

# PRESUPUESTOS

## Ayuntamiento de Valladolid

INFORMACIÓN ECONÓMICO-FINANCIERA



## Í N D I C E

|   |           |
|---|-----------|
| <b><u>INTRODUCCIÓN</u></b>  | <b>2</b>  |
| <b><u>PRESUPUESTO DEL AYUNTAMIENTO</u></b>  | <b>7</b>  |
| <u>I.- Estado de Gastos: Evaluación</u>   | 9         |
| <u>Clasificación Económica</u>  | 12        |
| <u>Clasificación por Programas</u>  | 14        |
| <u>Clasificación Orgánica</u>   | 15        |
| <u>II.- Estado de Ingresos: Evaluación</u>  | 17        |
| <u>III.- Magnitudes económico-financieras</u>   | 22        |
| <b><u>PRESUPUESTO CONSOLIDADO<br/>DEL AYUNTAMIENTO DE VALLADOLID</u></b>                    | <b>24</b> |
| <b><u>ESTRUCTURA ECONÓMICO-FINANCIERA DEL<br/>PRESUPUESTO GENERAL DEL AYUNTAMIENTO</u></b>  | <b>31</b> |
| <b><u>MAGNITUDES ECONÓMICO-FINANCIERAS DEL<br/>PRESUPUESTO GENERAL DEL AYUNTAMIENTO</u></b> | <b>35</b> |
| <b><u>CARGA FINANCIERA Y DEUDA VIVA</u></b>   | <b>45</b> |
| <b><u>INFORMACIÓN RELATIVA A LA LIQUIDACIÓN</u></b>   | <b>50</b> |

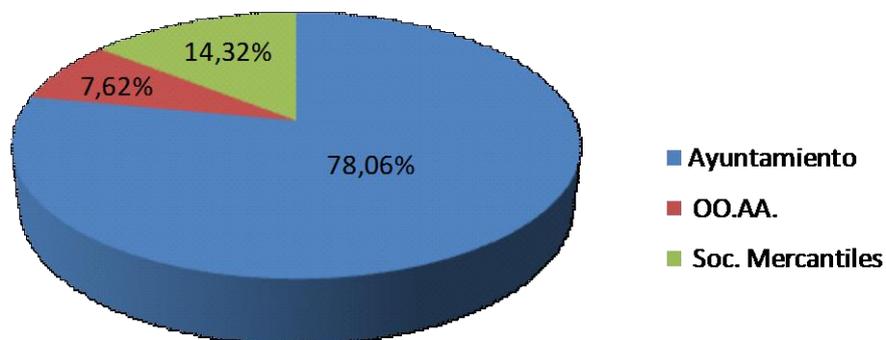
## INTRODUCCIÓN

El Presupuesto General del Ayuntamiento de Valladolid para el ejercicio 2017, fue aprobado inicialmente en sesión plenaria el día 22 de diciembre de 2016 y definitivamente en sesión del 7 de febrero de 2017, y está formado por el Presupuesto del Ayuntamiento, sus Organismos Autónomos y las Sociedades Mercantiles cuyo capital es totalmente municipal, y contiene para cada uno de los Presupuestos que en él se integran, los estados de gastos e ingresos.

El Presupuesto General Consolidado para el año 2017 asciende a 290.407.955 €, lo que supone un incremento del 1,36 % con respecto al ejercicio anterior, y en términos absolutos dicho incremento es de 3.909.017 €. La distribución del mismo, una vez restadas las transferencias internas, entre los distintos entes que conforman el sector público municipal es la siguiente:

| <b>ENTIDAD</b>         | <b>EUROS</b>          | <b>%</b>      |
|------------------------|-----------------------|---------------|
| Ayuntamiento           | 226.681.023,00        | 78,06         |
| Organismos Autónomos   | 22.134.932,00         | 7,62          |
| Sociedades Mercantiles | 41.592.000,00         | 14,32         |
| <b>TOTAL</b>           | <b>290.407.955,00</b> | <b>100,00</b> |

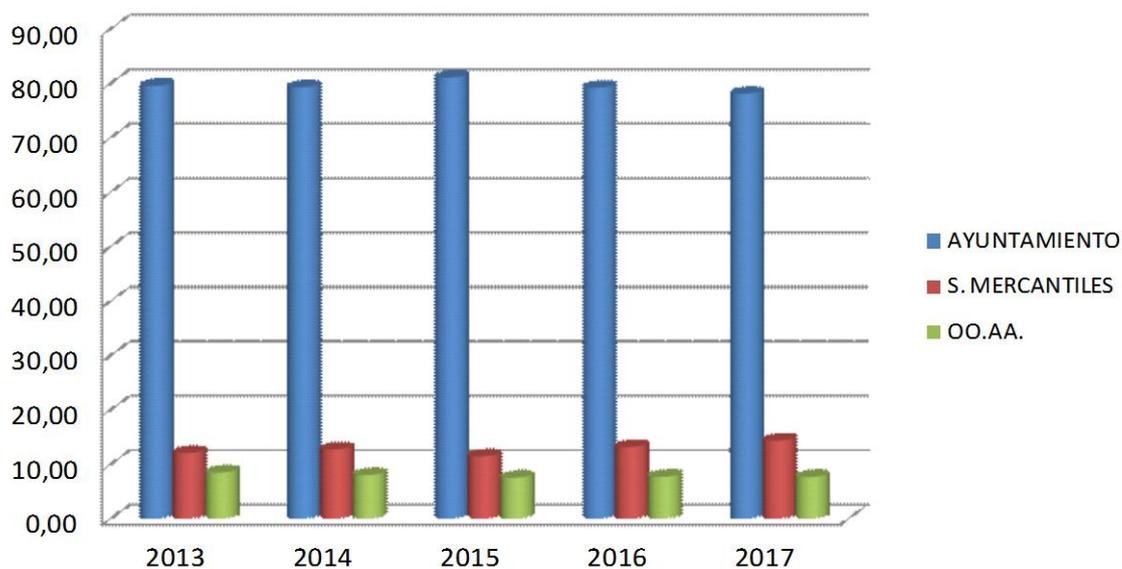
### DISTRIBUCIÓN DEL PRESUPUESTO GENERAL



La evolución que la distribución entre las distintas Entidades del Presupuesto General del Ayuntamiento de Valladolid ha experimentado para el período 2013-2017, queda reflejada en los cuadros y gráficos siguientes.

| <b>AÑOS</b> | <b>AYUNTAMIENTO</b> | <b>SOCIEDADES MERCANTILES</b> | <b>ORGANISMOS AÚTONOMOS</b> |
|-------------|---------------------|-------------------------------|-----------------------------|
| <b>2013</b> | <b>79,51</b>        | <b>12,04</b>                  | <b>8,47</b>                 |
| <b>2014</b> | <b>79,27</b>        | <b>12,73</b>                  | <b>8,00</b>                 |
| <b>2015</b> | <b>81,06</b>        | <b>11,44</b>                  | <b>7,50</b>                 |
| <b>2016</b> | <b>79,17</b>        | <b>13,15</b>                  | <b>7,68</b>                 |
| <b>2017</b> | <b>78,06</b>        | <b>14,32</b>                  | <b>7,62</b>                 |

#### **DISTRIBUCIÓN DEL PRESUPUESTO GENERAL**



Se pretende con este análisis presentar una disección de los ingresos y gastos del Ayuntamiento, con el fin de que se puedan valorar y conocer los recursos que se prevé obtener en este ejercicio económico para poder alcanzar los objetivos marcados en la política municipal.

La estructura de los estados de ingresos y gastos es acorde a lo establecido en la Orden EHA/3565/2008, de 3 de diciembre que aprueba una nueva estructura presupuestaria aplicable a los presupuestos que se elaboren a partir de 2009 y que ha sido modificada posteriormente mediante Orden HAP 419/2014 de fecha 14 de marzo incluyendo una nueva clasificación por programas. Esta estructura clasifica los gastos en su triple versión:

- Por su naturaleza económica: por categorías económicas.
- Por las finalidades y objetivos a conseguir: por programas.
- Por unidades orgánicas (opcional).

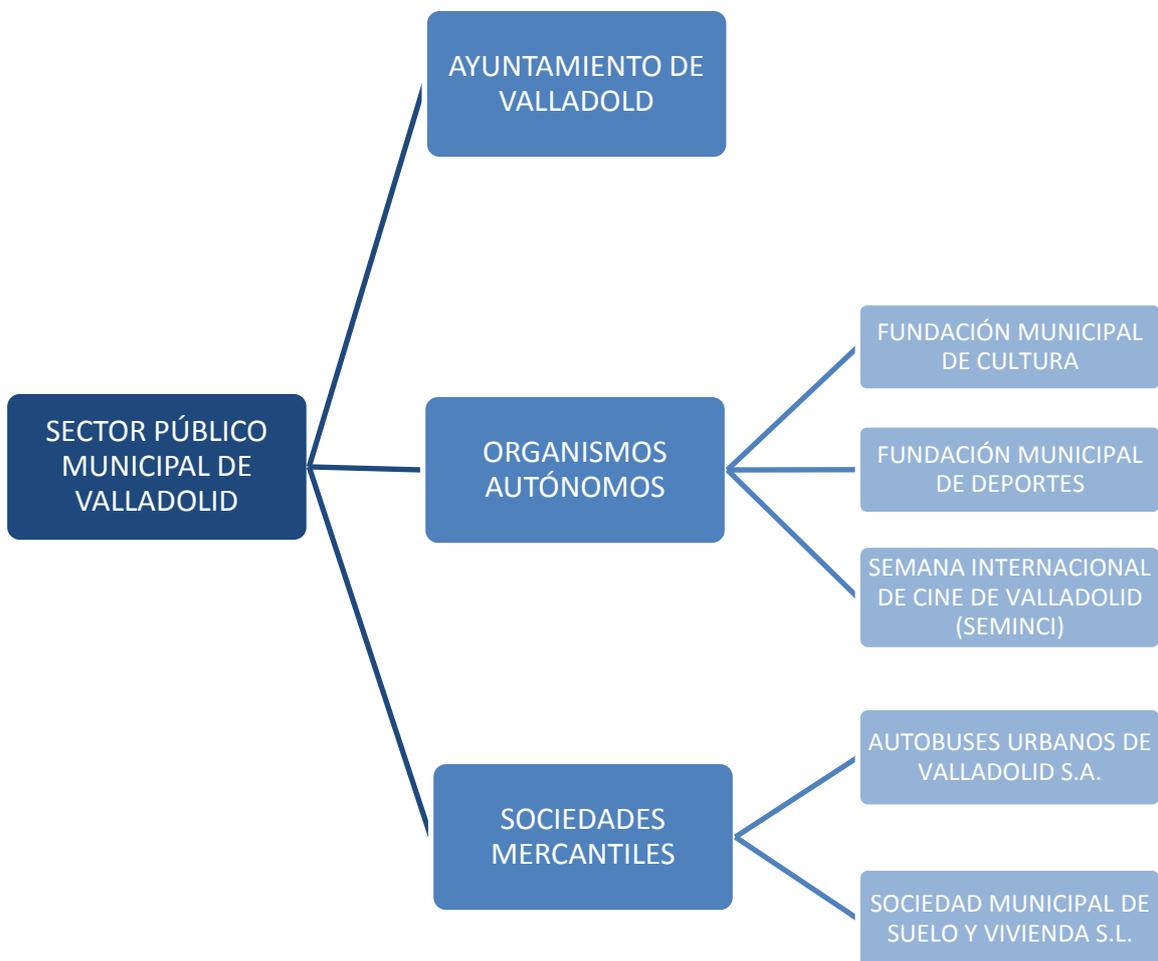
Siguiendo los criterios establecidos en la estructura presupuestaria, los programas definidos en el Presupuesto 2017 son los siguientes:

| ÁREA DE GASTO   | POLÍTICA DE GASTO                       | PROGRAMA  |
|---|---|---|
| 0<br>Deuda Pública  | 01<br>Deuda Pública                     | 0111 Deuda Pública.   |
| 1<br>Servicios Públicos Básicos   | 13<br>Seguridad y Mov.<br>Ciudadana     | 1301 Dirección del Área de Seguridad                              |
|   |   | 1321 Policía Municipal  |
|   |   | 1331 Ordenación del Tráfico y del Estacionamiento                 |
|   |   | 1341 Movilidad  |
| 1351 Protección Civil   |   |   |
| 15<br>Vivienda y Urbanismo  | 16<br>Bienestar Comunitario             | 1361 Prevención y Extinción de Incendios                          |
|   |   | 1501 Dirección del Área de Urbanismo                              |
|   |   | 1511 Planificación y Gestión del Urbanismo                        |
|   |   | 1512 Conservación y Ampliación del Patrimonio Municipal del Suelo |
| 1532 Pavimentación de Vías Públicas y Otros Servicios Urbanísticos      |   |   |
| 17<br>Medio Ambiente  | 23<br>Serv. Sociales y Promoción Social | 1611 Gestión del Ciclo Integral del Agua                          |
|   |   | 1621 Servicio de Limpieza   |
|   |   | 1623 Tratamiento de Residuos                                      |
|   |   | 1631 Limpieza Viaria  |
| 1651 Alumbrado Público  |   |   |
| 2<br>Actuaciones de Protección y Promoción Social                       | 24<br>Fomento del Empleo                | 1701 Dirección del Área de Medio Ambiente                         |
|   |   | 1711 Parques y Jardines   |
|   |   | 1721 Protección del Medio Ambiente                                |
|   |   | 2311 Intervención Social  |
| 2312 Iniciativas Sociales   |   |   |
| 3<br>Producción de Bienes Públicos de Carácter Preferente               | 31<br>Sanidad                           | 2313 Dirección del Área de Servicios Sociales                     |
|   |   | 2314 Centro de Programas Juveniles                                |
|   |   | 2315 Políticas de Igualdad e Infancia                             |
|   |   | 2411 Agencia de Innovación y Desarrollo Económico                 |
| 2412 Formación para el Empleo   |   |   |
| 32<br>Educación   | 33<br>Cultura                           | 3111 Protección de la Salubridad Pública                          |
|   |   | 3121 Prevención y Salud Laboral                                   |
|   |   | 3202 Dirección del Área de Educación                              |
|   |   | 3231 Escuelas Infantiles  |
| 3232 Conservación y Mantenimiento de Centros de Ed. Infantil y Primaria |   |   |
| 33<br>Cultura   | 34<br>Deporte                           | 3261 Servicios Complementarios de Educación                       |
|   |   | 3301 Dirección del Área de Cultura                                |
| 3321 Bibliotecas Públicas   |   |   |
| 3341 Coordinación de Políticas Culturales                               |   |   |
| 3411 Promoción y Fomento del Deporte                                    |   |   |

| ÁREA DE GASTO                                   | POLÍTICA DE GASTO                        | PROGRAMA   |  |
|---|--|--|--|
| 4<br>Actuaciones de<br>Carácter Económico       | 43<br>Comercio, Turismo y<br>PYMES       | 4312   | Mercados, Abastos y Lonjas                       |
|   |  | 4314   | Fomento del Comercio                             |
|   |  | 4321   | Turismo  |
|   | 44<br>Transporte Público                 | 4411   | Transporte Colectivo Urbano de Viajeros          |
| 9<br>Actuaciones de<br>Carácter General         | 91<br>Órganos de Gº                      | 9121   | Órganos de Gobierno                              |
|   | 92<br>Servicios de Carácter<br>General   | 9200   | Dirección del Área de Participación Ciudadana    |
|   |  | 9201   | Secretaría General                               |
|   |  | 9202   | Gestión de Recursos Humanos                      |
|   |  | 9203   | Unidad de Régimen Interior                       |
|   |  | 9204   | Tecnologías de la Información y la Comunicación  |
|   |  | 9205   | Imprenta Municipal                               |
|   |  | 9206   | Archivo Municipal                                |
|   |  | 9207   | Gobierno y Relaciones                            |
|   |  | 9208   | Innovación y Formación Continua                  |
|   |  | 9209   | Dirección del Área de Hacienda y Función Pública |
|   |  | 9231   | Información, Registro y Gestión del Padrón       |
|   | 9241                                     | Participación Ciudadana                                |  |
| 9291  | Imprevistos y Contingencias de Ejecución |  |  |
| 93<br>Administración<br>Financiera y Tributaria | 9311                                     | Planificación Económico-financiera                     |  |
|   | 9312                                     | Intervención General                                   |  |
|   | 9321                                     | Gestión de Ingresos e Inspección                       |  |
|   | 9331                                     | Gestión del Patrimonio                                 |  |
|   | 9332                                     | Mantenimiento de Edificios e Instalaciones Municipales |  |
|   | 9341                                     | Tesorería y Recaudación                                |  |

Los gastos se analizan en su vertiente económica, por programas y orgánica atendiendo a la naturaleza, fines que se pretenden alcanzar y unidad gestora del gasto. Los ingresos se contemplan según la clasificación económica.

