,13	62.636.048,74	63.022.786,79	63.437.761,78
Cap. 2 Impuestos indirectos	24.449.426,36	25.463.974,78	26.049.646,20	26.700.887,35	27.368.409,53
Cap. 3 Tasas y otros ingresos	19.551.613,13	23.536.863,29	24.623.164,64	24.802.582,65	24.778.562,90
Cap. 4 Transferencias corrientes	51.295.672,62	53.582.560,31	55.333.943,44	56.614.847,09	57.926.725,58
Cap. 5 Ingresos Patrimoniales	1.271.697,01	850.164,38	843.164,38	843.164,38	841.164,38
Operaciones corrientes	**157.911.319,74**	**168.771.007,89**	**169.485.967,40**	**171.984.268,26**	**174.352.624,17**
Cap. 6 Enajenación de inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 7 Transferencias de capital	17.053.967,83	9.161.876,60	6.191.586,13	10.586.135,55	26.927.334,10
Operaciones de capital	**17.053.967,83**	**9.161.876,60**	**6.191.586,13**	**10.586.135,55**	**26.927.334,10**
OPERACIONES NO FINANCIERAS	**174.965.287,57**	**177.932.884,49**	**175.677.553,53**	**182.570.403,81**	**201.279.958,28**
Cap. 8 Activos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Cap. 9 Pasivos Financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0
OPERACIONES FINANCIERAS	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total presupuesto de ingresos	**174.965.287,57**	**177.932.884,49**	**175.677.553,53**	**182.570.403,81**	**201.279.958,28**
Recursos no financieros (Cap 1 a 7)	174.965.287,57	177.932.884,49	175.677.553,53	182.570.403,81	201.279.958,28

Proyección de Créditos iniciales	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**
Cap. 1 Gastos de personal	50.364.078,37	53.498.206,52	53.501.679,24	53.531.409,49	53.559.837,04
Cap. 2 Compra de bienes y servicios	54.787.839,20	63.340.677,52	64.668.996,10	66.611.459,92	68.602.623,29
Cap. 3 Gastos financieros	1.680.983,91	1.763.016,49	1.742.454,26	1.729.255,39	1.722.772,65
Cap. 4 Transferencias corrientes	17.458.327,38	19.967.699,99	19.967.699,99	20.358.393,99	20.756.901,87
Cap. 5 Fondo de contingencia	0,00	3.979.188,13	3.110.044,53	3.110.556,32	3.111.078,35
Operaciones corrientes	**124.291.228,86**	**142.548.788,65**	**142.990.874,12**	**145.341.075,11**	**147.753.213,20**
Cap. 6 Inversiones	5.762.348,33	11.155.716,99	16.406.167,97	16.507.619,70	21.079.198,30
Cap. 7 Transferencias de capital	7.719.228,80	9.420.820,74	3.011.281,46	7.326.481,76	23.586.349,81
Operaciones de capital	**13.481.577,13**	**20.576.537,73**	**19.417.449,43**	**23.834.101,46**	**44.665.548,11**
OPERACIONES NO FINANCIERAS	**137.772.805,99**	**163.125.326,38**	**162.408.323,55**	**169.175.176,57**	**192.418.761,31**
Cap. 8 Activos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	
Cap. 9 Pasivos financieros	13.222.055,94	13.234.793,54	13.999.587,05	13.402.270,66	9.052.840,16
OPERACIONES FINANCIERAS	**13.222.055,94**	**13.234.793,54**	**13.999.587,05**	**13.402.270,66**	**9.052.840,16**
Total presupuesto de gastos	**150.994.861,93**	**176.360.119,92**	**176.407.910,60**	**182.577.447,23**	**201.471.601,47**
Empleos no financieros (Cap 1 a 7)	137.772.805,99	163.125.326,38	162.408.323,55	169.175.176,57	192.418.761,31
Empleos no financieros (Cap 1 a 7) deducidos g. finan no agregables	136.091.822,08	161.362.309,89	160.665.869,29	167.445.921,18	190.695.988,66
Superavit	23.970.425,64	1.572.764,57	-730.357,07	-7.043,42	-191.643,19

Una vez eliminadas las operaciones internas las proyecciones presentan el siguiente estado:

Firmado:P3802300H - Excmo. Ayuntamiento de San Cristobal de La Laguna Fecha :09/03/2017 08:41:11

La autenticidad de este documento se puede comprobar introduciendo el código 67FA10F9D51B822D6B9349B419078B6FD939142A en la siguiente dirección https://sede.aytolalaguna.es/ de la Sede Electrónica de la Entidad.

Copia Auténtica de Documento Electrónico

Proyección de Previsiones iniciales	2016	2017	2018	2019	2020
Cap. 1 Impuestos directos	61.342.910,62	65.337.445,13	62.636.048,74	63.022.786,79	63.437.761,78
Cap. 2 Impuestos indirectos	24.449.426,36	25.463.974,78	26.049.646,20	26.700.887,35	27.368.409,53
Cap. 3 Tasas y otros ingresos	19.551.613,13	21.799.624,49	22.575.634,97	22.685.075,98	22.760.369,17
Cap. 4 Transferencias corrientes	51.295.672,62	42.273.393,10	44.292.333,40	45.363.685,36	46.461.821,12
Cap. 5 Ingresos Patrimoniales	1.271.697,01	728.964,38	671.964,38	671.964,38	671.964,38
Operaciones corrientes	**157.911.319,74**	**155.603.401,88**	**156.225.627,68**	**158.444.399,86**	**160.700.325,99**
Cap. 6 Enajenación de inversiones	0,00	0,00	196.880,00	0,00	0,00
Cap. 7 Transferencias de capital	17.053.967,83	3.897.623,02	4.654.325,40	6.890.642,27	18.238.890,82
Operaciones de capital	**17.053.967,83**	**3.897.623,02**	**4.851.205,40**	**6.890.642,27**	**18.238.890,82**
OPERACIONES NO FINANCIERAS	**174.965.287,57**	**159.501.024,90**	**161.076.833,09**	**165.335.042,13**	**178.939.216,81**
Cap. 8 Activos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 9 Pasivos Financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OPERACIONES FINANCIERAS	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total presupuesto de ingresos	**174.965.287,57**	**159.501.024,90**	**161.076.833,09**	**165.335.042,13**	**178.939.216,81**
Recursos no financieros (Cap 1 a 7)	174.965.287,57	159.501.024,90	161.076.833,09	165.335.042,13	178.939.216,81