Se estudiará el estado de ingresos y gastos del Ayuntamiento para terminar analizando el Presupuesto Consolidado, su evolución para el período 2013-2017 y su estructura económico financiera.

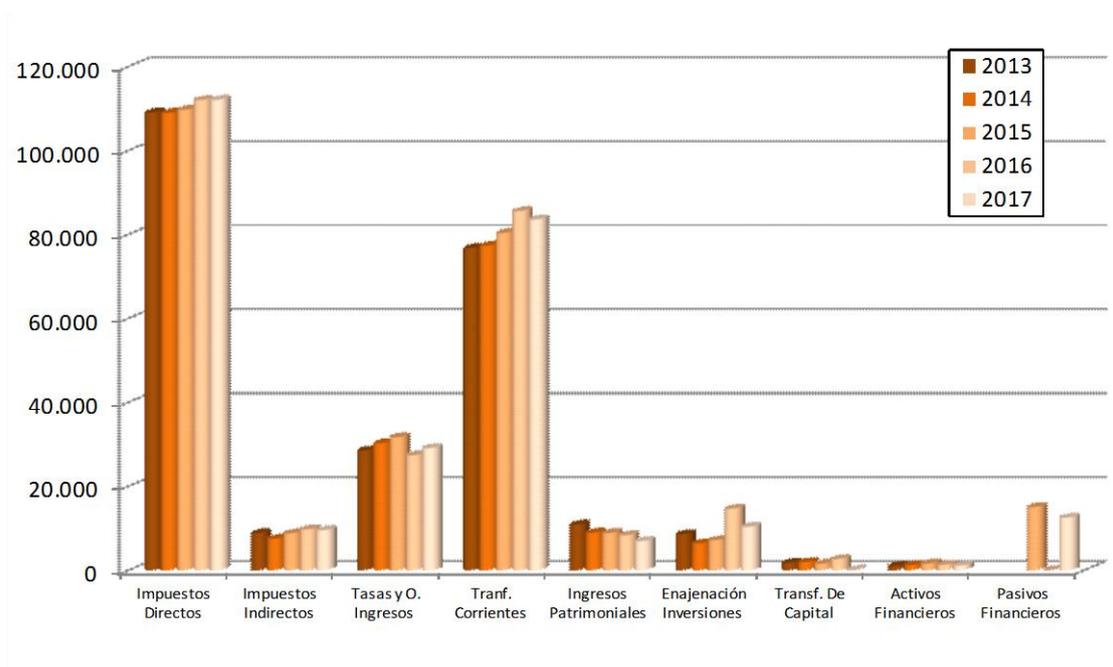


## **PRESUPUESTO DEL AYUNTAMIENTO**

La evolución que el Presupuesto del Ayuntamiento de Valladolid ha experimentado, por capítulos de ingresos y gastos, para el período 2013-2017 queda reflejada en los cuadros y gráficos siguientes.

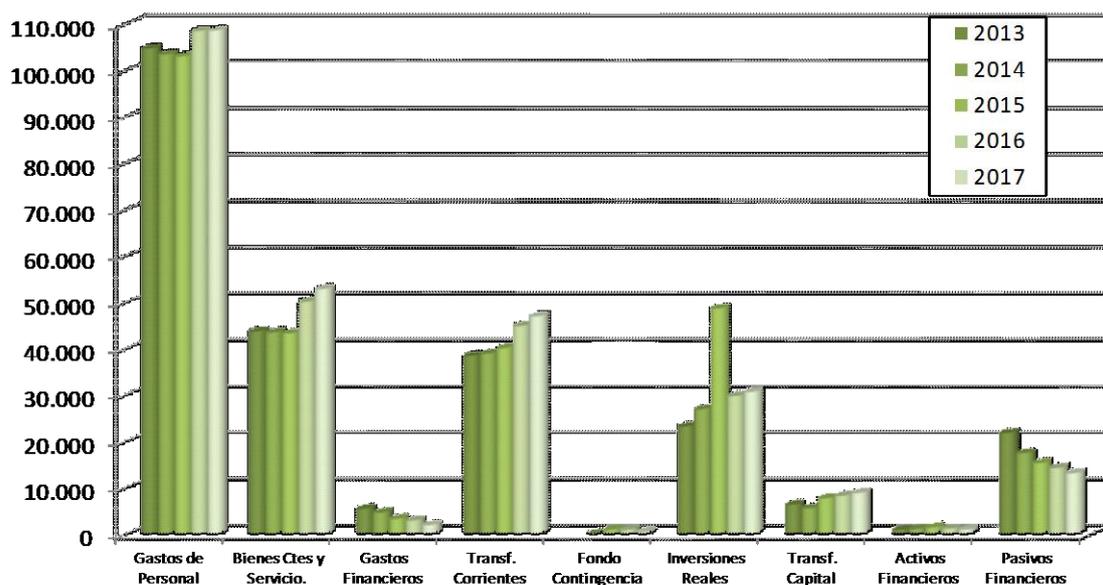
### **EVOLUCIÓN DE LOS INGRESOS (en miles de Euros)**

| <b>CAPÍTULOS</b>             | <b>2013</b>    | <b>2014</b>    | <b>2015</b>    | <b>2016</b>    | <b>2017</b>    |
|------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 1. Impuestos Directos        | 108.982        | 108.917        | 109.645        | 111.991        | 112.051        |
| 2. Impuestos Indirectos      | 8.793          | 7.465          | 8.756          | 9.718          | 9.500          |
| 3. Tasas y Otros Ingresos    | 28.486         | 30.227         | 31.648         | 27.360         | 29.056         |
| 4. Transferencias Corrientes | 76.701         | 77.280         | 80.294         | 85.517         | 83.520         |
| 5. Ingresos Patrimoniales    | 10.820         | 8.905          | 8.829          | 8.275          | 6.918          |
| 6. Enajenación Inversiones   | 8.559          | 6.356          | 7.113          | 14.610         | 10.287         |
| 7. Transferencias de Capital | 1.683          | 1.878          | 1.527          | 2.629          | 109            |
| 8. Activos Financieros       | 972            | 1.172          | 1.520          | 1.276          | 1.089          |
| 9. Pasivos Financieros       |                |                | 15.000         | 0              | 12.500         |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>244.996</b> | <b>242.200</b> | <b>264.332</b> | <b>261.376</b> | <b>265.030</b> |



### EVOLUCIÓN DE LOS GASTOS (en miles de euros)

| CAPÍTULOS                    | 2013           | 2014           | 2015           | 2016           | 2017           |
|------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 1. Gastos de Personal        | 104.737        | 103.483        | 103.038        | 108.532        | 108.600        |
| 2. Bienes Crtes. y Servicios | 43.767         | 43.551         | 43.340         | 50.144         | 52.893         |
| 3. Gastos Financieros        | 5.505          | 4.700          | 3.326          | 3.005          | 2.011          |
| 4. Transferencias Corrientes | 38.504         | 38.972         | 40.160         | 44.930         | 47.028         |
| 5. Fondos de Contingencia    |                | 200            | 1.000          | 1.000          | 600            |
| 6. Inversiones Reales        | 23.252         | 26.984         | 48.733         | 29.844         | 30.735         |
| 7. Transferencias de Capital | 6.404          | 5.643          | 7.815          | 8.330          | 8.943          |
| 8. Activos Financieros       | 972            | 1.172          | 1.520          | 1.276          | 1.050          |
| 9. Pasivos Financieros       | 21.855         | 17.495         | 15.400         | 14.315         | 13.170         |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>244.996</b> | <b>242.200</b> | <b>264.332</b> | <b>261.376</b> | <b>265.030</b> |



## **I. ESTADO DE GASTOS**

El Estado de Gastos puede analizarse teniendo en cuenta las clasificaciones siguientes:

- a) Económica: atiende a la naturaleza del gasto (en qué se gasta).
- b) Por Programas: atiende a las finalidades y objetivos que se pretenden conseguir (para qué se gasta).
- c) Orgánica: atiende al órgano que gestiona el gasto (quién gasta).

### **EVALUACIÓN DE LOS GASTOS**

En el estado de gastos del proyecto de presupuesto para el ejercicio 2017, se consignan los créditos suficientes para atender al cumplimiento de las obligaciones exigibles y los gastos para el correcto funcionamiento de los servicios, según los datos que han aportado cada una de las Áreas y Servicios de este Ayuntamiento y según lo establecido en la Orden EHA/3565/2008 de 3 de diciembre, por la que se aprueba la estructura de los presupuestos de las entidades locales y su posterior modificación de fecha 14 de marzo de 2014 mediante Orden HAP 419.

Los gastos corrientes experimentan en su conjunto un incremento del 1,70% aunque el capítulo 3 de gastos financieros disminuye el 33,10% y el Fondo de Contingencia que sirve para hacer frente a las situaciones imprevistas se reduce un 40%.

Si analizamos por capítulos el estado de gastos obtenemos los siguientes datos:

A) El capítulo 1 “gastos de personal” se mantiene prácticamente constante e incluye un posible incremento salarial para el personal funcionario y laboral. No habiendo tenido que presupuestar cantidad alguna por la devolución de la paga extraordinaria de 2012.

B) El capítulo 2 “gastos en bienes corrientes y servicios”, se incrementa el 5,48%, debido en su mayor parte a la contabilización en este capítulo de contratos de mantenimiento que antes se presupuestaban en el capítulo 6 y que a criterio de la Intervención General, deben reflejarse en el capítulo 2.

C) El capítulo 4 “Transferencias corrientes”, aumenta el 4,67% y contempla las aportaciones a realizar en función de los convenios y acuerdos existentes y los compromisos de aportaciones futuras. El incremento se debe en gran medida a mayores aportaciones por gasto social.

En su conjunto la evolución de los capítulos de gastos necesarios para el funcionamiento de la entidad (1, 2 y 4), queda reflejada en el cuadro siguiente:

| CAPÍTULOS                             | 2016               | 2017               | Variación        | %             |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------|---------------|
| 1. Gastos de Personal                 | 108.532.421        | 108.600.000        | 67.579           | 0,06 %        |
| 2. Bienes Ctes. y Servicios           | 50.143.971         | 52.893.165         | 2.749.194        | 5,48 %        |
| 4. Transf. Corrientes                 | 44.930.111         | 47.028.454         | 2.098.343        | 4,67 %        |
| <b>TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b> | <b>203.606.503</b> | <b>208.521.619</b> | <b>4.915.116</b> | <b>2,41 %</b> |

D) La carga financiera (capítulos 3 y 9) se reduce en conjunto un 12,35 % de acuerdo con el siguiente detalle:

| CAPÍTULOS                     | 2016              | 2017              | Variación         | %               |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 3. Gastos Financieros         | 3.005.400         | 2.010.500         | -994.900          | -33,10 %        |
| 9. Pasivos Financieros        | 14.315.000        | 13.170.000        | -1.145.000        | -8,00 %         |
| <b>TOTAL CARGA FINANCIERA</b> | <b>17.320.400</b> | <b>15.180.500</b> | <b>-2.139.900</b> | <b>-12,35 %</b> |

El capítulo 3 “gastos financieros” se minorará el 33,10%, debido a la estimación realizada del coste de la deuda viva a los tipos de interés que actualmente existen en los mercados financieros, considerando la posibilidad de ligeros incrementos. Se incluye también una estimación de intereses de la operación proyectada considerando que no será necesaria su formalización hasta el segundo semestre de 2017. Se presupuesta también en este concepto, la cantidad suficiente para el pago de intereses de una posible operación de tesorería que se concierte si fuera necesario para hacer frente a situaciones de falta de liquidez que se pueden producir en la Tesorería Municipal. El menor importe de los intereses se debe también a la importante amortización anticipada que se ha realizado en diciembre de 2016 por importe de 6.073.785,97 € según acuerdo de la Junta de Gobierno de fecha 23 de noviembre de 2016.

El Capítulo 9 “pasivos financieros” se reduce un 8% y su importe se destina íntegramente al pago de las anualidades de amortización que se producen como consecuencia de los vencimientos de los préstamos concertados con las entidades financieras.

E) Los Gastos de Capital no financiero, capítulos 6 “inversiones reales” y 7 “transferencias de capital”, aumentan en su conjunto un 3,94%, incluyendo todas las inversiones plurianuales, las adjudicadas, y las solicitadas por las distintas áreas municipales para el cumplimiento de sus objetivos.

| CAPÍTULOS                                    | 2016              | 2017              | Variación        | %             |
|--|-------------------|-------------------|------------------|---------------|
| 6. Inversiones Reales                        | 29.843.555        | 30.734.881        | 891.326          | 2,99 %        |
| 7. Transf. de Capital                        | 8.330.000         | 8.942.500         | 612.500          | 7,35 %        |
| <b>TOTAL GASTOS DE CAPITAL NO FINANCIERO</b> | <b>38.173.555</b> | <b>39.677.381</b> | <b>1.503.826</b> | <b>3,94 %</b> |

F) Activos Financieros: en este capítulo se recogen la concesión de anticipos de sueldos y salarios y demás préstamos al personal, así como el coste de los anuncios publicados por cuenta de particulares y las obras subsidiarias realizadas y daños en bienes asegurados. Se incluye también en este capítulo, un concepto que permite anticipar crédito a sus entidades dependientes para dotarles de liquidez suficiente para que puedan cumplir sus compromisos y desarrollar su actividad y gestión ordinaria hasta la percepción de los ingresos que tienen previstos.

Todos estos conceptos tienen su contrapartida idéntica en el capítulo 8 de ingresos por ser partidas ampliables.

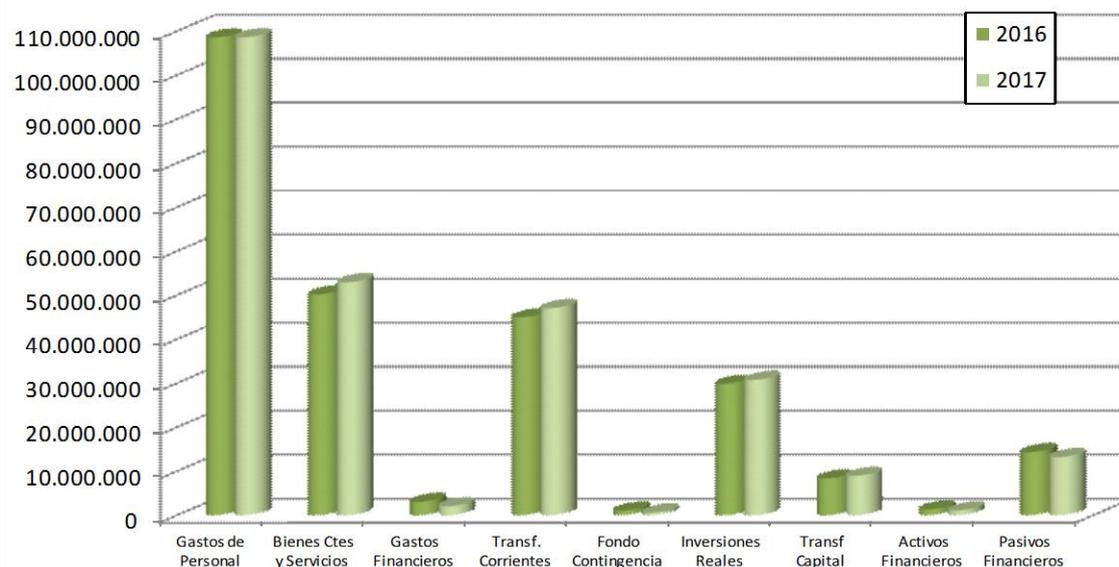
Además, en este capítulo 8 de gastos, se refleja un nuevo concepto para la adquisición de acciones de la futura empresa municipal que previsiblemente se creará para la gestión del ciclo integral del agua.

G) Fondo de Contingencia: Por último señalar que la disminución del Fondo de Contingencia, que pasa de 1 millón a 600.000 €, se debe a que durante la fase de aprobación y discusión del presupuesto, el Pleno aprobó una enmienda que se financiaba con crédito de ese capítulo, por importe de 400.000 €

### a) Clasificación Económica

El Presupuesto de Gastos del Ayuntamiento de Valladolid para el ejercicio 2017 asciende a 265.030.000 €, lo que supone un incremento global del 1,40% respecto al ejercicio anterior. Se distribuye por capítulos de la manera siguiente:

| CAPÍTULOS                   | 2016               | %              | 2017               | %              | Variación        | %             |
|-----------------------------|--------------------|----------------|--------------------|----------------|------------------|---------------|
| 1. Gastos de Personal       | 108.532.421        | 41,52%         | 108.600.000        | 40,98%         | 67.579           | 0,06 %        |
| 2. Bienes Ctes. y Servicios | 50.143.971         | 19,18%         | 52.893.165         | 19,96%         | 2.749.194        | 5,48 %        |
| 3. Gastos Financieros       | 3.005.400          | 1,15%          | 2.010.500          | 0,76%          | -994.900         | -33,10 %      |
| 4. Transf. Corrientes       | 44.930.111         | 17,19%         | 47.028.454         | 17,74%         | 2.098.343        | 4,67 %        |
| 5. Fondo de Contingencia    | 1.000.000          | 0,38%          | 600.000            | 0,23%          | -400.000         | -40,00 %      |
| <b>TOTAL OP. CORRIENTES</b> | <b>207.611.903</b> | <b>79,43%</b>  | <b>211.132.119</b> | <b>79,66%</b>  | <b>3.520.216</b> | <b>1,70 %</b> |
| 6. Inversiones Reales       | 29.843.555         | 11,42%         | 30.734.881         | 11,60%         | 891.326          | 2,99 %        |
| 7. Transf. de Capital       | 8.330.000          | 3,19%          | 8.942.500          | 3,37%          | 612.500          | 7,35 %        |
| 8. Activos Financieros      | 1.276.500          | 0,49%          | 1.050.500          | 0,40%          | -226.000         | -17,70 %      |
| 9. Pasivos Financieros      | 14.315.000         | 5,48%          | 13.170.000         | 4,97%          | -1.145.000       | -8,00 %       |
| <b>TOTAL OP. CAPITAL</b>    | <b>53.765.055</b>  | <b>20,57%</b>  | <b>53.897.881</b>  | <b>20,34%</b>  | <b>132.826</b>   | <b>0,25 %</b> |
| <b>TOTAL</b>                | <b>261.376.958</b> | <b>100,00%</b> | <b>265.030.000</b> | <b>100,00%</b> | <b>3.653.042</b> | <b>1,40 %</b> |



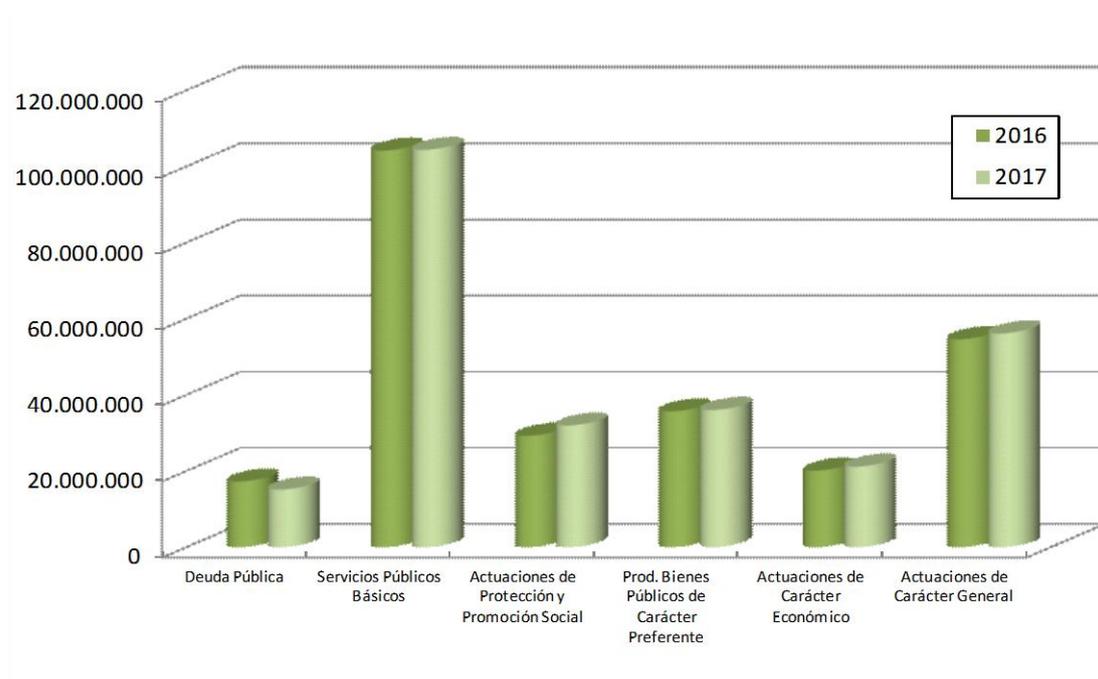
Dentro de las inversiones y transferencias de capital previstas, destacan por su cuantía los proyectos siguientes:

| <b>PROYECTO</b>  | <b>IMPORTE €</b> |
|--|------------------|
| Transferencia a VIVA proyecto 4 de Marzo R2CITIES                          | 950.000,00       |
| Transferencia a VIVA: compra de viviendas                                  | 3.100.000,00     |
| Transferencia a VIVA : Ayudas microeficiencia energética                   | 600.000,00       |
| Inversión en infraestructuras. Paso inferior ferrocarril Pza. R. Cano      | 800.000,00       |
| Inversión en infraestructuras. Actuaciones en Bº 29 Octubre                | 3.000.000,00     |
| Inversión en infraestructuras. Entorno C/Guipuzcoa y paso de Labradores    | 400.000,00       |
| Instalaciones en edificios catalogados                                     | 500.000,00       |
| Contrato mantenimiento edificios catalogados                               | 330.000,00       |
| Reposición de instalaciones en edificios catalogados                       | 300.000,00       |
| Contrato de mantenimiento de vías públicas                                 | 3.500.000,00     |
| Contrato de mantenimiento de la red de alumbrado público                   | 1.765.000,00     |
| Obras en edificio de Soto de la Medinilla                                  | 800.000,00       |
| Reposición de edificios y otras construcciones municipales                 | 315.000,00       |
| Construcción nuevo Espacio Joven zona norte                                | 1.500.000,00     |
| Transferencia de capital a la F.M. Deportes                                | 1.340.500,00     |
| Mantenimiento de hardware  | 438.000,00       |
| Evolución y soporte sistemas de información                                | 300.000,00       |
| Equipamiento C.C. La Victoria  | 340.000,00       |
| Subvenciones viviendas distrito FASA REMOURBAN                             | 300.000,00       |
| Adquisición de vehículos de carga trasera para Servicio de Limpieza        | 370.000,00       |
| Adquisición de vehículos de carga lateral para Servicio de Limpieza        | 500.000,00       |
| Mantenimiento de vehículos del Servicio de Limpieza                        | 400.000,00       |
| Adquisición de barredoras de 4 m3 de capacidad                             | 367.000,00       |
| Parques y jardines. Mantenimiento de zonas centro y norte                  | 2.376.175,00     |
| Parques y jardines. Conservación y mejora jardines zonas este y sur        | 1.781.583,00     |
| Adquisición de 16 coches policiales  | 520.000,00       |
| Contrato gestión integral sistema centralizado control tráfico             | 1.450.000,00     |
| Contrato de señalización: lote 1 horizontal                                | 457.500,00       |
| Contrato de señalización: lote 2 vertical                                  | 305.000,00       |
| Adquisición de maquinaria y equipos de protección individual para Bomberos | 300.000,00       |
| Inversión nueva en elementos de transporte para Bomberos                   | 740.000,00       |
| Aportación de capital a AUVASA   | 2.510.000,00     |

## b) Clasificación por Programas

La Clasificación por Programas de los gastos atiende a las finalidades u objetivos que con ellos se pretende conseguir. En este sentido, los gastos se clasifican en áreas de gasto, políticas de gasto y grupos de programas. La comparativa con el presupuesto del año anterior se refleja en el cuadro y gráfico siguientes:

| ÁREA DE GASTO                                   | 2016               | %           | 2017               | %           | Variac.          | %             |
|---|--------------------|-------------|--------------------|-------------|------------------|---------------|
| 0. Deuda Pública                                | 17.320.000         | 6,63%       | 15.180.000         | 5,73%       | -2.140.000       | -12,36 %      |
| 1. Servicios Públicos Básicos                   | 104.195.787        | 39,86%      | 104.398.804        | 39,39%      | 203.017          | 0,19 %        |
| 2. Actuaciones de Protección y Promoción Social | 29.300.104         | 11,21%      | 32.013.017         | 12,08%      | 2.712.913        | 9,26 %        |
| 3. Prod. Bienes Públicos de Carácter Preferente | 35.729.798         | 13,67%      | 36.078.152         | 13,61%      | 348.354          | 0,97 %        |
| 4. Actuaciones de Carácter Económico            | 20.157.349         | 7,71%       | 21.190.786         | 8,00%       | 1.033.437        | 5,13 %        |
| 9. Actuaciones de Carácter General              | 54.673.920         | 20,92%      | 56.169.241         | 21,19%      | 1.495.321        | 2,73 %        |
| <b>TOTAL</b>                                    | <b>261.376.958</b> | <b>100%</b> | <b>265.030.000</b> | <b>100%</b> | <b>3.653.042</b> | <b>1,40 %</b> |



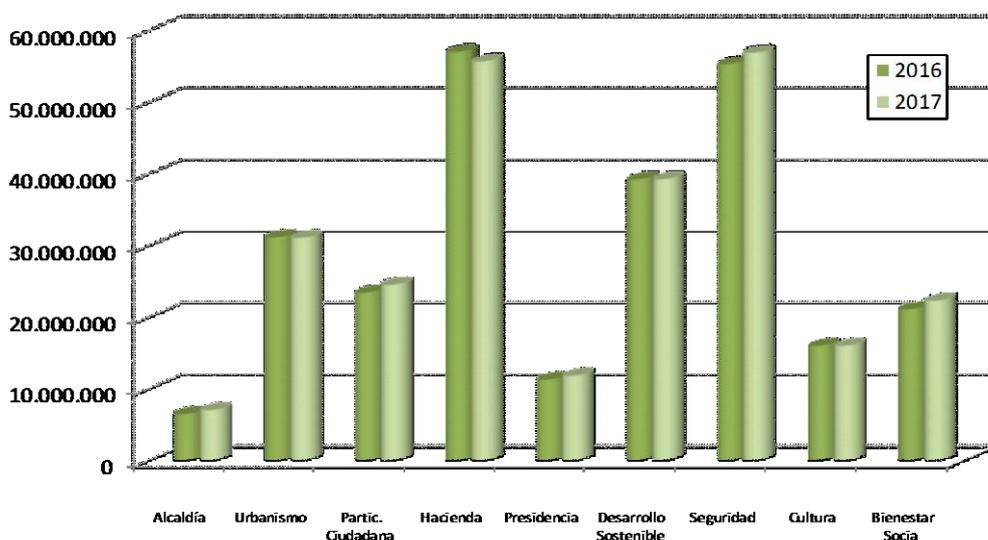
El análisis de esta clasificación pone de manifiesto el destino de los recursos recogidos en el Presupuesto.

### c) Clasificación Orgánica

Esta clasificación del gasto hace referencia a los órganos responsables de la gestión del mismo. Por ello se concreta en las distintas Áreas en que se organiza el Ayuntamiento.

Según el Reglamento Orgánico del Ayuntamiento de Valladolid, se entiende por Área, cada una de las grandes divisiones sectoriales, correspondientes a diferenciaciones por materias en las que se estructura la Administración Municipal; éstas constituyen órganos de iniciativa en materia de planificación, organización y superior integración de recursos.

| AREA  | 2016               | %             | 2017               | %             | Variación           | %           |
|---|--------------------|---------------|--------------------|---------------|---------------------|-------------|
| 01. Alcaldía  | 6.518.743          | 2,49          | 7.075.640          | 2,67          | 556.897             | 8,54        |
| 02. Urbanismo, Infraestructuras y                   | 31.168.227         | 11,92         | 31.122.777         | 11,74         | -45.450             | -0,15       |
| 03. Participación Ciudadana, Juventud y Deportes    | 23.486.456         | 8,99          | 24.582.020         | 9,28          | 1.095.564           | 4,66        |
| 04. Hacienda, Función Pública y Promoción Económica | 57.040.337         | 21,82         | 55.719.964         | 21,02         | -1.320.373          | -2,31       |
| 06. Educación, Infancia e Igualdad                  | 11.333.300         | 4,34          | 11.874.238         | 4,48          | 540.938             | 4,77        |
| 07. Medio Ambiente y Sostenibilidad                 | 39.272.912         | 15,03         | 39.301.670         | 14,83         | 28.758              | 0,07        |
| 08. Seguridad y Movilidad                           | 55.370.747         | 21,18         | 56.942.810         | 21,49         | 1.572.063           | 2,84        |
| 09. Cultura y Turismo                               | 16.045.583         | 6,14          | 16.055.284         | 6,06          | 9.701               | 0,06        |
| 10. Servicios Sociales                              | 21.140.653         | 8,09          | 22.355.597         | 8,44          | 1.214.944           | 5,75        |
| <b>TOTAL</b>  | <b>261.376.958</b> | <b>100,00</b> | <b>265.030.000</b> | <b>100,00</b> | <b>3.653.042,00</b> | <b>1,40</b> |