Proyección de Créditos iniciales	2016	2017	2018	2019	2020
Cap. 1 Gastos de personal	50.364.078,37	53.498.206,52	53.501.679,24	53.531.409,49	53.559.837,04
Cap. 2 Compra de bienes y servicios	54.787.839,20	61.489.574,72	62.450.266,43	64.324.753,25	66.415.229,56
Cap. 3 Gastos financieros	1.680.983,91	1.763.016,49	1.742.454,26	1.729.255,39	1.722.772,65
Cap. 4 Transferencias corrientes	17.458.327,38	8.658.532,78	8.926.089,95	9.107.232,26	9.291.997,42
Cap. 5 Fondo de contingencia	0,00	3.979.188,13	3.110.044,53	3.110.556,32	3.111.078,35
Operaciones corrientes	**124.291.228,86**	**129.388.518,64**	**129.730.534,41**	**131.803.206,71**	**134.100.915,02**
Cap. 6 Inversiones	5.762.348,33	10.893.338,26	16.406.167,97	16.507.619,70	21.079.198,30
Cap. 7 Transferencias de capital	7.719.228,80	4.411.609,89	1.474.020,73	3.630.988,48	14.897.906,53
Total	**13.481.577,13**	**15.304.948,15**	**17.880.188,70**	**20.138.608,18**	**35.977.104,83**
OPERACIONES NO FINANCIERAS	**137.772.805,99**	**144.693.466,79**	**147.610.723,11**	**151.941.814,89**	**170.078.019,85**
Cap. 8 Activos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 9 Pasivos financieros	13.222.055,94	13.234.793,54	13.310.473,70	13.402.270,66	9.052.840,16
OPERACIONES FINANCIERAS	**13.222.055,94**	**13.234.793,54**	**13.310.473,70**	**13.402.270,66**	**9.052.840,16**
Total presupuesto de gastos	**150.994.861,93**	**157.928.260,33**	**160.921.196,81**	**165.344.085,55**	**179.130.860,01**
Empleos no financieros (Cap 1 a 7)	137.772.805,99	144.693.466,79	147.610.723,11	151.941.814,89	170.078.019,85
Empleos no financieros (Cap 1 a 7) deducidos g. finan no agregables	136.091.822,08	142.930.450,30	145.868.268,85	150.212.559,50	168.355.247,20
Superavit	23.970.425,64	1.572.764,57	155.636,28	-9.043,42	-191.643,19

Del análisis de la información que se contiene en los cuadros que preceden merece especial mención la evolución de las operaciones de capital, tal y como se indicó en las Directrices de la Teniente de Alcalde de Hacienda y Servicios Económicos, que se corresponde con la siguiente:

	2016	2017	2018	2019	2020
Cap. 6 Inversiones	5.762.348,33	10.893.338,26	16.406.167,97	16.507.619,70	21.079.198,30
Cap. 7 Transferencias de capital	7.719.228,80	4.411.609,89	1.474.020,73	3.630.988,48	14.897.906,53
Total	**13.481.577,13**	**15.304.948,15**	**17.880.188,70**	**20.138.608,18**	**35.977.104,83**

Firmado:P3802300H - Excmo. Ayuntamiento de San Cristobal de La Laguna Fecha :09/03/2017 08:41:11
La autenticidad de este documento se puede comprobar introduciendo el código 67FA10F9D51B822D6B9349B419078B6FD939142A en la siguiente dirección https://sede.aytolalaguna.es/ de la Sede Electrónica de la Entidad.
Copia Auténtica de Documento Electrónico

Estos importes se pueden ver incrementados en los recursos que puedan provenir del Plan del Gobierno de Canarias a financiar con los recursos procedentes de la compensación al Estado en relación con el extinto Impuesto General sobre el Tráfico de las Empresas y de la aprobación, en su caso del Proyecto presentado a la convocatoria de la acción de Desarrollo Urbano Sostenible e Integrado que serán cofinanciadas mediante el programa operativo FEDER de crecimiento sostenible 2014-2020.

Séptimo: Que para la comprobación del cumplimiento de la Regla de Gasto en relación con los empleos no financieros se ha tomado el coeficiente resultante de la proyección de ejecución para cada uno de los ejercicios presupuestarios para la que, a su vez, se ha tenido en cuenta lo niveles de inejecución obtenidos en las liquidaciones de los años precedente, resultando un coeficiente de inejecución medio para el caso del Ayuntamiento en el entorno del 12,36 % de las obligaciones reconocidas netas en relación con los créditos iniciales conforme al siguiente detalle, inferior al alcanzado en ejecución en el año 2016, el desglose por capítulos se muestra en la documentación que se acompaña al presente informe:

Entidad	2017	2018	2019	2020	Media
Ayuntamiento	12,78	11,4	13,05	12,2	**12,36**
Gerencia	11,27	11,77	11,77	11,77	**11,65**
Música	6,5	6,33	6,36	6,39	**6,40**
Deportes	3,82	3,8	3,79	3,76	**3,79**

Se estima que el importe de gastos financieros deducible será el mismo importe que se reconoce. Los gastos financiados con aportaciones de otras administraciones públicas estimados son la que se vienen percibiendo habitualmente a excepción de las aportaciones para la ejecución de Áreas de Reforma Integral de determinados polígonos del municipio y de la Actuación Singular de las Chumberas. En caso de que se conozca la efectividad de tales aportaciones se incorporarán en el presupuesto de cada ejercicio. No se prevén incrementos y disminuciones de recaudación por variaciones normativas; resultando lo siguiente:

	2016	2017	2018	2019	2020
Suma cap 1 a 7, deducidos gastos financieros no agregables	136.049.537,59	165.219.884,12	160.370.670,57	171.229.496,63	166.922.070,40
Ajuste de ejecución	0,00	-25.963.501,39	-24.661.121,11	-20.798.775,13	-19.390.554,83
Ajustes SEC (Gtos realizados pdtes de aplicar y enajenac terrenos) (+/-)	-1.310.108,72	0,00	0,00	0,00	0,00
Ajustes Consolidación presupuestaria (-)	-18.683.407,29	-18.439.205,59	-14.873.103,24	-17.308.864,48	-22.415.944,26
Gtos financiados por AAPP (-)	-2.419.855,68	-6.843.891,01	-3.230.737,01	-9.334.042,46	-8.210.255,23
GASTO COMPUTABLE	113.636.165,90	113.973.286,13	117.605.709,22	123.787.814,55	116.905.316,07
LÍMITE GASTO COMPUTABLE	119.152.257,73	115.952.937,92	122.632.195,33	132.676.426,53	131.649.056,04
MARGEN DE AUMENTO EN PRESUPUESTO DE GASTOS	5.516.091,83	1.979.651,79	5.026.486,11	8.888.611,97	14.743.739,96

Si bien en las Directrices se hace referencia a la dotación de 1.000.000,00 €/año, en concepto de gastos realizados pendientes de aplicar al Presupuesto, no se considera necesaria la previsión por cuanto se trata de un saldo resultante de los gastos que se aplican y se generan en el transcurso del año de forma que es posible proyectar un saldo cero tal y como se muestra en el cuadro que precede.