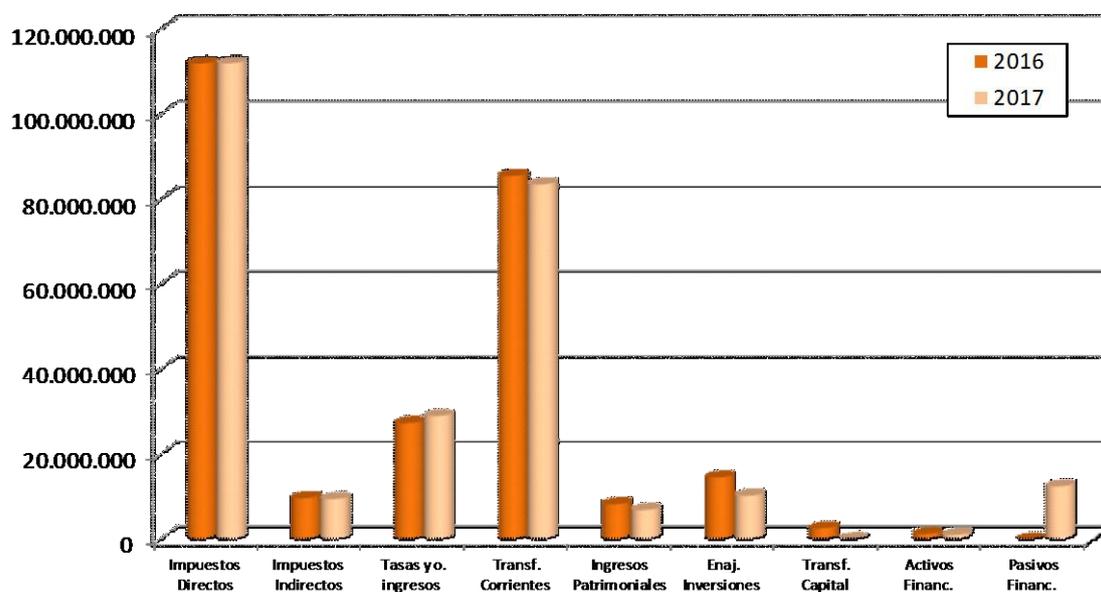


| ÁREAS   | PROGRAMAS   | IMPORTE       |
|---|---|---------------|
| 01. ALCALDÍA  | 9121 Órganos de Gobierno                                  | 1.746.115,00  |
|   | 9201 Secretaría General                                   | 1.410.854,00  |
|   | 9203 Unidad de Régimen Interior                           | 1.357.158,00  |
|   | 9205 Imprenta Municipal                                   | 512.922,00    |
|   | 9206 Archivo Municipal                                    | 578.527,00    |
|   | 9207 Gobierno y Relaciones                                | 298.329,00    |
|   | 9312 Intervención General                                 | 1.171.735,00  |
| 02. URBANISMO,<br>INFRAESTRUCTURAS Y<br>VIVIENDA          | 1501 Dirección del Área de Urbanismo                      | 6.409.646,00  |
|   | 1511 Planificación y Gestión del Urbanismo                | 3.393.768,00  |
|   | 1512 Conservación y Ampliación del P. M. S.               | 6.071.923,00  |
|   | 1532 Pavimentac.de Vías Públicas y Ot.Serv.Urbanísticos   | 6.018.187,00  |
|   | 1651 Alumbrado Público                                    | 5.145.073,00  |
| 9332 Mantenimiento de Edificios e Instalaciones Mpales.   | 4.084.180,00  |               |
| 03. PARTICIPACIÓN<br>CIUDADANA, JUVENTUD Y<br>DEPORTES    | 2314 Centro de Programas Juveniles                        | 2.427.807,00  |
|   | 3411 Promoción y Fomento del Deporte                      | 10.085.904,00 |
|   | 9200 Dirección del Área P. Ciudadana                      | 338.348,00    |
|   | 9204 Tecnología de Información y Comunicación             | 4.055.373,00  |
|   | 9231 Información, Registro y Gestión del Padrón           | 2.563.996,00  |
| 9241 Participación Ciudadana                              | 5.110.592,00  |               |
| 04. HACIENDA, FUNCIÓN<br>PÚBLICA Y PROMOCIÓN<br>ECONÓMICA | 0111 Deuda Pública  | 15.180.000,00 |
|   | 2411 Agencia de Innovación y Desarrollo Económico         | 6.467.133,00  |
|   | 3121 Prevención y Salud Laboral                           | 535.919,00    |
|   | 4314 Fomento del Comercio                                 | 595.800,00    |
|   | 9202 Gestión de Recursos Humanos                          | 26.168.425,00 |
|   | 9208 Innovación y Formación Continua                      | 135.667,00    |
|   | 9209 Dir.del Área de Hcda., F. Pública y P. Económica     | 1.041.321,00  |
|   | 9291 Imprevistos y Contingencias de Ejecución             | 600.000,00    |
|   | 9311 Planificación Económico-Financiera                   | 697.711,00    |
|   | 9321 Gestión Ingresos e Inspección                        | 1.719.494,00  |
| 9331 Gestión del Patrimonio                               | 957.530,00  |               |
| 9341 Tesorería y Recaudación                              | 1.620.964,00  |               |
| 06. EDUCACIÓN, INFANCIA E<br>IGUALDAD                     | 2315 Políticas de Igualdad e Infancia                     | 762.480,00    |
|   | 3202 Dirección del Área de Educación                      | 282.974,00    |
|   | 3231 Escuelas Infantiles                                  | 3.084.688,00  |
|   | 3232 Conservación y Mantenimiento C.E.Infantil y Primaria | 5.332.671,00  |
|   | 3261 Servicios Complementarios de Educación               | 775.720,00    |
|   | 3321 Bibliotecas Públicas                                 | 1.635.705,00  |
| 07. MEDIO AMBIENTE Y<br>SOSTENIBILIDAD                    | 1611 Gestión del Ciclo Integral del Agua                  | 2.084.694,00  |
|   | 1621 Servicio de Limpieza                                 | 9.213.876,00  |
|   | 1623 Tratamiento de Residuos                              | 4.952.760,00  |
|   | 1631 Limpieza Viaria                                      | 8.869.690,00  |
|   | 1701 Dirección del Área M. Ambiente                       | 550.063,00    |
|   | 1711 Parques y Jardines                                   | 10.110.390,00 |
|   | 1721 Protección del Medio Ambiente                        | 1.259.924,00  |
|   | 3111 Protección de la Salubridad Pública                  | 1.071.007,00  |
|   | 4312 Mercados, Abastos y Lonjas                           | 1.189.266,00  |
| 08. SEGURIDAD Y<br>MOVILIDAD                              | 1301 Dirección del Área de Seguridad                      | 588.797,00    |
|   | 1321 Policía Municipal                                    | 23.314.355,00 |
|   | 1331 Ordenación del Tráfico y del Estacionamiento         | 290.000,00    |
|   | 1341 Movilidad  | 6.681.428,00  |
|   | 1351 Protección Civil                                     | 89.736,00     |
|   | 1361 Prevención y Extinción de Incendios                  | 9.354.494,00  |
|   | 4411 Transporte Colectivo Urbano de Viajeros              | 16.624.000,00 |
| 09. CULTURA Y TURISMO                                     | 3301 Dirección del Área de Cultura                        | 614.333,00    |
|   | 3341 Coordinación de Políticas Culturales                 | 12.659.231,00 |
|   | 4321 Turismo  | 2.781.720,00  |
| 10.SERVICIOS SOCIALES                                     | 2311 Intervención Social                                  | 8.705.052,00  |
|   | 2312 Iniciativas Sociales                                 | 12.098.940,00 |
|   | 2313 Dirección del Área de Servicios Sociales             | 327.829,00    |
|   | 2412 Formación para el Empleo                             | 1.223.776,00  |

## I. ESTADO DE INGRESOS

La previsión de ingresos del Ayuntamiento de Valladolid para el ejercicio actual se eleva a 265.030.000 € con un incremento global del 1,40%. Su estructura y comparación respecto al ejercicio anterior se recoge en el siguiente cuadro y gráfico.

| CAPÍTULOS                     | 2016               | %              | 2017               | %              | Variac.           | %              |
|-------------------------------|--------------------|----------------|--------------------|----------------|-------------------|----------------|
| 1. Impuestos Directos         | 111.991.135        | 42,85%         | 112.051.000        | 42,28%         | 59.865            | 0,05 %         |
| 2. Impuestos Indirectos       | 9.718.140          | 3,72%          | 9.500.190          | 3,58%          | -217.950          | -2,24 %        |
| 3. Tasas y O. Ingresos        | 27.360.180         | 10,47%         | 29.056.142         | 10,96%         | 1.695.962         | 6,20 %         |
| 4. Transferencias Corrientes  | 85.516.724         | 32,72%         | 83.520.105         | 31,51%         | -1.996.619        | -2,33 %        |
| 5. Ingresos Patrimoniales     | 8.275.000          | 3,17%          | 6.917.700          | 2,61%          | -1.357.300        | -16,40 %       |
| <b>TOTAL OP. CORRIENTES</b>   | <b>242.861.179</b> | <b>92,92%</b>  | <b>241.045.137</b> | <b>90,95%</b>  | <b>-1.816.042</b> | <b>-0,75 %</b> |
| 6. Enajenación de Inversiones | 14.610.567         | 5,59%          | 10.286.593         | 3,88%          | -4.323.974        | -29,59 %       |
| 7. Transferencias de Capital  | 2.628.712          | 1,01%          | 108.770            | 0,04%          | -2.519.942        | -95,86 %       |
| 8. Activos Financieros        | 1.276.500          | 0,49%          | 1.089.500          | 0,41%          | -187.000          | -14,65 %       |
| 9. Pasivos Financieros        | 0                  | 0,00%          | 12.500.000         | 4,72%          | 12.500.000        | 100,00 %       |
| <b>TOTAL OP. DE CAPITAL</b>   | <b>18.515.779</b>  | <b>7,08%</b>   | <b>23.984.863</b>  | <b>9,05%</b>   | <b>5.469.084</b>  | <b>29,54 %</b> |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>261.376.958</b> | <b>100,00%</b> | <b>265.030.000</b> | <b>100,00%</b> | <b>3.653.042</b>  | <b>1,40 %</b>  |



## EVALUACIÓN DE LOS INGRESOS

Los ingresos se han determinado de acuerdo con los siguientes parámetros:

A) Ingresos de carácter tributario (excepto Contribuciones Especiales): Se han estimado teniendo en cuenta los siguientes datos:

- 1.- Los tipos y tarifas establecidos por la normativa vigente.
- 2.- Lo dispuesto en las Ordenanzas Fiscales para 2017.
- 3.- Los padrones existentes para cada uno de los tributos, de carácter periódico.
- 4.- Las liquidaciones y autoliquidaciones efectuadas durante el presente ejercicio.
- 5.- La comunicación de fecha 28 de julio de 2015 del M<sup>o</sup> de Hacienda y Administraciones Públicas relativa a las previsiones de ingresos por la cesión de rendimientos recaudatorios de impuestos estatales que corresponderán al Ayuntamiento de Valladolid en 2016 de acuerdo con los artículos 111 y siguientes del Texto Refundido de la ley Reguladora de las Haciendas Locales y con el Proyecto de Ley de Presupuestos Generales del Estado para 2016. No existiendo comunicación oficial de las cantidades a percibir por estos conceptos por parte del Ministerio de Hacienda, se toman como datos los mismos que en el ejercicio anterior, datos que se ajustarán al alza o a la baja cuando esta comunicación sea efectiva.

Las aportaciones del Estado en concepto Cesión de la Recaudación de los Tributos del Estado”, son recogidos según su naturaleza en el capítulo 1 “Impuestos Directos” y en el Capítulo 2 “Impuestos Indirectos”.

6.- La evolución prevista en los distintos conceptos de ingresos en función del comportamiento de los últimos años.

7.- El desarrollo de la actividad económica en el municipio.

Como consecuencia de la aplicación de estos criterios, los impuestos directos (capítulo 1) permanecen prácticamente constantes, al no haberse modificado los tipos impositivos de los tributos en las ordenanzas fiscales aprobadas para 2017; los impuestos indirectos (capítulo 2) disminuyen un 2,24% debido sobre todo a la menor estimación del ICIO basada en la menor recaudación que este impuesto ha tenido en el ejercicio; el capítulo 3, tasas y otros ingresos, aumenta un 6,2%, incremento que se justifica en el análisis de la ejecución actual de los conceptos de este capítulo.

**B) Contribuciones Especiales:** se contemplan contribuciones especiales para el establecimiento o ampliación de servicios presupuestadas de acuerdo con los convenios vigentes. No se prevé la imposición de contribuciones especiales para la ejecución de obras ni para la ampliación de otros servicios por lo que su importe permanece constante.

**C) Transferencias Corrientes:** Los cálculos se han efectuado en virtud de los convenios firmados o con compromiso firme de aportación, con otros organismos e instituciones en la fecha actual, así como considerando la existencia de competencias delegadas a este Ayuntamiento y financiadas por otras entidades (Junta de Castilla y León, Diputación, ...).

La aportación del Estado, para el año 2017 a través del concepto del Fondo Complementario de Financiación, se ha presupuestado con los datos que figuran en la comunicación del Mº de Hacienda y Administraciones Públicas de fecha 28 de julio de 2015 por la misma razón expuesta en el apartado A5.

Las aportaciones de la Junta de Castilla y León figuran con los importes facilitados por los servicios municipales afectados en base a los compromisos firmes de aportación para el año 2017.

El detalle de las transferencias corrientes queda reflejado en el siguiente cuadro:

#### **CAPÍTULO 4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES**

| <b>DESCRIPCIÓN</b>              | <b>2016</b>          | <b>2017</b>          | <b>VARIACIÓN</b>     | <b>%INC</b>  |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| De la Administración del Estado | 70.058.460,00        | 67.875.000,00        | -2.183.460,00        | -3,12        |
| De Comunidades Autónomas        | 15.185.705,00        | 14.639.965,00        | -545.740,00          | -3,59        |
| De Entidades Locales            | 145.000,00           | 600.000,00           | 455.000,00           | 313,79       |
| De Empresas privadas            | 100.000,00           | 100.000,00           | 0,00                 | 0,00         |
| Del Exterior                    | 27.559,00            | 305.140,00           | 277.581,00           | 1.007,22     |
| <b>TOTAL</b>                    | <b>85.516.724,00</b> | <b>83.520.105,00</b> | <b>-1.996.619,00</b> | <b>-2,33</b> |

A la vista de estos datos, destaca el incremento de las aportaciones de entidades locales, concretamente la Diputación de Valladolid, por el nuevo convenio firmado con los municipios del alfoz para la financiación del servicio que presta el Parque Municipal de Extinción de Incendios de Valladolid.

En cuanto a las aportaciones del exterior, su incremento se debe a nuevos proyectos financiados con fondos de la Unión Europea.

D) Ingresos patrimoniales y otros ingresos de naturaleza no tributaria comprendidos en el Capítulo 5 del Presupuesto de Ingresos: Los datos numéricos se han establecido de acuerdo con el volumen de arrendamientos, concesiones, cánones..., vigentes en este momento, con la particularidad de que existe previsión de crear una sociedad municipal cuando finalice la concesión por la prestación del servicio municipal de abastecimiento de agua potable, alcantarillado y depuración de aguas residuales y control de vertidos. En consecuencia los ingresos patrimoniales vinculados a los cánones de agua y depuración se ven minorados en la cuantía correspondiente lo que hace que este capítulo se reduzca con respecto al año anterior un 16,40%.

E) Enajenación de Inversiones Reales: Comprende este capítulo los ingresos derivados de la venta del patrimonio municipal, por importe estimado de 10.286.593 €, un 29,59% menos que en el ejercicio anterior y distribuidos en dos conceptos:

- Parcelas pertenecientes al Patrimonio Municipal del Suelo (concepto 603). Se presupuestan en este concepto 6.271.923 € por la enajenación de 15 parcelas incluidas en el proyecto de actuación Sector 44 Industrial Jalón, parcelas cuya enajenación también estaba recogida en el presupuesto de 2016 y que se mantienen con la misma valoración.

- Otros terrenos (concepto 609) Correspondientes a la enajenación de las parcelas del denominado ámbito de Las Eras, que en el momento actual se encuentra en proceso de enajenación por subasta, no habiéndose producido hasta ahora la adjudicación y manteniéndose por ello en el presupuesto de 2017 por la misma cuantía.

La cuantificación de los apartados anteriores se obtiene de la información y las valoraciones remitidas desde el Área de Urbanismo, Infraestructuras y Vivienda de acuerdo con los informes elaborados por la Secretaría Ejecutiva del Área de Seguridad y Movilidad. Se adjunta con este informe copia de la documentación.

F) Transferencias de Capital: Ingresos previstos en virtud de acuerdos y convenios firmados. Los ingresos presupuestados se derivan del proyecto REMOURBAN financiado por la Unión Europea.

G) Activos Financieros: en este capítulo se recogen la devolución de los anticipos de sueldos y salarios y demás préstamos al personal, así como los reintegros de los anuncios publicados por cuenta de particulares, las obras subsidiarias realizadas, los reintegros de los posibles anticipos que desde el Área de Cultura y Turismo se hayan facilitado a sus entidades dependientes para dotarles de liquidez suficiente para que puedan cumplir sus compromisos y desarrollar su actividad y gestión ordinaria hasta la percepción de los ingresos que tienen previstos y los reintegros por daños en bienes asegurados. Estas son las denominadas partidas ampliables y tienen su contrapartida idéntica en el capítulo 8 de gastos.

H) Pasivos Financieros: en este capítulo de ingresos se recoge la financiación del Ayuntamiento a través de los préstamos concertados con entidades financieras. Para el presupuesto de 2017 se prevé recurrir al endeudamiento en una cantidad de 12.500.000 € para financiar gastos de capital.

### III. MAGNITUDES ECONÓMICO-FINANCIERAS

En Euros

| PRESUPUESTOS DEL AYUNTAMIENTO    |                    |                    |                   |               |
|----------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|---------------|
| Capítulos de INGRESOS            | 2016               | 2017               | Variación         | %             |
| 1.Impuestos Directos             | 111.991.135        | 112.051.000        | 59.865            | 0,05          |
| 2.Impuestos Indirectos           | 9.718.140          | 9.500.190          | -217.950          | -2,24         |
| 3.Tasas y O. Ingresos            | 27.360.180         | 29.056.142         | 1.695.962         | 6,20          |
| 4.Transferencis Corrientes       | 85.516.724         | 83.520.105         | -1.996.619        | -2,33         |
| 5.Ingresos Patrimoniales         | 8.275.000          | 6.917.700          | -1.357.300        | -16,40        |
| Operaciones Corrientes           | 242.861.179        | 241.045.137        | -1.816.042        | -0,75         |
| 6.Enajenación Inversiones Reales | 14.610.567         | 10.286.593         | -4.323.974        | -29,59        |
| 7.Transferencias de Capital      | 2.628.712          | 108.770            | -2.519.942        | -95,86        |
| Op. Capital No Financieras       | 17.239.279         | 10.395.363         | -6.843.916        | -39,70        |
| <b>OP. NO FINANCIERAS</b>        | <b>260.100.458</b> | <b>251.440.500</b> | <b>-8.659.958</b> | <b>-3,33</b>  |
| 8. Activos Financieros           | 1.276.500          | 1.089.500          | -187.000          | -14,65        |
| 9.Pasivos Financieros            |                    | 12.500.000         | 12.500.000        |               |
| <b>OP. FINANCIERAS</b>           | <b>1.276.500</b>   | <b>13.589.500</b>  | <b>12.313.000</b> | <b>964,59</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>             | <b>261.376.958</b> | <b>265.030.000</b> | <b>3.653.042</b>  | <b>1,40</b>   |

| Capítulos de GASTOS            | 2016               | 2017               | Variación         | %            |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------|
| 1.Gastos de Personal           | 108.532.421        | 108.600.000        | 67.579            | 0,06         |
| 2.Bienes Corrientes y Sevicios | 50.143.971         | 52.893.165         | 2.749.194         | 5,48         |
| 3.Gastos Financieros           | 3.005.400          | 2.010.500          | -994.900          | -33,10       |
| 4.Transferencis Corrientes     | 44.930.111         | 47.028.454         | 2.098.343         | 4,67         |
| 5. Fondo de Contingencia       | 1.000.000          | 600.000            | -400.000          | -40,00       |
| Operaciones Corrientes         | 207.611.903        | 211.132.119        | 3.520.216         | 1,70         |
| 6.Inversiones Reales           | 29.843.555         | 30.734.881         | 891.326           | 2,99         |
| 7.Transferencias de Capital    | 8.330.000          | 8.942.500          | 612.500           | 7,35         |
| Op. Capital No Financieras     | 38.173.555         | 39.677.381         | 1.503.826         | 3,94         |
| <b>OP. NO FINANCIERAS</b>      | <b>245.785.458</b> | <b>250.809.500</b> | <b>5.024.042</b>  | <b>2,04</b>  |
| 8. Activos Financieros         | 1.276.500          | 1.050.500          | -226.000          | -17,70       |
| 9.Pasivos Financieros          | 14.315.000         | 13.170.000         | -1.145.000        | -8,00        |
| <b>OP. FINANCIERAS</b>         | <b>15.591.500</b>  | <b>14.220.500</b>  | <b>-1.371.000</b> | <b>-8,79</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>           | <b>261.376.958</b> | <b>265.030.000</b> | <b>3.653.042</b>  | <b>1,40</b>  |

Analizando las magnitudes económico-financieras más importantes del Presupuesto 2017 de la Entidad, obtenemos los siguientes datos en Euros:

**Ahorro Bruto.** Se define como diferencia entre los ingresos corrientes y los gastos corrientes, excluyendo el capítulo 3 de gastos financieros

(I.C.) INGRESOS CORRIENTES: 241.045.137  
 (G.C.) GASTOS CORRIENTES: 209.121.619

**AHORRO BRUTO 31.923.518**

Esta diferencia entre Ingresos y Gastos Corrientes positiva, financia parte de las operaciones de capital, recurriendo a los ingresos de capital no financieros hasta cubrir la totalidad de los gastos por operaciones de capital no financieros.