Se evidencia el cumplimiento del objetivo relativo a la tasa de gasto.

Firmado:P3802300H - Excmo. Ayuntamiento de San Cristobal de La Laguna Fecha:09/03/2017 08:41:11
La autenticidad de este documento se puede comprobar introduciendo el código 67FA10F9D51B822D6B9349B419078B6FD939142A en la siguiente dirección https://sede.aytolalaguna.es/ de la Sede Electrónica de la Entidad.
Copia Auténtica de Documento Electrónico

Octavo: Que para la acreditación del cumplimiento del objetivo de estabilidad presupuestaría, en términos SEC 95, se ha aplicado el siguiente método de cálculo:

a) Para la estimación de la liquidación de los recursos no financieros se ha partido de la previsión de derechos a reconocer en la liquidación del año 2015 y se ha puesto en relación con la recaudación neta de los derechos del propio ejercicio y de ejercicios cerrados, al objeto de obtener el coeficiente de realización de derechos en relación con las previsiones iniciales del presupuesto, resultando el siguiente estado:

Capítulo	Der. Rec.Liqu 2015	Recaudación 2015		Total recaudación	% Recaudación	Coef ajuste	Coef ajuste aplic
		Ejerc. Corriente	Ejercicio cerrado				
1	54.385.224,76	43.369.835,12	5.278.900,44	48.648.735,56	89,45	-10,55	-25,17
2	23.269.418,42	23.268.872,21	3.177,11	23.272.049,32	100,01	0,01	0,01
3	16.717.526,72	12.754.786,27	188.690,83	12.943.477,10	77,42	-22,58	-23,43

Por un principio de prudencia se ha aplicado coeficientes más exigentes que los resultantes del proceso de gestión recaudatoria, máxime si se tiene en cuenta que el capitulo dos en su practica totalidad está integrado por los recursos procedentes del Régimen Económico y Fiscal de Canarias.

b) El coeficiente del resto de los capítulos se estima en la unidad por cuanto no suele existir desviación negativa entre la previsión y la realización de derechos.

Teniendo en cuenta que la información a suministrar a la plataforma virtual del Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas, se debe realizar en términos de previsiones y créditos iniciales, sin que se aplique un coeficiente de inejecución como se realiza en relación con la Regla de gasto, se está considerando el máximo potencial de gasto a ejecutar y, como en los presupuestos anuales se aplica el criterio de proyección de derechos a liquidar y obligaciones a reconocer, a buen seguro, se pondrán de manifiesto diferencias en relación con la magnitud de capacidad de financiación.

Una vez practicadas las operaciones a que se ha hecho referencia resulta el estado siguiente:

	2016	2017	2018	2019	2020
RECURSOS NO FINANCIEROS EN LIQUIDACIÓN = Cap 1 a 7 Ing (+)	174.965.287,57	159.501.024,90	160.920.187,58	165.158.574,62	178.742.431,75
EMPLEOS NO FINANCIEROS EN LIQUIDACIÓN = Cap.1 a 7 gtos (-)	137.772.805,99	144.693.466,79	147.454.077,61	151.763.347,38	169.881.234,79
Saldo operaciones no financieras	37.192.481,58	14.807.558,11	13.466.109,98	13.395.227,24	8.861.196,96
Ajustes SEC recaudación (+/-)	-12.334.344,29	-11.210.807,50	-9.931.202,02	-10.041.592,08	-8.182.998,40
Ajustes SEC Gtos pdtes aplicar (+/-)	2.219.673,90	0,00	-34.078,09	-34.078,09	-34.078,09
Otros ajustes SEC (+/-)PIE 2008-2009, intereses y dev.ingresos	1.148.564,86	1.172.138,60	1.172.138,60	1.172.138,60	1.172.138,60
TOTAL AJUSTES SEC	-8.966.105,53	-10.038.668,90	-8.793.141,51	-8.903.531,57	-7.044.937,89
Capacidad (+) / Necesidad (-) de financiación	28.226.376,05	4.768.889,20	4.672.968,46	4.491.695,67	1.816.259,07
% Superavit (+) /Déficit (-) público	16,13%	2,99%	2,90%	2,72%	1,02%

Firmado:P3802300H - Excmo. Ayuntamiento de San Cristobal de La Laguna Fecha: 09/03/2017 08:41:11
La autenticidad de este documento se puede comprobar introduciendo el código 67FA10F9D51B822D6B9349B419078B6FD939142A en la siguiente dirección https://sede.aytolalaguna.es/ de la Sede Electrónica de la Entidad.
Copia Auténtica de Documento Electrónico

El incremento de la capacidad de financiación que se pone de manifiesto en el año 2017 se corresponde con los ingresos derivados de las ejecuciones de sentencias de expropiaciones de suelos universitarios y la de afección del edificio del mercado municipal por los importes de 3.517.465,41 € y 5.799.123,10 €, respectivamente.

Se acredita el cumplimiento del objetivo relativo a la estabilidad presupuestaria.

Noveno: Que para la verificación del cumplimiento del objetivo de deuda se ha aplicado el siguiente método de cálculo:

a) Los importes de la deuda viva se corresponden con los la tabla financiera confeccionada por la Dirección de Gestión Económico Financiera.

b)

Entidad	2016	2017	2018	2019	2020
Ayuntamiento	73.670.971,49	60.791.699,85	47.828.019,15	34.778.226,80	26.083.670,10
Muvisa	5.992.125,74	5.491.268,13	5.144.475,13	4.791.996,83	4.433.733,37
Total	79.663.097,23	66.282.967,98	52.972.494,28	39.570.223,63	30.517.403,47

c) Los ingresos corrientes consolidados se corresponden con los de las proyecciones de ingresos.

Una vez realizadas las operaciones descritas se obtiene el estado siguiente:

	2016	2017	2018	2019	2020
Deuda viva consolidada prevista a 31 de diciembre	79.663.097,23	66.282.967,98	52.972.494,28	39.570.223,63	30.517.403,47
Ingresos corrientes consolidados	157.911.319,74	168.771.007,89	169.485.967,40	171.984.268,26	174.352.624,17
% Deuda viva sobre ingresos corrientes consolidados	50,45%	39,27%	31,25%	23,01%	17,50%
Deuda viva consolidada. Objetivo 3	75,00%	75,00%	75,00%	75,00%	75,00%

Se constata el cumplimiento del objetivo relativo a la deuda pública.