**Ahorro Neto:** se obtiene descontando del ahorro bruto la carga financiera prevista, entendida ésta como la suma el importe de las amortizaciones y los intereses previstos.

|   |                          |
|---|--------------------------|
| AHORRO BRUTO                              | 31.923.518               |
| CARGA FINANCIERA (cap. 3 y 9)             | 15.180.500               |
| <b><u>AHORRO NETO DEL PRESUPUESTO</u></b> | <b><u>16.743.018</u></b> |

Esta cifra de Ahorro pone de manifiesto la capacidad del Ayuntamiento para financiar inversiones con recursos propios una vez descontado el coste de la deuda.

**Autofinanciación:** Se obtiene por la diferencia entre los Ingresos No Financieros (suma de los capítulos 1 al 7) y los Gastos Corrientes (suma de los capítulos 1 al 4), y mide el volumen de los recursos propios que puede destinarse a la financiación de los gastos de capital sin tener que recurrir al endeudamiento.

|                                |                          |
|--------------------------------|--------------------------|
| INGRESOS NO FINANCIEROS        | 251.440.500              |
| GASTOS CORRIENTES              | 211.132.119              |
| <b><u>AUTOFINANCIACIÓN</u></b> | <b><u>40.308.381</u></b> |

**Equilibrio Presupuestario:** Ofrece información relativa al superávit o déficit público; se calcula como diferencia entre los capítulo 1 al 7 de ingresos y 1 al 7 de gastos y su resultado debe de permitir financiar la totalidad de los gastos no financieros con los ingresos no financieros, es decir, estar en situación de estabilidad presupuestaria. Si el resultado es positivo, la entidad tendrá capacidad de financiación mientras que si fuera negativo se estaría ante una situación de déficit, es decir, necesidad de financiación.

|                                    |                       |
|------------------------------------|-----------------------|
| INGRESOS NO FINANCIEROS            | 251.440.500           |
| GASTOS NO FINANCIEROS              | 250.809.500           |
| <b><u>SALDO PRESUPUESTARIO</u></b> | <b><u>631.000</u></b> |

Este resultado positivo supone una capacidad de financiación y en consecuencia cumplimiento de la Ley de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera.

**PRESUPUESTO CONSOLIDADO**  
**DEL AYUNTAMIENTO DE VALLADOLID**

Las Entidades Locales elaborarán anualmente un Presupuesto General en el que se integran:

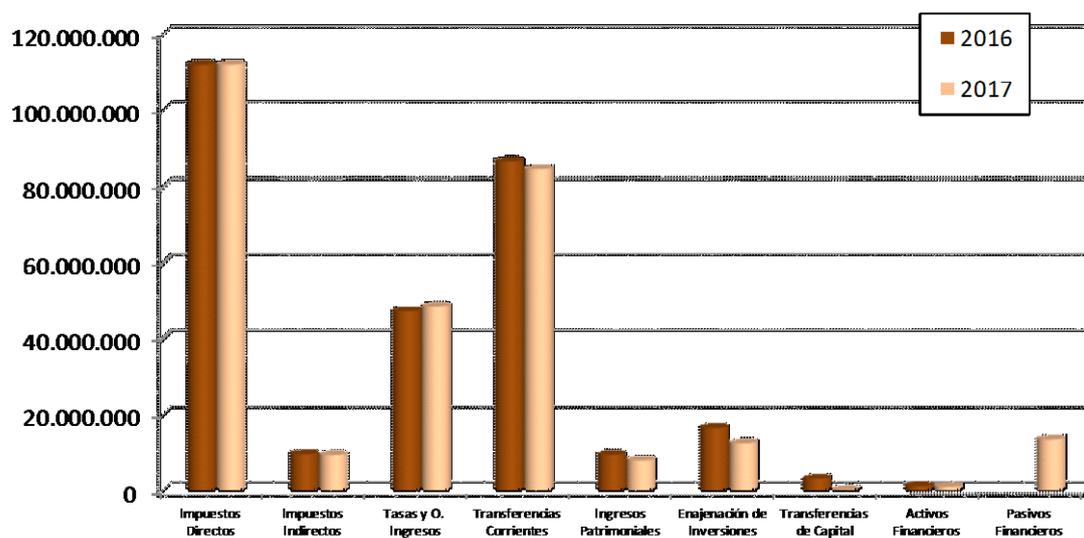
- a) El Presupuesto de la propia Entidad.
- b) Los presupuestos de los Organismos Autónomos dependientes de la misma.
- c) Los estados de previsión de gastos e ingresos de las Sociedades Mercantiles cuyo capital social pertenece íntegramente a la Entidad Local.

Para proceder a la consolidación de los presupuestos de los Organismos Autónomos y de los estados de previsión de ingresos y gastos de las Sociedades Mercantiles, es necesario homogeneizarlos previamente con el presupuesto del Ayuntamiento y una vez efectuada esta función se suman aritméticamente los capítulos de ingresos y gastos de los distintos presupuestos, detrayéndose las operaciones entre los entes para evitar la doble contabilización, esto es, se eliminan las transferencias internas (aportaciones del Ayuntamiento para la financiación de los Organismos Autónomos y Sociedades Mercantiles), siendo éstas para 2017 de 38.348.977 €.

Para el año 2017 el Presupuesto General (consolidado) asciende a 290.407.955 €, lo que supone un incremento de 1,36 % con respecto al ejercicio anterior, que en términos absolutos se traduce en un aumento de 3.909.017 €

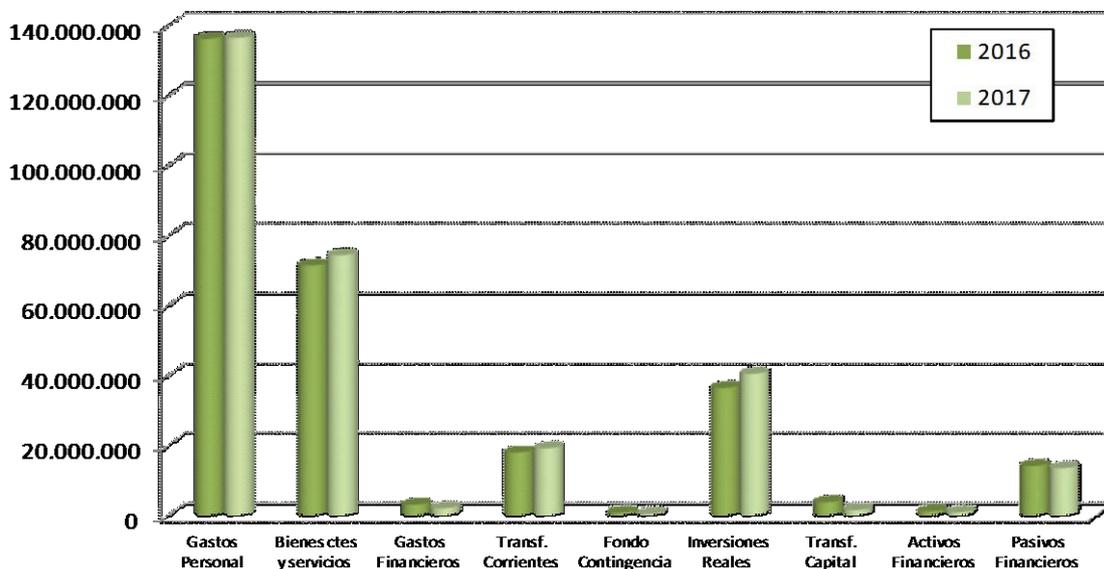
**PRESUPUESTO CONSOLIDADO 2016-2017**  
**INGRESOS**

| <b>CAPÍTULOS</b>              | <b>2016</b>        | <b>%</b>       | <b>2017</b>        | <b>%</b>       | <b>Variac.</b>    | <b>%</b>       |
|-------------------------------|--------------------|----------------|--------------------|----------------|-------------------|----------------|
| 1. Impuestos Directos         | 111.991.135        | 39,09%         | 112.051.000        | 38,58%         | 59.865            | 0,05 %         |
| 2. Impuestos Indirectos       | 9.718.140          | 3,39%          | 9.500.190          | 3,27%          | -217.950          | -2,24 %        |
| 3. Tasas y O. Ingresos        | 47.320.380         | 16,52%         | 48.489.533         | 16,70%         | 1.169.153         | 2,47 %         |
| 4. Transferencias Corrientes  | 86.624.424         | 30,24%         | 84.616.405         | 29,14%         | -2.008.019        | -2,32 %        |
| 5. Ingresos Patrimoniales     | 9.578.880          | 3,34%          | 8.091.164          | 2,79%          | -1.487.716        | -15,53 %       |
| <b>TOTAL OP. CORRIENTES</b>   | <b>265.232.959</b> | <b>92,58%</b>  | <b>262.748.292</b> | <b>90,48%</b>  | <b>-2.484.667</b> | <b>-0,94 %</b> |
| 6. Enajenación de Inversiones | 16.610.567         | 5,80%          | 12.571.593         | 4,33%          | -4.038.974        | -24,32 %       |
| 7. Transferencias de Capital  | 3.315.712          | 1,16%          | 333.770            | 0,11%          | -2.981.942        | -89,93 %       |
| 8. Activos Financieros        | 1.339.700          | 0,47%          | 1.154.300          | 0,40%          | -185.400          | -13,84 %       |
| 9. Pasivos Financieros        |                    | 0,00%          | 13.600.000         | 4,68%          | 13.600.000        | 100,00 %       |
| <b>TOTAL OP. DE CAPITAL</b>   | <b>21.265.979</b>  | <b>7,42%</b>   | <b>27.659.663</b>  | <b>9,52%</b>   | <b>6.393.684</b>  | <b>30,07 %</b> |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>286.498.938</b> | <b>100,00%</b> | <b>290.407.955</b> | <b>100,00%</b> | <b>3.909.017</b>  | <b>1,36 %</b>  |



**PRESUPUESTO CONSOLIDADO 2016-2017**  
**GASTOS**

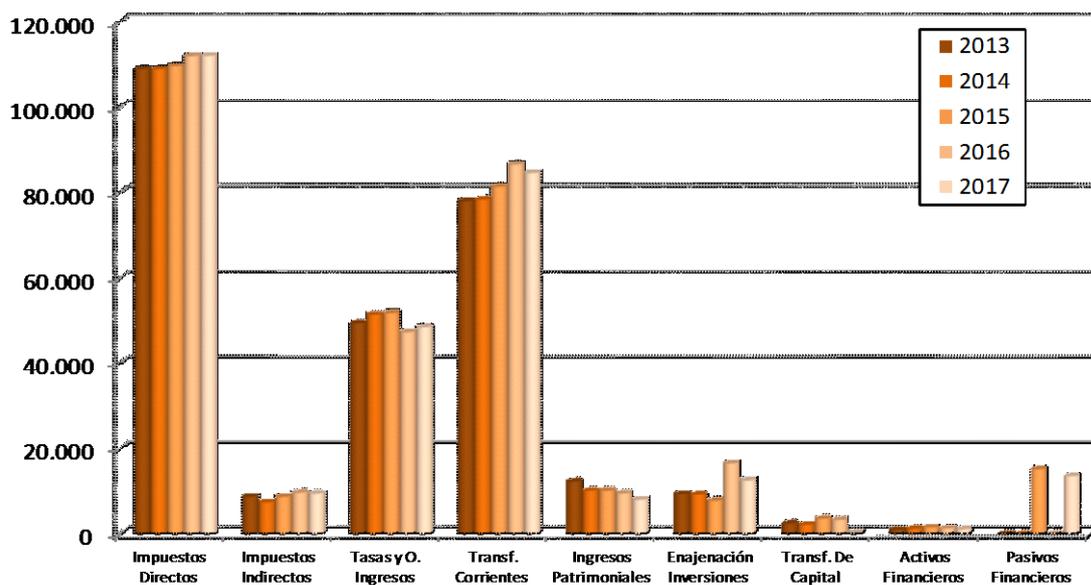
| <b>GASTOS</b>               | <b>2016</b>        | <b>%</b>       | <b>2017</b>        | <b>%</b>       | <b>Variación</b> | <b>%</b>      |
|-----------------------------|--------------------|----------------|--------------------|----------------|------------------|---------------|
| 1. Gastos de personal       | 136.369.471        | 47,60%         | 136.625.700        | 47,05%         | 256.229          | 0,19 %        |
| 2. Bienes ctes. y servicios | 71.590.386         | 24,99%         | 74.498.767         | 25,65%         | 2.908.381        | 4,06 %        |
| 3. Gastos financieros       | 3.220.700          | 1,12%          | 2.208.300          | 0,76%          | -1.012.400       | -31,43 %      |
| 4. Transf. corrientes       | 18.142.126         | 6,33%          | 19.351.307         | 6,66%          | 1.209.181        | 6,67 %        |
| 5. Fondo de Contingencia    | 1.000.000          | 0,35%          | 600.000            | 0,21%          | -400.000         | -40,00 %      |
| <b>TOTAL OP. CORRIENTES</b> | <b>230.322.683</b> | <b>80,39%</b>  | <b>233.284.074</b> | <b>80,33%</b>  | <b>2.961.391</b> | <b>1,29 %</b> |
| 6. Inversiones reales       | 36.591.555         | 12,77%         | 40.655.581         | 14,00%         | 4.064.026        | 11,11 %       |
| 7. Transf. de capital       | 3.930.000          | 1,37%          | 1.673.000          | 0,58%          | -2.257.000       | -57,43 %      |
| 8. Activos financieros      | 1.339.700          | 0,47%          | 1.115.300          | 0,38%          | -224.400         | -16,75 %      |
| 9. Pasivos financieros      | 14.315.000         | 5,00%          | 13.680.000         | 4,71%          | -635.000         | -4,44 %       |
| <b>TOTAL OP. CAPITAL</b>    | <b>56.176.255</b>  | <b>19,61%</b>  | <b>57.123.881</b>  | <b>19,67%</b>  | <b>947.626</b>   | <b>1,69 %</b> |
| <b>TOTAL GASTOS</b>         | <b>286.498.938</b> | <b>100,00%</b> | <b>290.407.955</b> | <b>100,00%</b> | <b>3.909.017</b> | <b>1,36 %</b> |



A continuación se refleja la evolución de los Estados de Ingresos y Gastos del Presupuesto consolidado para el período 2013-2017 en miles de Euros corrientes:

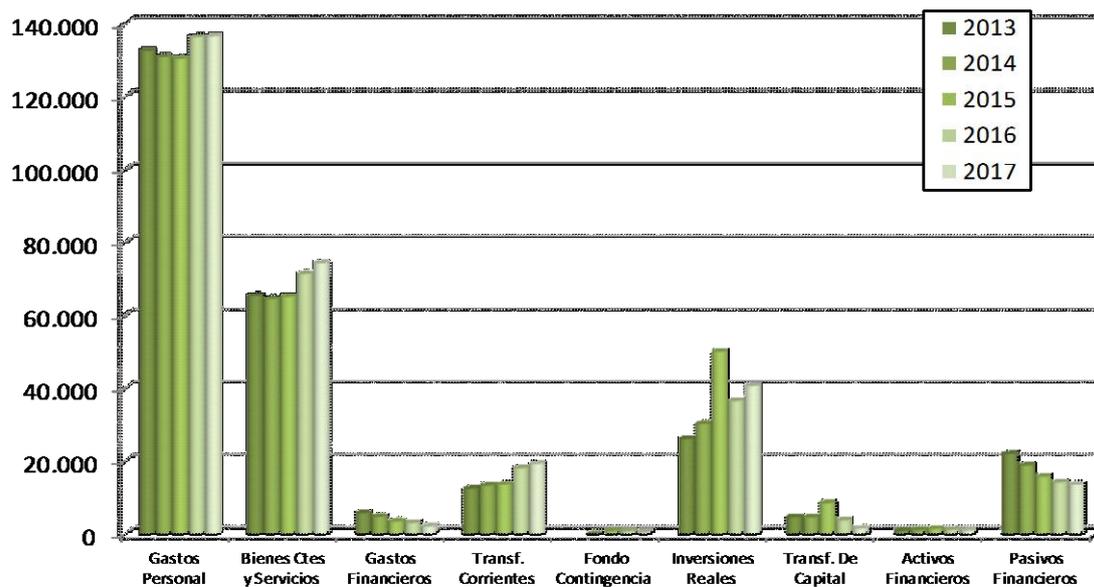
### EVOLUCIÓN POR CAPÍTULO DE LOS INGRESOS DEL PRESUPUESTO CONSOLIDADO

| CAPÍTULOS                    | 2013           | 2014           | 2015           | 2016           | 2017           |
|------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 1. Impuestos Directos        | 108.982        | 108.917        | 109.645        | 111.991        | 112.051        |
| 2. Impuestos Indirectos      | 8.793          | 7.465          | 8.756          | 9.718          | 9.500          |
| 3. Tasas y O. Ingresos       | 49.426         | 51.425         | 51.772         | 47.320         | 48.490         |
| 4. Transferencias Corrientes | 78.010         | 78.373         | 81.407         | 86.624         | 84.616         |
| 5. Ingresos Patrimoniales    | 12.330         | 10.218         | 10.194         | 9.579          | 8.091          |
| 6. Enajenación Inversiones   | 9.414          | 9.271          | 7.813          | 16.610         | 12.572         |
| 7. Transferencias de Capital | 2.523          | 2.158          | 3.627          | 3.316          | 334            |
| 8. Activos Financieros       | 1.035          | 1.234          | 1.583          | 1.340          | 1.154          |
| 9. Pasivos Financieros       | 0              | 0              | 15.200         | 0              | 13.600         |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>270.513</b> | <b>269.061</b> | <b>289.997</b> | <b>286.498</b> | <b>290.408</b> |