Décimo : En relación con la dotación del Fondo de Contingencia es de indicar que excede de la cuantía del mínimo del 0,5 % del importe de los gastos no financieros exigidos por el artículo 18.4 del Real Decreto Ley 8/2013, ya citado. Al objeto de garantizar los incrementos retributivos que puedan preveer las Leyes de Presupuestos Generales del Estado y aquellas necesidades que puedan ponerse de manifiesto en el transcurso del ejercicio presupuestario no previsibles en el momento de la elaboración de los Presupuestos.

Undécimo: Que la normativa reguladora no atribuye a ningún órgano corporativo, de forma expresa, la elaboración del marco presupuestario a medio plazo. Razón por la cual se puede entender que en virtud de la atribución residual a que hace referencia la letra ñ) del número 4 del artículo 124 de la Ley 7/1985, de 2 de abril, Reguladora de las Bases del Régimen Local, la elaboración corresponda al Alcalde. Que, igualmente, por razón de materia, la atribución de la elaboración del Presupuesto anual, conforme a lo dispuesto en el artículo 168 del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Hacienda, aprobado por Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, está atribuida al Alcalde.

Firmado:P3802300H - Excmo. Ayuntamiento de San Cristobal de La Laguna Fecha:09/03/2017 08:41:11
La autenticidad de este documento se puede comprobar introduciendo el código 67FA10F9D51B822D6B9349B419078B6FD939142A en la siguiente dirección https://sede.aytolalaguna.es/ de la Sede Electrónica de la Entidad.
Copia Auténtica de Documento Electrónico

En cuanto a la aprobación, es preciso tener en consideración que, tanto en la Ley Orgánica 2/2012, como en la Orden departamental por la que se regula la remisión de la información, se indica que la elaboración de los presupuestos anuales se realizará teniendo en cuenta el marco presupuestario a medio plazo. Por ello, atendiendo a que de acuerdo con lo dispuesto en el articulo 127.1.b) de la Ley 7/1985, y en el articulo 15.1.c) del Reglamento Orgánico Municipal, la competencia de la aprobación del Proyecto de Presupuesto está atribuida al Gobierno Local, es de considerar que corresponde a este órgano municipal la aprobación de la propuesta de marco presupuestario a medio plazo que se elabore por el Alcalde o, en su caso, por Teniente de Alcalde de Hacienda y Servicios Económicos, con la conformidad del Alcalde.

Este criterio es coincidente con el fijado por el Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas en respuesta dada al Colegio Nacional de Secretarios, Interventores y Tesoreros de Administración Local, con la indicación que de la aprobación se debe dar cuenta al Pleno del Ayuntamiento.

Es cuanto se tiene por informar

Visto, asimismo, que, en relación con el Informe que precede, por la intervención se ha emitido favorable.

En base a lo que antecede se propone a la Junta de Gobierno Local la adopción del siguiente acuerdo:

Primero: Aprobar el Plan Presupuestario para el periodo 2018-2020, una vez eliminadas las operaciones internas, conforme a los siguientes términos:

Proyección de Previsiones iniciales	2016	2017	2018	2019	2020
Cap. 1 Impuestos directos	61.342.910,62	65.337.445,13	62.636.048,74	63.022.786,79	63.437.761,78
Cap. 2 Impuestos indirectos	24.449.426,36	25.463.974,78	26.049.646,20	26.700.887,35	27.368.409,53
Cap. 3 Tasas y otros ingresos	19.551.613,13	21.799.624,49	22.575.634,97	22.685.075,98	22.760.369,17
Cap. 4 Transferencias corrientes	51.295.672,62	42.273.393,10	44.292.333,40	45.363.685,36	46.461.821,12
Cap. 5 Ingresos Patrimoniales	1.271.697,01	728.964,38	671.964,38	671.964,38	671.964,38
Operaciones corrientes	**157.911.319,74**	**155.603.401,88**	**156.225.627,68**	**158.444.399,86**	**160.700.325,99**
Cap. 6 Enajenación de inversiones	0,00	0,00	196.880,00	0,00	0,00
Cap. 7 Transferencias de capital	17.053.967,83	3.897.623,02	4.654.325,40	6.890.642,27	18.238.890,82
Operaciones de capital	**17.053.967,83**	**3.897.623,02**	**4.851.205,40**	**6.890.642,27**	**18.238.890,82**
OPERACIONES NO FINANCIERAS	**174.965.287,57**	**159.501.024,90**	**161.076.833,09**	**165.335.042,13**	**178.939.216,81**
Cap. 8 Activos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 9 Pasivos Financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OPERACIONES FINANCIERAS	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total presupuesto de ingresos	**174.965.287,57**	**159.501.024,90**	**161.076.833,09**	**165.335.042,13**	**178.939.216,81**
Recursos no financieros (Cap 1 a 7)	174.965.287,57	159.501.024,90	161.076.833,09	165.335.042,13	178.939.216,81

Proyección de Créditos iniciales	2016	2017	2018	2019	2020
Cap. 1 Gastos de personal	50.364.078,37	53.498.206,52	53.501.679,24	53.531.409,49	53.559.837,04
Cap. 2 Compra de bienes y servicios	54.787.839,20	61.489.574,72	62.450.266,43	64.324.753,25	66.415.229,56
Cap. 3 Gastos financieros	1.680.983,91	1.763.016,49	1.742.454,26	1.729.255,39	1.722.772,65

Firmado:P3802300H - Excmo. Ayuntamiento de San Cristobal de La Laguna Fecha:09/03/2017 08:41:11
La autenticidad de este documento se puede comprobar introduciendo el código 67FA10F9D51B822D6B9349B419078B6FD939142A en la siguiente dirección https://sede.aytolalaguna.es/ de la Sede Electrónica de la Entidad.
Copia Auténtica de Documento Electrónico