## EVOLUCIÓN POR CAPÍTULO DE LOS GASTOS DEL PRESUPUESTO CONSOLIDADO

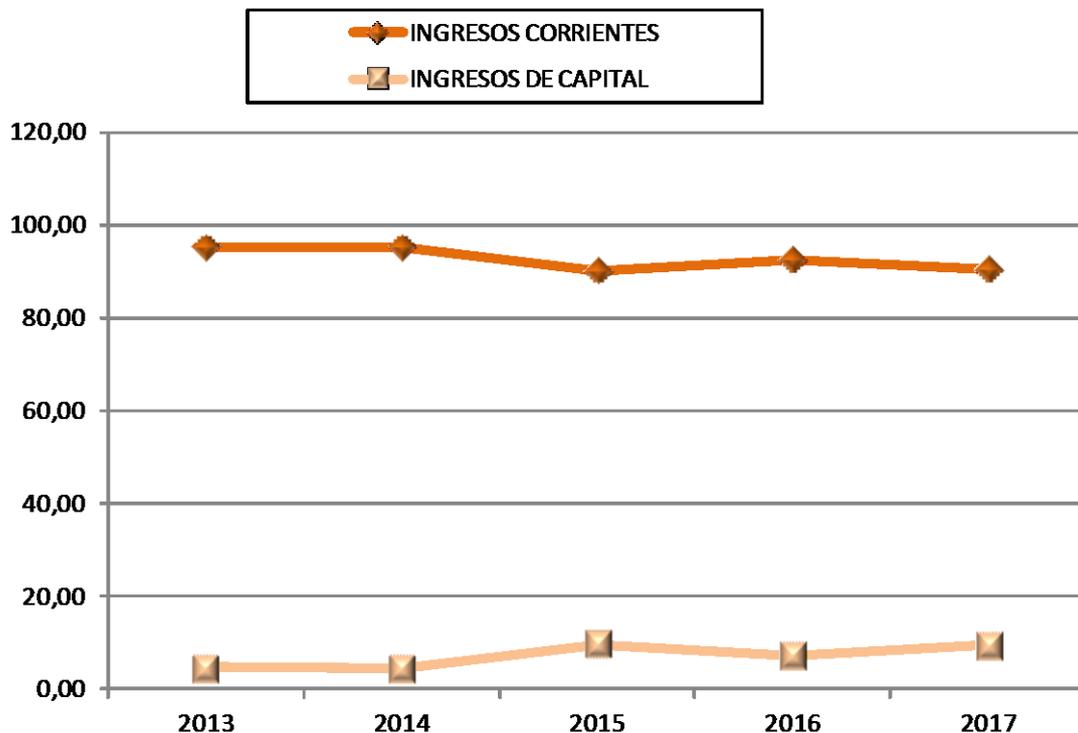
| CAPÍTULOS                    | 2013           | 2014           | 2015           | 2016           | 2017           |
|------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 1. Gastos de Personal        | 132.687        | 130.922        | 130.472        | 136.369        | 136.627        |
| 2. Bienes Ctes. y Servicios  | 65.273         | 64.440         | 65.082         | 71.590         | 74.498         |
| 3. Gastos Financieros        | 5.891          | 4.901          | 3.590          | 3.221          | 2.208          |
| 4. Transferencias Corrientes | 12.573         | 13.427         | 13.701         | 18.142         | 19.351         |
| 5. Fondo de Contingencia     |                | 200            | 1.000          | 1.000          | 600            |
| 6. Inversiones Reales        | 26.157         | 30.311         | 50.088         | 36.591         | 40.656         |
| 7. Transferencias de Capital | 4.792          | 4.731          | 8.606          | 3.930          | 1.673          |
| 8. Activos Financieros       | 1.035          | 1.234          | 1.583          | 1.340          | 1.115          |
| 9. Pasivos Financieros       | 22.105         | 18.895         | 15.875         | 14.315         | 13.680         |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>270.513</b> | <b>269.061</b> | <b>289.997</b> | <b>286.498</b> | <b>290.408</b> |



La estructura o peso específico que cada uno de los capítulos de ingresos y gastos tiene, en relación al total del Presupuesto, así como la evolución experimentada para el período considerado, se puede ver en los cuadros y gráficos siguientes:

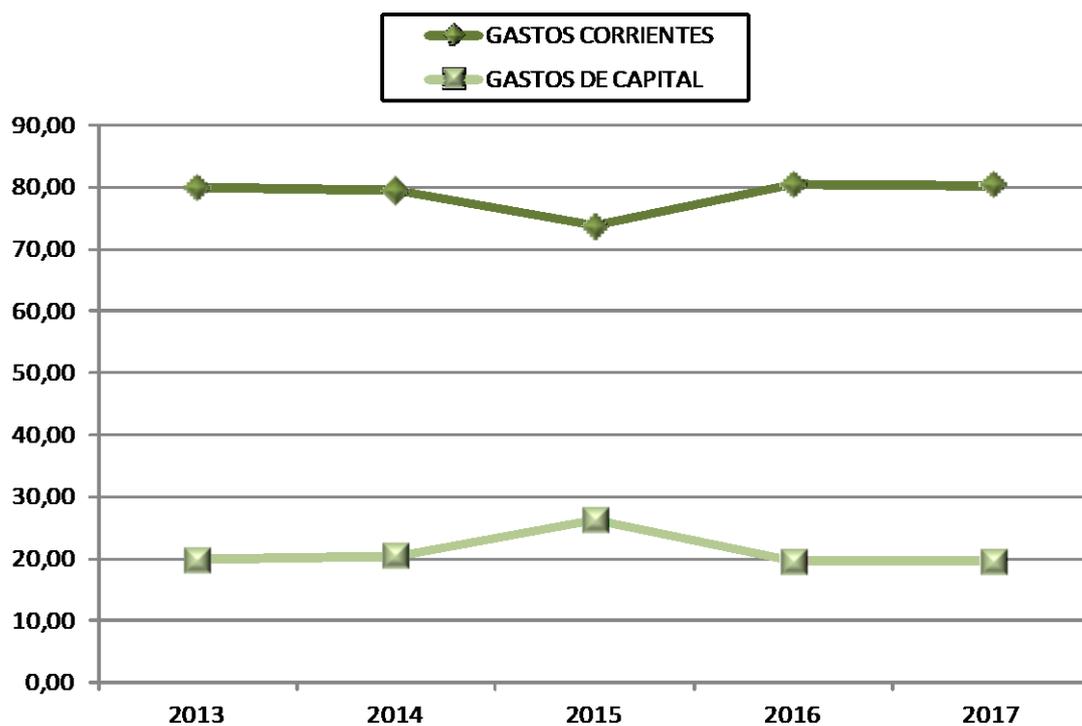
**EVOLUCIÓN DE LA ESTRUCTURA DE INGRESOS DEL  
PRESUPUESTO CONSOLIDADO PARA EL PERÍODO 2013-2017**

| <b>CAPÍTULOS</b>             | <b>2013</b>  | <b>2014</b>  | <b>2015</b>  | <b>2016</b>  | <b>2017</b>  |
|------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 1. Impuestos Directos        | 40,29        | 40,48        | 37,81        | 39,09        | 38,58        |
| 2. Impuestos Indirectos      | 3,25         | 2,77         | 3,02         | 3,39         | 3,27         |
| 3. Tasas y O. Ingresos       | 18,26        | 19,11        | 17,85        | 16,52        | 16,70        |
| 4. Transferencias Corrientes | 28,84        | 29,13        | 28,07        | 30,24        | 29,14        |
| 5. Ingresos Patrimoniales    | 4,56         | 3,80         | 3,52         | 3,34         | 2,79         |
| <b>INGRESOS CORRIENTES</b>   | <b>95,20</b> | <b>95,29</b> | <b>90,27</b> | <b>92,58</b> | <b>90,48</b> |
| 6. Enajenación Inversiones   | 3,48         | 3,45         | 2,69         | 5,80         | 4,33         |
| 7. Transferencias de Capital | 0,94         | 0,80         | 1,25         | 1,15         | 0,11         |
| 8. Activos Financieros       | 0,38         | 0,46         | 0,55         | 0,47         | 0,40         |
| 9. Pasivos Financieros       |              |              | 5,24         |              | 4,68         |
| <b>INGRESOS DE CAPITAL</b>   | <b>4,80</b>  | <b>4,71</b>  | <b>9,73</b>  | <b>7,42</b>  | <b>9,52</b>  |



**EVOLUCIÓN DE LA ESTRUCTURA DE GASTOS DEL  
PRESUPUESTO CONSOLIDADO PARA EL PERÍODO 2013-2017**

| <b>CAPÍTULOS</b>             | <b>2013</b>  | <b>2014</b>  | <b>2015</b>  | <b>2016</b>  | <b>2017</b>  |
|------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 1. Gastos de Personal        | 49,05        | 48,66        | 44,99        | 47,60        | 47,05        |
| 2. Bienes Ctres. y Servicios | 24,13        | 23,95        | 22,44        | 24,99        | 25,65        |
| 3. Gastos Financieros        | 2,17         | 1,82         | 1,24         | 1,12         | 0,76         |
| 4. Transferencias Corrientes | 4,65         | 4,99         | 4,72         | 6,33         | 6,66         |
| 5. Fondo de Contingencia     | 0,00         | 0,07         | 0,34         | 0,35         | 0,21         |
| <b>GASTOS CORRIENTES</b>     | <b>80,00</b> | <b>79,49</b> | <b>73,73</b> | <b>80,39</b> | <b>80,33</b> |
| 6. Inversiones Reales        | 9,67         | 11,27        | 17,27        | 12,77        | 14,00        |
| 7. Transferencias de Capital | 1,78         | 1,76         | 2,97         | 1,37         | 0,58         |
| 8. Activos Financieros       | 0,38         | 0,46         | 0,55         | 0,47         | 0,38         |
| 9. Pasivos Financieros       | 8,17         | 7,02         | 5,48         | 5,00         | 4,71         |
| <b>GASTOS DE CAPITAL</b>     | <b>20,00</b> | <b>20,51</b> | <b>26,27</b> | <b>19,61</b> | <b>19,67</b> |



## **ESTRUCTURA ECONÓMICO-FINANCIERA**

### **DEL PRESUPUESTO GENERAL DEL AYUNTAMIENTO**

Podemos clasificar los recursos de las Corporaciones Locales en tres grandes grupos:

A) Ingresos de Carácter Tributario:

a) Tributos Propios: integrados por los impuestos directos e indirectos, las tasas y las contribuciones especiales.

Los impuestos se subdividen en:

- Obligatorios: - I. s/Bienes Inmuebles.
  - I. s/ Actividades Económicas.
  - I. s/ Vehículos de Tracción Mecánica.
- Optativos: - I. s/ Incremento del Valor de los Terrenos de Naturaleza Urbana.
  - I. s/ Construcciones, Instalaciones y Obras.

b) Tributos Cedidos: participación en los rendimientos obtenidos por la Hacienda del Estado en la recaudación del impuesto sobre la renta de las personas físicas, el impuesto sobre el valor añadido y los impuestos especiales sobre la cerveza, sobre el vino y las bebidas fermentadas, sobre los productos intermedios, sobre el alcohol y bebidas derivadas, sobre hidrocarburos y sobre labores del tabaco.

B) Fondo Complementario de Financiación.

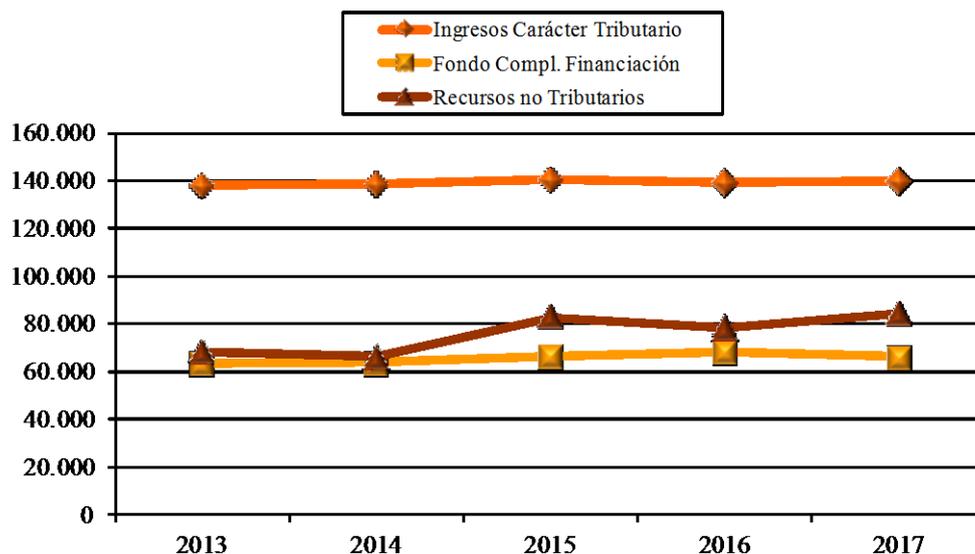
C) Recursos no Tributarios:

- Ingresos Patrimoniales y demás de Derecho Privado.
- Subvenciones y demás Prestaciones de Derecho Público.
- Rendimiento de las Operaciones de Crédito.
- Producto de las Multas y Sanciones.
- Precios Públicos.

La evolución experimentada por los recursos, en el período 2013-2017 en miles de Euros y en porcentajes, se refleja en los cuadros y gráficos siguientes:

### ESTRUCTURA DE INGRESOS

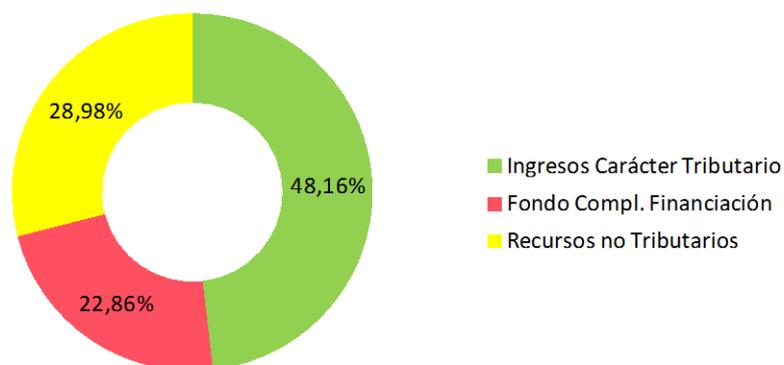
| RECURSOS                     | 2013           | 2014           | 2015           | 2016           | 2017           |
|------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Ingresos Carácter Tributario | 138.331        | 138.833        | 140.650        | 139.594        | 139.859        |
| Fondo Compl. Financiación    | 63.638         | 63.977         | 66.618         | 68.558         | 66.375         |
| Recursos no Tributarios      | 68.544         | 66.251         | 82.729         | 78.346         | 84.174         |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>270.513</b> | <b>269.061</b> | <b>289.997</b> | <b>286.498</b> | <b>290.408</b> |



### ESTRUCTURA PORCENTUAL DE INGRESOS

| RECURSOS                     | 2013           | 2014           | 2015           | 2016           | 2017           |
|------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Ingresos Carácter Tributario | 51,14%         | 51,60%         | 48,50%         | 48,72%         | 48,16%         |
| Fondo Compl. Financiación    | 23,52%         | 23,78%         | 22,97%         | 23,93%         | 22,86%         |
| Recursos no Tributarios      | 25,34%         | 24,62%         | 28,53%         | 27,35%         | 28,98%         |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>100,00%</b> | <b>100,00%</b> | <b>100,00%</b> | <b>100,00%</b> | <b>100,00%</b> |

### ESTRUCTURA PORCENTUAL DE INGRESOS AÑO 2017



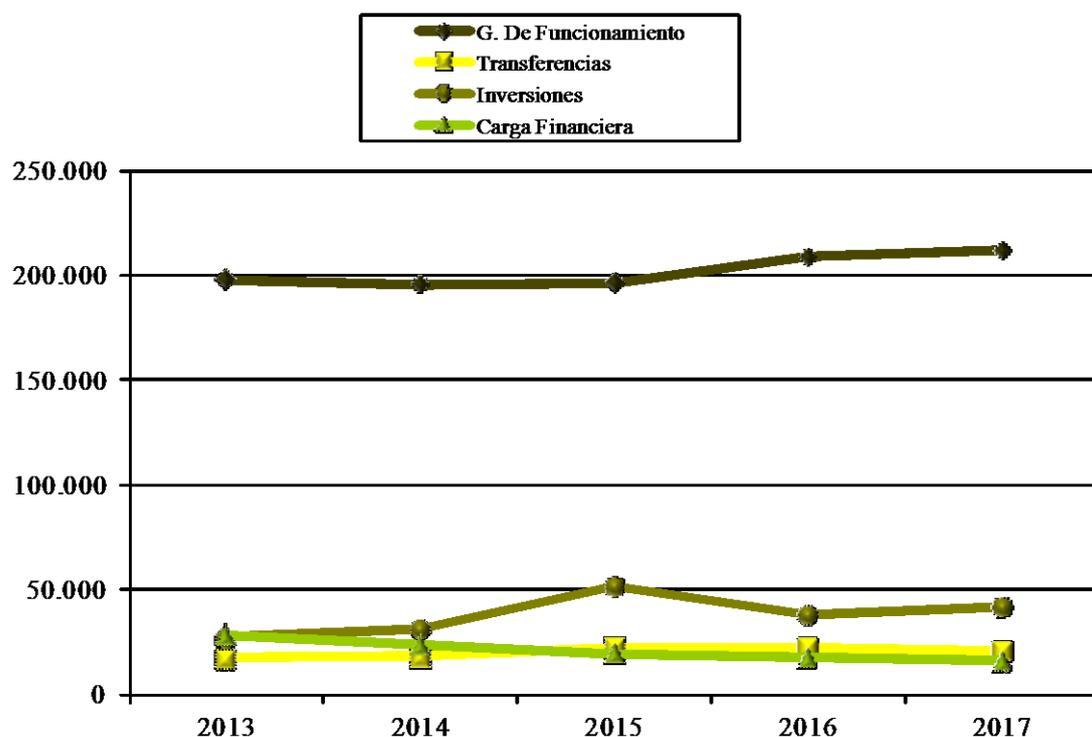
De igual modo, los gastos se pueden estructurar de la forma siguiente:

- a) De funcionamiento: que incluye los gastos de personal, las compras de bienes corrientes y servicios y el fondo de contingencia.
- b) Transferencias: tanto las corrientes como las de capital.
- c) Inversiones: que recoge las inversiones reales y las operaciones en activos financieros.
- d) Carga Financiera: formada por las cantidades destinadas al pago de intereses y amortizaciones de préstamo que se van a realizar a lo largo del ejercicio.

La evolución experimentada por los gastos (en miles de euros y en porcentajes) para el período 2013-2017, con la estructura anterior, se refleja en los cuadros y gráficos siguientes:

### ESTRUCTURA DE GASTOS

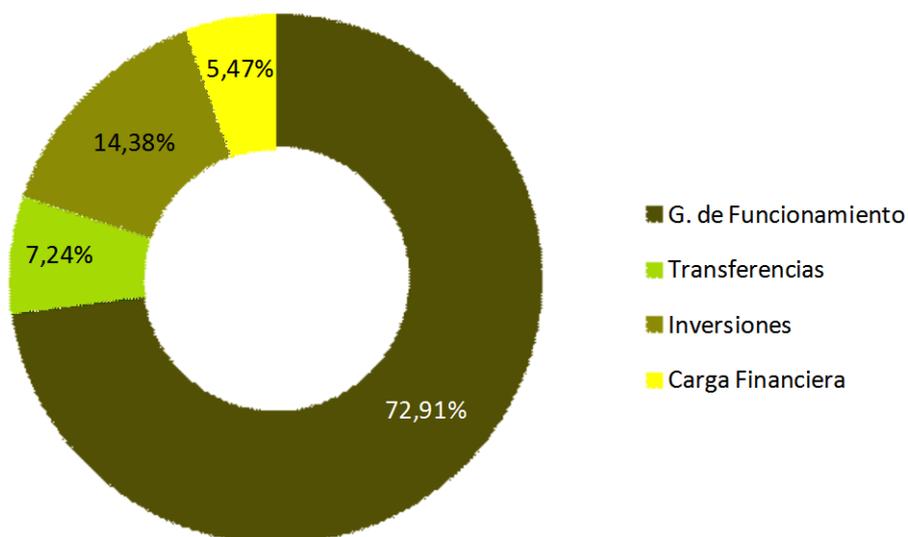
| ESTRUCTURA           | 2013           | 2014           | 2015           | 2016           | 2017           |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| G. De Funcionamiento | 197.960        | 195.562        | 196.554        | 208.960        | 211.724        |
| Transferencias       | 17.365         | 18.158         | 22.307         | 22.072         | 21.024         |
| Inversiones          | 27.192         | 31.545         | 51.671         | 37.931         | 41.771         |
| Carga Financiera     | 27.996         | 23.796         | 19.465         | 17.535         | 15.888         |
| <b>TOTAL</b>         | <b>270.513</b> | <b>269.061</b> | <b>289.997</b> | <b>286.498</b> | <b>290.408</b> |



### ESTRUCTURA PORCENTUAL DE GASTOS

| ESTRUCTURA           | 2013        | 2014        | 2015        | 2016        | 2017        |
|----------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| G. de Funcionamiento | 73,18%      | 72,68%      | 67,78%      | 72,93%      | 72,91%      |
| Transferencias       | 6,42%       | 6,75%       | 7,69%       | 7,70%       | 7,24%       |
| Inversiones          | 10,05%      | 11,72%      | 17,82%      | 13,23%      | 14,38%      |
| Carga Financiera     | 10,35%      | 8,84%       | 6,71%       | 6,12%       | 5,47%       |
| <b>TOTAL</b>         | <b>100%</b> | <b>100%</b> | <b>100%</b> | <b>100%</b> | <b>100%</b> |

### ESTRUCTURA DE GASTOS AÑO 2017



## **MAGNITUDES ECONÓMICO-FINANCIERAS DEL**

## **PRESUPUESTO GENERAL DEL AYUNTAMIENTO**

Si se analiza la estructura financiera del Presupuesto General del Ayuntamiento, se pueden extraer las siguientes magnitudes:

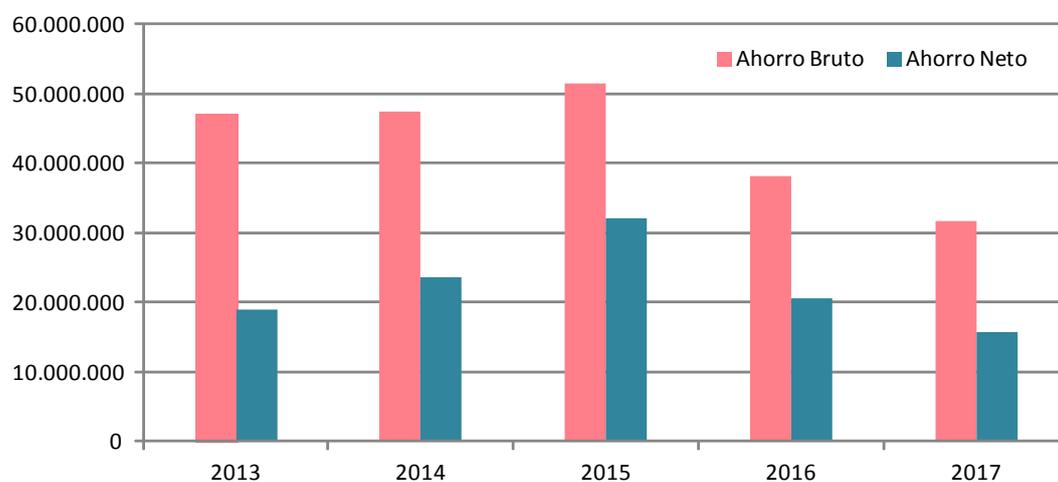
El RDL. 2/2004 por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, en el artículo 53.1 define el **Ahorro Neto** como "...la diferencia entre los derechos liquidados por los capítulos uno al cinco, ambos inclusive, del estado de ingresos, y de las obligaciones reconocidas por los capítulos uno, dos, cuatro y cinco del estado de gastos, minorada en el importe de una anualidad teórica de amortización de la operación proyectada y de cada uno de los préstamos y empréstitos propios y avalados a terceros pendientes de reembolso".

Como consecuencia, el **Ahorro Bruto** queda determinado como la diferencia entre los derechos liquidados por los capítulos uno a cinco, ambos inclusive, del estado de ingresos, y de las obligaciones reconocidas por los capítulos uno al cinco del estado de gastos, excluyendo el capítulo 3 de "gastos financieros".

Para el análisis que se realiza en este trabajo de previsión, sustituimos los derechos liquidados y las obligaciones reconocidas por Ingresos y Gastos Corrientes Presupuestados. Este término refleja los recursos de los que se dispone para financiar los gastos financieros y las operaciones de capital, sin recurrir al endeudamiento, en la medida en que los gastos de funcionamiento quedan cubiertos con los ingresos corrientes. Su evolución en el período 2013-2017 se recoge en el cuadro y gráfico siguientes:

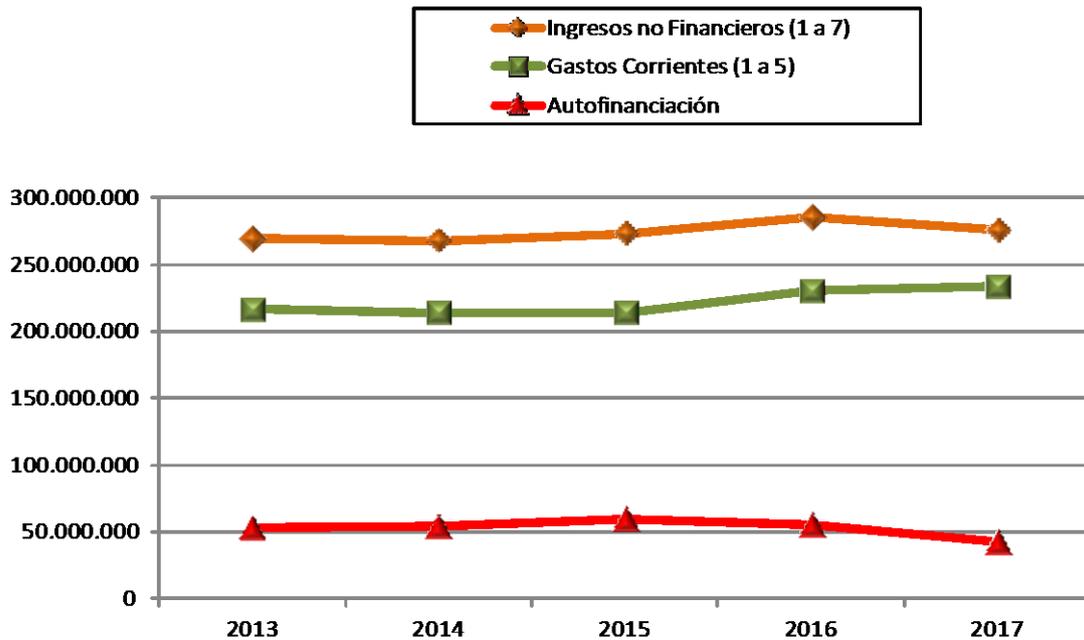
| CONCEPTOS                          | 2013              | 2014              | 2015              | 2016              | 2017              |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1. Ingresos Corrientes (1 al 5)    | 257.540.655       | 256.398.287       | 261.773.927       | 265.232.959       | 262.748.292       |
| 2. Gastos Corrientes (1, 2, 4 y 5) | 210.532.740       | 208.989.540       | 210.255.002       | 227.101.983       | 231.075.774       |
| <b>AHORRO BRUTO (1-2)</b>          | <b>47.007.915</b> | <b>47.408.747</b> | <b>51.518.925</b> | <b>38.130.976</b> | <b>31.672.518</b> |

| CONCEPTOS                 | 2013              | 2014              | 2015              | 2016              | 2017              |
|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 3. Ahorro Bruto           | 47.007.915        | 47.408.747        | 51.518.925        | 38.130.976        | 31.672.518        |
| 4. Carga Financiera (3+9) | 27.995.800        | 23.795.800        | 19.465.000        | 17.535.700        | 15.888.300        |
| <b>AHORRO NETO (3-4)</b>  | <b>19.012.115</b> | <b>23.612.947</b> | <b>32.053.925</b> | <b>20.595.276</b> | <b>15.784.218</b> |



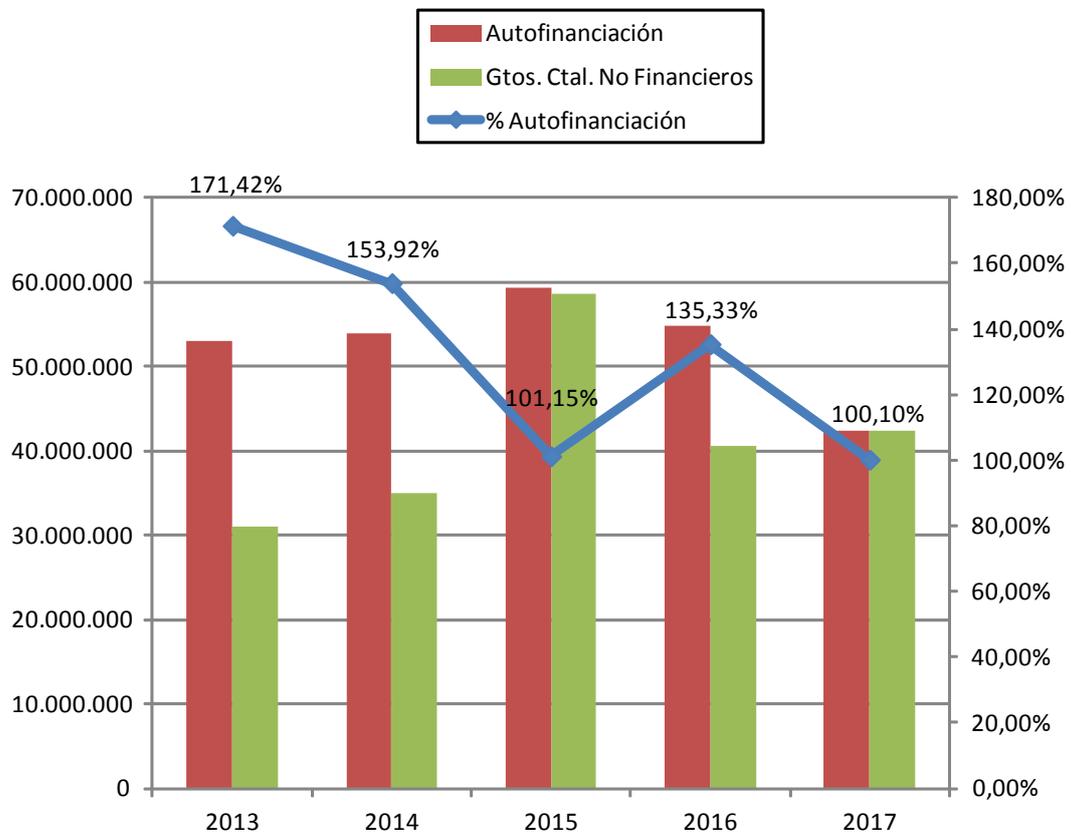
**Autofinanciación:** Se obtiene por la diferencia entre los Ingresos No Financieros (suma de los capítulos 1 al 7) y los Gastos Corrientes (suma de los capítulos 1 al 5), y mide el volumen de los recursos propios que puede destinarse a la financiación de los gastos de inversión sin tener que recurrir al endeudamiento. Su evolución en el período 2013-2017 ha sido el siguiente:

| CONCEPTO                           | 2013              | 2014              | 2015              | 2016              | 2017              |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1. Ingresos no Financieros (1 a 7) | 269.478.170       | 267.827.197       | 273.213.927       | 285.159.238       | 275.653.655       |
| 2. Gastos Corrientes (1 a 5)       | 216.423.540       | 213.890.040       | 213.845.002       | 230.322.683       | 233.284.074       |
| <b>AUTOFINANCIACIÓN (1-2)</b>      | <b>53.054.630</b> | <b>53.937.157</b> | <b>59.368.925</b> | <b>54.836.555</b> | <b>42.369.581</b> |