Cap. 4 Transferencias corrientes	17.458.327,38	8.658.532,78	8.926.089,95	9.107.232,26	9.291.997,42
Cap. 5 Fondo de contingencia	0,00	3.979.188,13	3.110.044,53	3.110.556,32	3.111.078,35
Operaciones corrientes	**124.291.228,86**	**129.388.518,64**	**129.730.534,41**	**131.803.206,71**	**134.100.915,02**
Cap. 6 Inversiones	5.762.348,33	10.893.338,26	16.406.167,97	16.507.619,70	21.079.198,30
Cap. 7 Transferencias de capital	7.719.228,80	4.411.609,89	1.474.020,73	3.630.988,48	14.897.906,53
Total	**13.481.577,13**	**15.304.948,15**	**17.880.188,70**	**20.138.608,18**	**35.977.104,83**
OPERACIONES NO FINANCIERAS	**137.772.805,99**	**144.693.466,79**	**147.610.723,11**	**151.941.814,89**	**170.078.019,85**
Cap. 8 Activos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 9 Pasivos financieros	13.222.055,94	13.234.793,54	13.310.473,70	13.402.270,66	9.052.840,16
OPERACIONES FINANCIERAS	**13.222.055,94**	**13.234.793,54**	**13.310.473,70**	**13.402.270,66**	**9.052.840,16**
Total presupuesto de gastos	**150.994.861,93**	**157.928.260,33**	**160.921.196,81**	**165.344.085,55**	**179.130.860,01**
Empleos no financieros (Cap 1 a 7)	137.772.805,99	144.693.466,79	147.610.723,11	151.941.814,89	170.078.019,85
Empleos no financieros (Cap 1 a 7) deducidos g. finan no agregables	136.091.822,08	142.930.450,30	145.868.268,85	150.212.559,50	168.355.247,20
Superavit	23.970.425,64	1.572.764,57	155.636,28	-9.043,42	-191.643,19

Segundo: Remitir la información contenida en el Plan Presupuestario al Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas.

Tercero: Dar cuenta del presente acuerdo al Ayuntamiento Pleno y al Foro Económico Social.

Cuarto: Publicar el acuerdo en la página web municipal."

La Junta de Gobierno Local, por unanimidad, y de conformidad con lo propuesto, **ACUERDA** aprobar en todo su contenido la transcrita propuesta.

La Secretaria de la Junta.
Fdo. Mónica Natalia Martín Suárez.

CÚMPLASE.
EL ALCALDE-PRESIDENTE,
Fdo.: José Alberto Díaz Domínguez.

Firmado:P3802300H - Excmo. Ayuntamiento de San Cristobal de La Laguna Fecha:09/03/2017 08:41:11
La autenticidad de este documento se puede comprobar introduciendo el código 67FA10F9D51B822D6B9349B419078B6FD939142A en la siguiente dirección https://sede.aytolalaguna.es/ de la Sede Electrónica de la Entidad.
Copia Auténtica de Documento Electrónico

Resguardo de firma electrónica

Este fichero de texto constituye un resguardo de la firma electrónica de un documento. Nótese que es sólo informativo.

Si ve caracteres extraños, tenga en cuenta que este texto está codificado en unicode (UTF-8). El programa que use para ver textos debe estar preparado.

Si desea tener la prueba criptográfica de su firma, la cual sí tiene validez legal (si se dan todos los requisitos), puede descargar el fichero con extensión ".xml" a través del vínculo "Descargar firma electrónica realizada".

Una vez descargado, puede abrir dicho fichero XML con cualquier editor de texto, y puede comprobar su validez con un programa que lea ficheros de firma en formato XAdES.

Datos del certificado usado para firmar:
Hash : 41AF2706D5D2B5C4312FF1F08B0AEA52422421DE
Emisor : OU=FNMT Clase 2 CA, O=FNMT, C=ES
Subject : CN=ENTIDAD AYUNTAMIENTO DE LA LAGUNA - CIF P3802300H - NOMBRE ARMAS DAVARA GERARDO - NIF 45441902C, OU=703006272, OU=FNMT Clase 2 CA, O=FNMT, C=ES
Thumbprint : 3CD4C5A2
Fecha de caducidad: 11/10/2013 19:56:08

Texto original que se firmó:
--- comienzo del texto ---
Este documento, destinado a ser firmado, se ha generado con fecha y hora: martes, 01 de octubre de 2013, 15:04:33

F.1. Entidades que se han considerado integran la Corporacion Local (AA.PP.) en los ejercicios que contempla el Marco

Identificación Integrada BDGEL	Integrada 2014	Integrada Denominación	Integrada 2015	Integrada 2016	Observaciones	CIF	Tipo contabilidad	2013
5120	sí	San Cristóbal de La Laguna	sí	sí		P3802300H	Limitativo	sí
5126	sí	O. Aut. Deportes	sí	sí		P8802304I	Limitativo	sí
5127	sí	O. Aut. Actividades Musicales	sí	sí		P8802302C	Limitativo	sí
5128	sí	Gerencia M. Urbanismo	sí	sí		P8802303A	Limitativo	sí

F.2.1.1 Entidades que integran la Corporación (AA.PP.). Datos Económicos consolidados. Ingresos.

			% tasa			% tasa			% tasa		
	Año 2013	variación	Año 2014	variación	Año 2015	variación	Año 2016			
				Ingresos						
	(en euros)	2014/2013	(en euros)	2015/2014	(en euros)	2016/2015	(en euros)	Supuestos en los que se basan las proyecciones/Adopción de la medida		
Ingresos corrientes	147041164,26	1,31	148971929,26	1,35	150978661,26	1,16	152729412,18			
Derivados de evolucion tendencial (no afectados por modificaciones politicas)	146741164,26	1,09	148339658,26	1,16	150066380,26	1,17	151817131,18			
Derivados de modificaciones de políticas (*)	300000,00	110,76	632271,00	44,29	912281,00	0,00	912281,00			
Medida 1: Subidas tributarias, supresión de exenciones y bonificaciones voluntarias	0,00	0,00	332271,00	174,56	912281,00	0,00	912281,00	PREVISTA		
Medida 2: Potenciar la inspección tributaria para descubrir hechos imponibles no gravados	300000,00	0,00	300000,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	PREVISTA		
Medida 3: Correcta financiación de tasas y precios públicos (detallado más adelante)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	APROBADA Y APLICADA		
Medida 4: Otras medidas por el lado de los ingresos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	APROBADA Y APLICADA		

```
+-------------------------------------------------------------------------------
-------------+-----------+--------+-----------+--------+-----------+------
---+-----------+-------------------------------------------------------------
-----+
|Ingresos de capital
             |  2955120,74|    -3,42|  2854120,74|     0,00|  2854120,74|
5,09|  2999352,82|
     |
+-------------------------------------------------------------------------------
-------------+-----------+--------+-----------+--------+-----------+------
---+-----------+-------------------------------------------------------------
-----+
|  Derivados de evolucion tendencial (no afectados por modificaciones politicas)
             |  2955120,74|    -3,42|  2854120,74|     0,00|  2854120,74|
5,09|  2999352,82|
     |
+-------------------------------------------------------------------------------
-------------+-----------+--------+-----------+--------+-----------+------
---+-----------+-------------------------------------------------------------
-----+
|  Derivados de modificaciones de políticas (*)
             |        0,00|     0,00|        0,00|     0,00|        0,00|
0,00|        0,00|
     |
+-------------------------------------------------------------------------------
-------------+-----------+--------+-----------+--------+-----------+------
---+-----------+-------------------------------------------------------------
-----+
|Ingresos no financieros
             |149996285,00|     1,22|151826050,00|     1,32|153832782,00|
1,23|155728765,00|
     |
+-------------------------------------------------------------------------------
-------------+-----------+--------+-----------+--------+-----------+------
---+-----------+-------------------------------------------------------------
-----+
|  Derivados de evolucion tendencial (no afectados por modificaciones politicas)
             |149696285,00|     1,00|151193779,00|     1,14|152920501,00|
1,24|154816484,00|
     |
+-------------------------------------------------------------------------------
-------------+-----------+--------+-----------+--------+-----------+------
---+-----------+-------------------------------------------------------------
-----+
|  Derivados de modificaciones de políticas (*)
             |   300000,00|   110,76|   632271,00|    44,29|   912281,00|
0,00|   912281,00|
     |
+-------------------------------------------------------------------------------
-------------+-----------+--------+-----------+--------+-----------+------
---+-----------+-------------------------------------------------------------
-----+
|Ingresos financieros
             |        0,00|     0,00|        0,00|     0,00|        0,00|
0,00|        0,00|
     |
+-------------------------------------------------------------------------------
-------------+-----------+--------+-----------+--------+-----------+------
---+-----------+-------------------------------------------------------------
-----+
|  Derivados de evolucion tendencial (no afectados por modificaciones politicas)
             |        0,00|     0,00|        0,00|     0,00|        0,00|
0,00|        0,00|
     |
+-------------------------------------------------------------------------------
-------------+-----------+--------+-----------+--------+-----------+------
---+-----------+-------------------------------------------------------------
-----+
```

| Derivados de modificaciones de políticas (*) | 0,00| 0,00| 0,00| 0,00| 0,00| 0,00| 0,00|

| Ingresos totales | 149996285,00| 1,22|151826050,00| 1,32|153832782,00| 1,23|155728765,00|

| Derivados de evolucion tendencial (no afectados por modificaciones politicas) | 149696285,00| 1,00|151193779,00| 1,14|152920501,00| 1,24|154816484,00|

| Derivados de modificaciones de políticas (*) | 300000,00| 110,76| 632271,00| 44,29| 912281,00| 0,00| 912281,00|

F.2.1.1 Entidades que integran la Corporación (AA.PP.). Datos Económicos consolidados. Ingresos corrientes.

	% tasa		% tasa		% tasa		
							Año 2013
	variación	Año 2014	variación	Año 2015	variación	Año 2016	
A) Detalle de ingresos corrientes		(en euros)	2014/2013	(en euros)	2015/2014	(en euros)	2016/2015	(en euros)	Supuestos en los que se basan las proyecciones
Capítulo1 y 2: Impuestos directos e indirectos	70468399,26	1,61	71604794,57	1,21	72469631,68	1,38	73466579,44	
Impuesto sobre Bienes Inmuebles	31955872,75	3,51	33077977,32	0,03	33089134,59	2,63	33959703,67	
Impuesto sobre Actividades Económicas	8698500,00	-1,11	8601850,00	1,12	8698500,00	-1,11	8601850,00	

Impuesto sobre Vehículos de Tracción Mecánica							
7094110,00	1,00	7165051,10	1,00	7236701,61	1,00	7309068,30	
Impuesto sobre Incremento del Valor de los Terrenos de Naturaleza Urbana							
4832500,00	10,40	5335080,00	-9,42	4832500,00	-9,00	4397575,00	
Impuesto sobre Construcciones Instalaciones y Obras							
1681050,00	0,00	1681050,00	0,00	1681050,00	0,00	1681050,00	
Cesión de impuestos del Estado							
1969456,48	1,50	1998998,32	1,70	2032981,29	1,90	2071607,94	
Ingresos de capítulos 1 y 2 no incluidos anteriormente							
14236910,03	-3,46	13744787,83	8,40	14898764,19	3,67		
15445724,53							
Capítulo 3. Tasas, precios públicos y otros ingresos.							
20781907,76	-0,30	20719671,75	1,73	21079130,35	-1,06		
20855467,61							
Capítulo 4. Transferencias corrientes.							
55133138,35	1,61	56020322,43	1,41	56808587,54	1,71		
57780224,62							
Participación en tributos del Estado							
29653480,00	1,50	30098282,20	1,70	30609953,00	1,90		
31191542,10							
Resto de Transferencias corrientes (resto Cap.4)							
25479658,35	1,74	25922040,23	1,07	26198634,54	1,49		
26588682,52							
Capítulo 5. Ingresos patriimoniales							
657718,89	-4,65	627140,51	-0,93	621311,69	0,94	627140,51	
Total de Ingresos corrientes							
147041164,26	1,31	148971929,26	1,35	150978661,26			
1,16	152729412,18						

consolidados. Ingresos de capital.

		% tasa variación		% tasa variación		% tasa variación		
	Año 2013	2014/2013	Año 2014	2015/2014	Año 2015	2016/2015	Año 2016	Supuestos en los que se basan las proyecciones
B) Detalle de ingresos de capital	(en euros)		(en euros)		(en euros)		(en euros)	
Capítulo 6. Enajenación de inversiones	0,00		0,00		0,00		0,00	
Capítulo 7. Transferencias de capital	2955120,74	-3,42	2854120,74	0,00	2854120,74	5,09	2999352,82	
Total de Ingresos de Capital	2955120,74	-3,42	2854120,74	0,00	2854120,74	5,09	2999352,82	

F.2.1.1 Entidades que integran la Corporación (AA.PP.). Datos Económicos consolidados. Ingresos financieros.

		% tasa variación		% tasa variación		% tasa variación		
	Año 2013	2014/2013	Año 2014	2015/2014	Año 2015	2016/2015	Año 2016	Supuestos en los que se basan las proyecciones
C) Detalle de ingresos financieros	(en euros)		(en euros)		(en euros)		(en euros)	
Capítulo 8. Ingresos por activos financieros	0,00		0,00		0,00		0,00	
Capítulo 9. Ingresos por pasivos financieros	0,00		0,00		0,00		0,00	
Total de Ingresos Financieros	0,00		0,00		0,00		0,00	

F.2.1.2 Consolidado de todas las Entidades que integran la Corporación (AA.PP.). Datos Económicos consolidados. Gastos.

	% tasa variación	Año 2014	% tasa variación	Año 2015	% tasa variación	Año 2016	Año 2013 (en euros)
		Gastos					
	2014/2013	(en euros)	2015/2014	(en euros)	2016/2015	(en euros)	Supuestos en los que se basan las proyecciones/Adopción de la medida
Gastos corrientes	3,81	124150181,81	-0,46	123581457,81	1,23	125101285,81	119588721,53
Derivados de evolucion tendencial (no afectados por modificaciones politicas)	3,81	124150181,81	-0,46	123581457,81	1,23	125101285,81	119588721,53
Derivados de modificaciones de políticas (*)							

| 0,00|
0,00| 0,00| 0,00| 0,00| 0,00| 0,00|

Medida 1: Reducción de costes de personal (reducción de sueldos o efectivos)

0,00| 0,00| 0,00| 0,00| 0,00| 0,00|
0,00|APROBADA Y APLICADA

Medida 2: Regulación del régimen laboral y retributivo de las empresas públicas tomando en consideración aspectos tales como el sector de actividad, el volumen de negocio, la percepción de fondos públicos

| 0,00|
0,00| 0,00| 0,00| 0,00| 0,00| 0,00|APROBADA Y APLICADA

Medida 3: Limitación de salarios en los contratos mercantiles o de alta dirección, con identificación del límite de las retribuciones básicas y de los criterios para la fijación de las retribuciones variables y complementarias que en cualquier caso se vincularán a aspectos de competitividad y consecución de objetivos que promuevan las buenas prácticas de gestión empresarial|
0,00| 0,00| 0,00| 0,00| 0,00| 0,00|
0,00|APROBADA Y APLICADA

Medida 4: Reducción del número de consejeros de los Consejos de Administración de las empresas del sector público

0,00| 0,00| 0,00| 0,00| 0,00| 0,00|
0,00|APROBADA Y APLICADA

| Medida 5: Regulación de las clausulas indemnizatorias de acuerdo a la reforma laboral en proceso

| 0,00|
0,00| 0,00| 0,00| 0,00| 0,00| 0,00|APROBADA Y APLICADA |

| Medida 6: Reducción del número de personal de confianza y su adecuación al tamaño de la Entidad local

| 0,00|
0,00| 0,00| 0,00| 0,00| 0,00| 0,00|APROBADA Y APLICADA |

| Medida 7: Contratos externalizados que considerando su objeto pueden ser prestados por el personal municipal actual

| 0,00|
0,00| 0,00| 0,00| 0,00| 0,00| 0,00|APROBADA Y APLICADA |

| Medida 8: Disolución de aquellas empresas que presenten pérdidas > ½ capital social según artículo 103.2 del TRDLVRL, no admitiéndose una ampliación de capital con cargo a la Entidad local

| 0,00|
0,00| 0,00| 0,00| 0,00| 0,00| 0,00|APROBADA Y APLICADA |

| Medida 9: Realizar estudio de viabilidad y análisis coste/beneficio en todos los contratos de inversión que vaya a realizar la entidad durante la vigencia del plan antes de su adjudicación, siendo dicha viabilidad requisito preceptivo para la celebración del contrato

|
0,00| 0,00| 0,00| 0,00| 0,00| 0,00| 0,00|APROBADA Y APLICADA |

| Medida 10: Reducción de celebración de contratos menores (se primará el requisito del menor precio de licitación)

| 0,00| 0,00| 0,00| 0,00| 0,00| 0,00| 0,00|APROBADA Y APLICADA |

| Medida 11: Reducción de cargas administrativas a los ciudadanos y empresas

| 0,00| 0,00| 0,00| 0,00| 0,00| 0,00| 0,00|APROBADA Y APLICADA |

| Medida 12: Modificación de la organización de la corporación local

| 0,00| 0,00| 0,00| 0,00| 0,00| 0,00| 0,00|APROBADA Y APLICADA |

| Medida 13: Reducción de la estructura organizativa de la EELL

| 0,00| 0,00| 0,00| 0,00| 0,00| 0,00| 0,00|APROBADA Y APLICADA |

| Medida 14: Reducción de en la prestación de servicios de tipo no obligatorio

| 0,00| 0,00| 0,00| 0,00| 0,00| 0,00| 0,00|APROBADA Y APLICADA |

Medida 15: Otras medidas por el lado de los gastos corrientes						
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	APROBADA Y APLICADA
Gastos de capital						
-6,68	10230404,19	0,90	10322404,19	-0,89	10230404,19	10963120,47
Derivados de evolucion tendencial (no afectados por modificaciones politicas)						
-6,68	10230404,19	0,90	10322404,19	-0,89	10230404,19	10963120,47
Derivados de modificaciones de políticas (*)						
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Medida 16: No ejecución de inversión prevista inicialmente						
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	APROBADA Y APLICADA

| Medida 17: Otras medidas por el lado de los gastos de capital

0,00
0,00| 0,00| 0,00| 0,00| 0,00| 0,00|APROBADA Y APLICADA

|Gastos no financieros

130551842,00
2,93|134380586,00| -0,35|133903862,00| 1,07|135331690,00|

| Derivados de evolucion tendencial (no afectados por modificaciones politicas)

130551842,00
2,93|134380586,00| -0,35|133903862,00| 1,07|135331690,00|

| Derivados de modificaciones de políticas (*)

0,00
0,00| 0,00| 0,00| 0,00| 0,00| 0,00|

|Gastos financieros

13256515,05

-28,98	9414522,42	43,65	13524264,91	1,82	13769735,51
					13256515,05
Derivados de evolucion tendencial (no afectados por modificaciones politicas)					
-28,98	9414522,42	43,65	13524264,91	1,82	13769735,51
Derivados de modificaciones de políticas (*)					
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos totales					
-0,01	143795108,42	2,53	147428126,91	1,13	149101425,51
					143808357,05
Derivados de evolucion tendencial (no afectados por modificaciones politicas)					
-0,01	143795108,42	2,53	147428126,91	1,13	149101425,51
					143808357,05
Derivados de modificaciones de políticas (*)					

| | | | | | 0,00|
0,00| 0,00| 0,00| 0,00| 0,00| 0,00|

F.2.1.2 Consolidado de todas las Entidades que integran la Corporación (AA.PP.). Datos Económicos consolidados. Gastos corrientes.

							% tasa			% tasa			% tasa	
	Año 2013	variación	Año 2014	variación	Año 2015	variación	Año 2016	
A) Detalle de gastos corrientes	(en euros)	2014/2013	(en euros)	2015/2014	(en euros)	2016/2015	(en euros)	Supuestos en los que se basan las proyecciones
Capítulo 1. Gastos de personal	44025895,17	0,31	44162450,94	0,62	44438450,94	0,41	44622450,94	
Capítulo 2. Gastos corrientes en bienes y servicios	57360295,73	5,23	60362241,21	-0,55	60029324,96	2,95	61801441,00	
Capítulo 3. Gastos financieros	3858533,46	23,86	4778997,90	-12,63	4175188,63	-10,45	3738901,51	
Capítulo 4. Transferencias corrientes	14343997,17	3,50	14846491,76	0,62	14938493,28	0,00	14938492,36	
Total de Gastos Corrientes	119588721,53	3,81	124150181,81	-0,46	123581457,81	1,23	125101285,81	

F.2.1.2 Consolidado de todas las Entidades que integran la Corporación (AA.PP.). Datos Económicos consolidados. Gastos de capital.

							% tasa			% tasa			% tasa	
	Año 2013	variación	Año 2014	variación	Año 2015	variación	Año 2016	

		Año 2013	variación	Año 2014	variación	Año 2015	variación	Año 2016	
B) Detalle de gastos de capital	(en euros)	2014/2013	(en euros)	2015/2014	(en euros)	2016/2015	(en euros)	Supuestos en los que se basan las proyecciones
Capítulo 6. Inversiones reales	9967964,80	-6,60	9310404,19	0,00	9310404,19	0,00	9310404,19	
Capitulo 7. Transferencias de capital	995155,67	-7,55	920000,00	10,00	1012000,00	-9,09	920000,00	
Total de Gastos Capital	10963120,47	-6,68	10230404,19	0,90	10322404,19	-0,89	10230404,19	

F.2.1.2 Consolidado de todas las Entidades que integran la Corporación (AA.PP.). Datos Económicos consolidados. Gastos financieros.

		Año 2013	variación	Año 2014	variación	Año 2015	variación	Año 2016	
C) Detalle de gastos financieros	(en euros)	2014/2013	(en euros)	2015/2014	(en euros)	2016/2015	(en euros)	Supuestos en los que se basan las proyecciones
Capítulo 8. Activos financieros	13256515,05	-28,98	9414522,42	43,65	13524264,91	1,82	13769735,51	
Aportaciones patrimoniales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Otros gastos en activos financieros	13256515,05	-28,98	9414522,42	43,65	13524264,91	1,82	13769735,51	
Capítulo 9. Pasivos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Total de Gastos Financieros	13256515,05	-28,98	9414522,42	43,65	13524264,91	1,82	13769735,51	

F.2.1.3 Consolidado de todas las Entidades que integran la Corporación (AA.PP.).Saldos y otras magnitudes.

Año 2013 (en euros)	% tasa variación 2014/2013	Año 2014 (en euros)	% tasa variación 2015/2014	Año 2015 (en euros)	% tasa variación 2016/2015	Año 2016 (en euros)	Supuestos en los que se basan las proyecciones
Saldos y otras magnitudes							
Saldo operaciones corrientes							
27452442,73		24821747,45		27397203,45		27628126,37	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)							
27152442,73		24189476,45		26484922,45		26715845,37	
Derivados de modificaciones de políticas							
300000,00		632271,00		912281,00		912281,00	
Saldo operaciones de capital							
-8007999,73		-7376283,45		-7468283,45		-7231051,37	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)							
-8007999,73		-7376283,45		-7468283,45		-7231051,37	
Derivados de modificaciones de políticas							
0,00		0,00		0,00		0,00	
Saldo operaciones no financieras							
19444443,00		17445464,00		19928920,00		20397075,00	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)							
19144443,00		16813193,00		19016639,00		19484794,00	

```
-+-----------+--------+-----------+--------+-----------+--------+--------
---+-------------------------------------------+
|  Derivados de modificaciones de políticas
|   300000,00|        |   632271,00|        |   912281,00|        |
912281,00|
+-------------------------------------------------------------------------
-+-----------+--------+-----------+--------+-----------+--------+--------
---+-------------------------------------------+
|Saldo operaciones financieras
|-13256515,05|        | -9414522,42|        |-13524264,91|
|-13769735,51|
+-------------------------------------------------------------------------
-+-----------+--------+-----------+--------+-----------+--------+--------
---+-------------------------------------------+
|  Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)
|-13256515,05|        | -9414522,42|        |-13524264,91|
|-13769735,51|
+-------------------------------------------------------------------------
-+-----------+--------+-----------+--------+-----------+--------+--------
---+-------------------------------------------+
|  Derivados de modificaciones de políticas
|        0,00|        |        0,00|        |        0,00|        |
0,00|
+-------------------------------------------------------------------------
-+-----------+--------+-----------+--------+-----------+--------+--------
---+-------------------------------------------+
|Saldo operaciones no financieras
| 19444443,00|        | 17445464,00|        | 19928920,00|        |
20397075,00|
+-------------------------------------------------------------------------
-+-----------+--------+-----------+--------+-----------+--------+--------
---+-------------------------------------------+
|(+/-) Ajustes para el cálculo de cap. o neces. Financ. SEC95
|-12886332,00|        |-13326607,00|        |-13624173,00|
|-13779060,00|
+-------------------------------------------------------------------------
-+-----------+--------+-----------+--------+-----------+--------+--------
---+-------------------------------------------+
|Capacidad o necesidad de financiación
|  6558111,00|        |  4118857,00|        |  6304747,00|        |
6618015,00|
+-------------------------------------------------------------------------
-+-----------+--------+-----------+--------+-----------+--------+--------
---+-------------------------------------------+
|Deuda viva a 31/12
|102106348,00|    -9,13| 92788293,00|   -14,58| 79264028,00|   -17,37|
65494292,00|
+-------------------------------------------------------------------------
-+-----------+--------+-----------+--------+-----------+--------+--------
---+-------------------------------------------+
|  A corto plazo
|        0,00|     0,00|        0,00|     0,00|        0,00|     0,00|
0,00|
+-------------------------------------------------------------------------
-+-----------+--------+-----------+--------+-----------+--------+--------
---+-------------------------------------------+
|  A largo plazo
|102106348,00|    -9,13| 92788293,00|   -14,58| 79264028,00|   -17,37|
65494292,00|
+-------------------------------------------------------------------------
-+-----------+--------+-----------+--------+-----------+--------+--------
---+-------------------------------------------+
|Ratio Deuda viva/Ingresos corrientes
|        0,69|   -10,14|        0,62|   -14,52|        0,53|   -18,87|
0,43|
+-------------------------------------------------------------------------
-+-----------+--------+-----------+--------+-----------+--------+--------
---+-------------------------------------------+
```

--- fin del texto ---