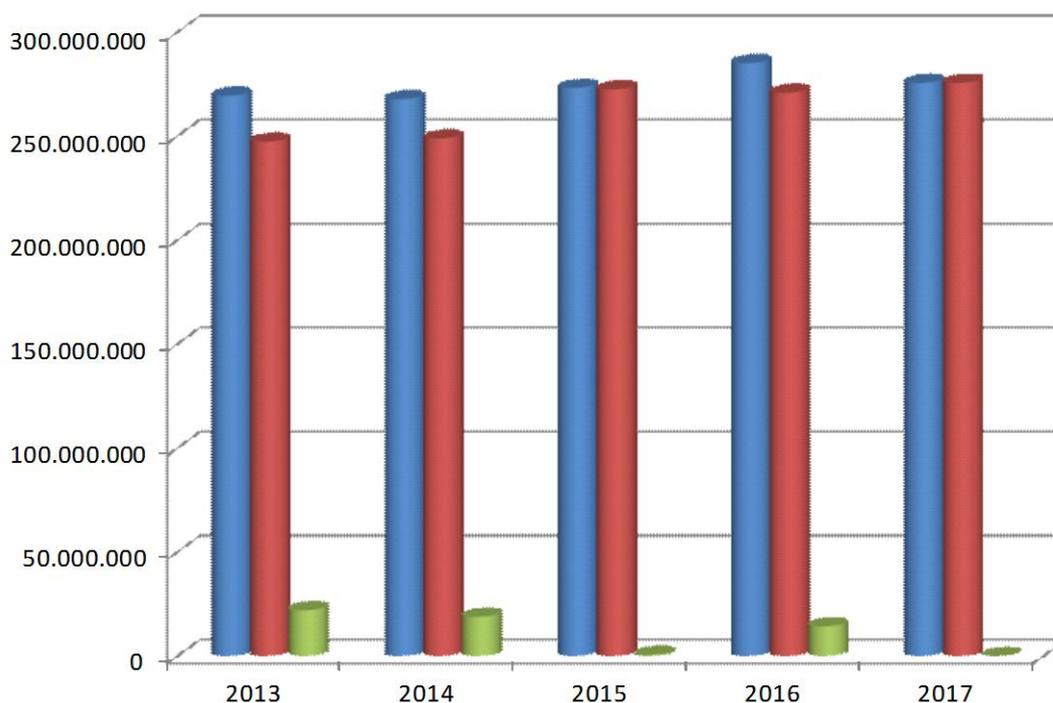
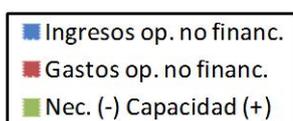
La relación de la Autofinanciación con los Gastos de Capital no Financieros (capítulos 6 y 7), indica el porcentaje de estos gastos que son financiados con recursos propios. Para el período 2013-2017 se obtienen los valores del ratio siguiente:

| CONCEPTO                   | 2013           | 2014           | 2015           | 2016           | 2017           |
|----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Autofinanciación           | 53.054.630     | 53.937.157     | 59.368.925     | 54.836.555     | 42.369.581     |
| Gtos. Ctal. No Financieros | 30.949.630     | 35.041.857     | 58.693.925     | 40.521.555     | 42.328.581     |
| <b>% Autofinanciación</b>  | <b>171,42%</b> | <b>153,92%</b> | <b>101,15%</b> | <b>135,33%</b> | <b>100,10%</b> |



**Necesidad (-) Capacidad (+) de financiación.** Si los gastos por operaciones no financieras (capítulos 1 al 7) son mayores que los ingresos por operaciones no financieras (capítulos 1 al 7), habrá necesidad de financiación; por el contrario, se puede hablar de capacidad de financiación cuando los ingresos por operaciones no financieras sean superiores a los gastos por operaciones no financieras. Para el período 2013-2017, la situación se refleja en el cuadro y gráfico siguientes:

| CONCEPTO                      | 2013              | 2014              | 2015           | 2016              | 2017          |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|---------------|
| Ingresos op. no financ.       | 269.478.170       | 267.827.197       | 273.213.927    | 285.159.238       | 275.653.655   |
| Gastos op. no financ.         | 247.373.170       | 248.931.897       | 272.538.927    | 270.844.238       | 275.612.655   |
| <b>Nec. (-) Capacidad (+)</b> | <b>22.105.000</b> | <b>18.895.300</b> | <b>675.000</b> | <b>14.315.000</b> | <b>41.000</b> |



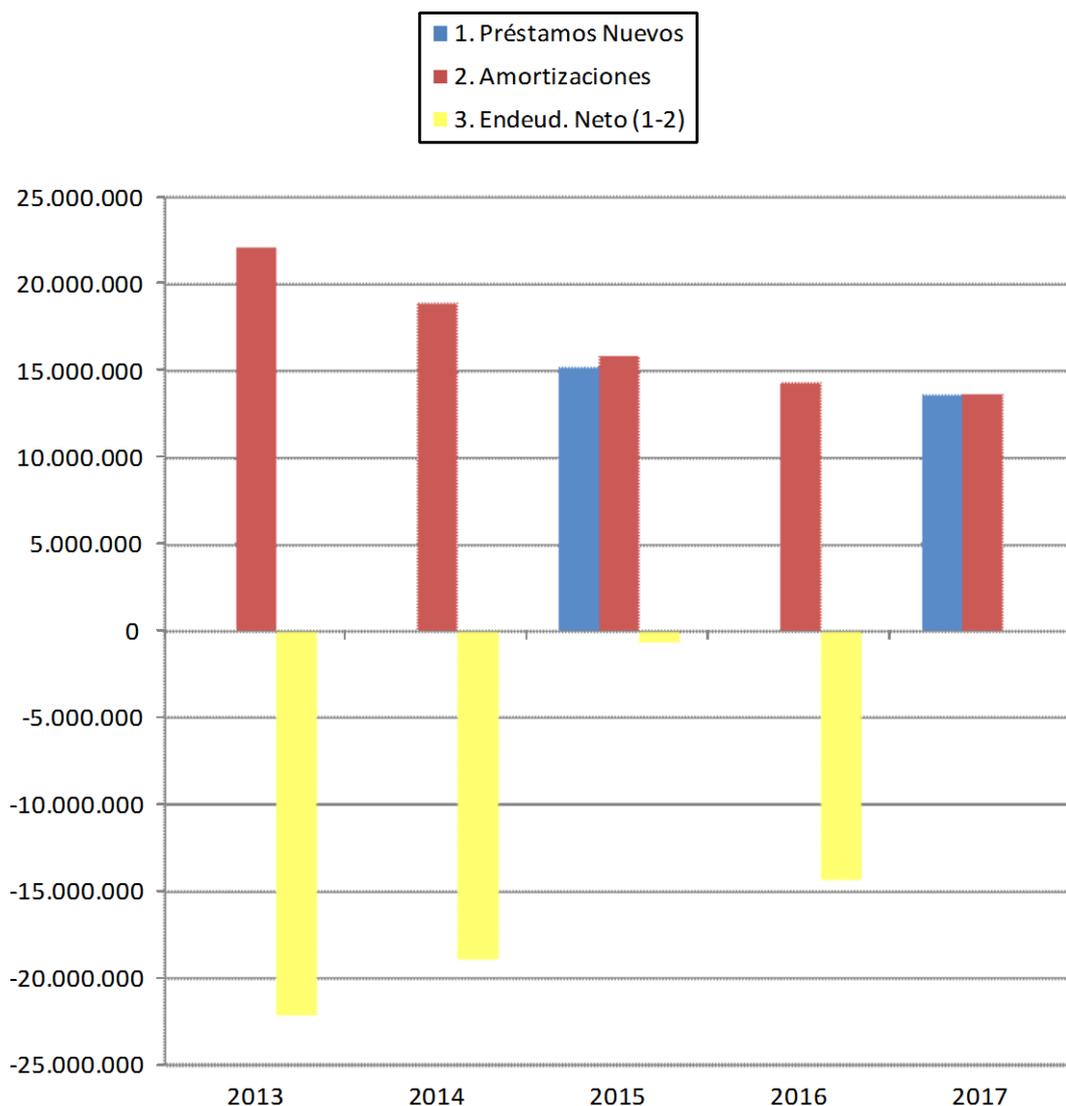
**Endeudamiento Neto:** Definido como la diferencia entre las operaciones de préstamo que se concierten durante el ejercicio y las cantidades destinadas a la amortización de la deuda viva existente.

Los límites de endeudamiento aplicables a cada una de las entidades locales se recogen en el texto refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, aprobado por Real Decreto Legislativa 2/2004 de 5 de marzo. Sin embargo, estos límites se modifican por la disposición adicional decimocuarta del Real Decreto Ley 20/2011 de 30 de marzo de Medidas Urgentes en Materia Presupuestaria, Tributaria y Financiera para la Corrección del Déficit Público que fue dotada de vigencia indefinida por la disposición final trigésima primera de la Ley 17/2012 de 27 de diciembre de Presupuestos Generales del Estado para el año 2013 y que puede resumirse de la siguiente manera:

- Las entidades locales con ahorro neto positivo, podrán concertar nuevas operaciones de crédito a largo plazo para financiar inversiones, cuando el volumen total del capital vivo no exceda del 75% de los ingresos corrientes liquidados.
- Las entidades locales con ahorro neto positivo y volumen de endeudamiento superior al 75% pero inferior al límite establecido en el artículo 53 de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales (110%), podrán concertar operaciones de endeudamiento con autorización previa del órgano que tenga atribuida su tutela financiera.
- Las entidades que presenten ahorro neto negativo o volumen de endeudamiento superior al 110%, no podrán concertar operaciones de crédito a largo plazo.

El Ayuntamiento de Valladolid cuenta con ahorro neto positivo y volumen de endeudamiento inferior al 75% de los ingresos corrientes de la última liquidación aprobada, por lo que la operación de préstamo proyectada en el presupuesto de 2017, se puede concertar sin autorización previa del órgano de tutela financiera de la Junta de Castilla y León.

| CONCEPTO              | 2013        | 2014        | 2015       | 2016        | 2017         |
|-----------------------|-------------|-------------|------------|-------------|--------------|
| 1. Préstamos Nuevos   | 0           | 0           | 15.200.000 | 0           | 13.600.000 * |
| 2. Amortizaciones     | 22.105.000  | 18.895.000  | 15.875.000 | 14.315.000  | 13.680.000   |
| 3. Endeud. Neto (1-2) | -22.105.000 | -18.895.000 | -675.000   | -14.315.000 | -80.000      |

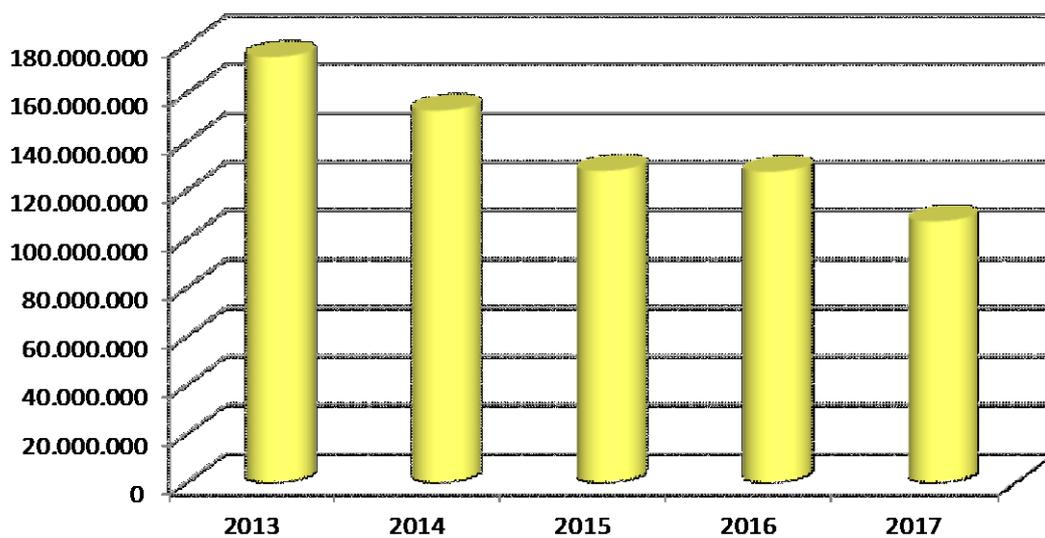


\* En el presupuesto de la Sociedad Municipal de Suelo y Vivienda S.L. de capital 100% municipal, y que consolida con el Presupuesto General del Ayuntamiento, aparece una operación financiera a concertar de 1.100.000 €, incluida en el apartado "1. Préstamos Nuevos", así como la amortización de 510.000 € incluidos en el apartado "2. Amortizaciones", si bien la citada sociedad no forma parte del sector Administración Pública ya que se financia mayoritariamente con ingresos comerciales y por lo tanto su endeudamiento no computa en el cálculo del nivel de endeudamiento.

La evolución que ha experimentado el **Saldo Vivo de la Deuda Financiera del Ayuntamiento**, calculado a primeros de cada ejercicio para el período 2013-2017, se recoge en el cuadro y gráficos siguientes:

### SALDO VIVO DE LA DEUDA FINANCIERA

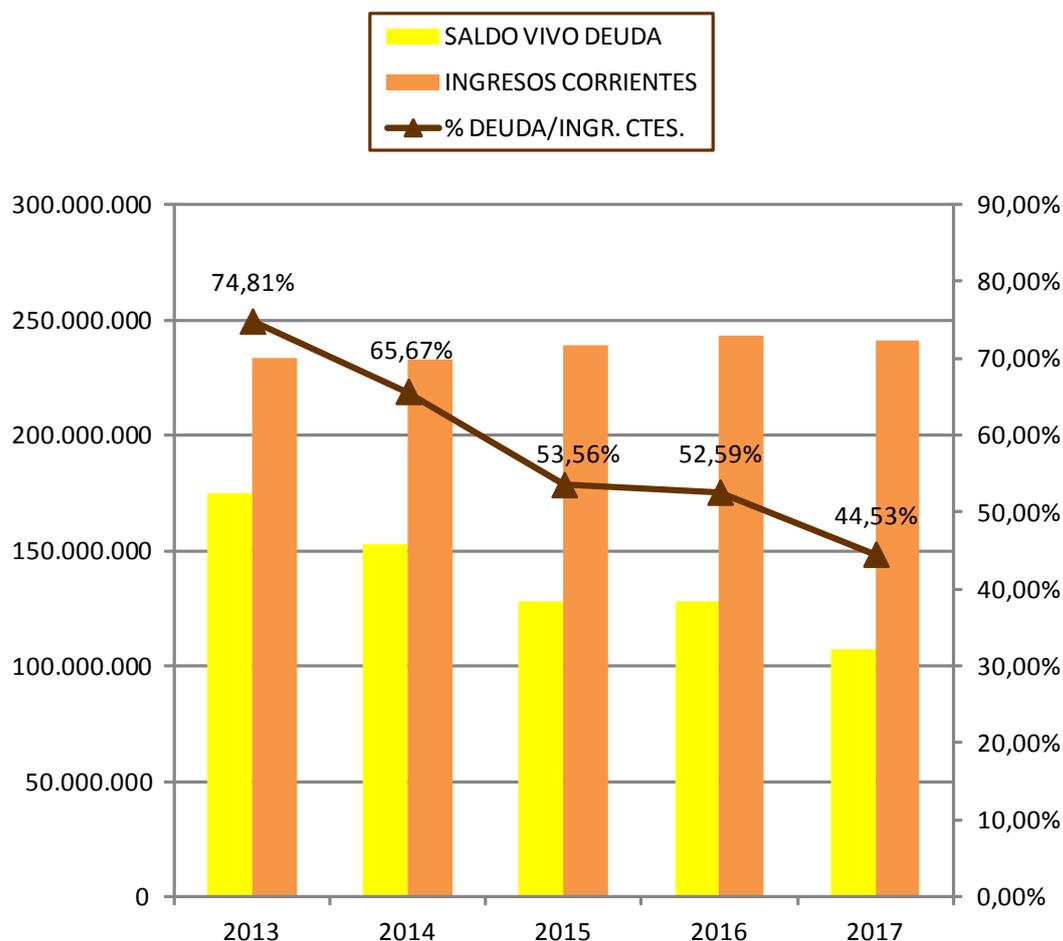
| ENTIDAD      | 2013        | 2014        | 2015        | 2016        | 2017        |
|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| AYUNTAMIENTO | 174.895.223 | 152.886.446 | 128.100.175 | 127.712.519 | 107.325.986 |



El coeficiente que representa para el Ayuntamiento el Saldo Vivo de la Deuda Financiera sobre los Ingresos Corrientes para el período 2013-2017, se recoge en el cuadro y gráfico siguientes:

**RELACIÓN SALDO VIVO DE LA DEUDA-INGRESOS CORRIENTES PRESUPUESTADOS**

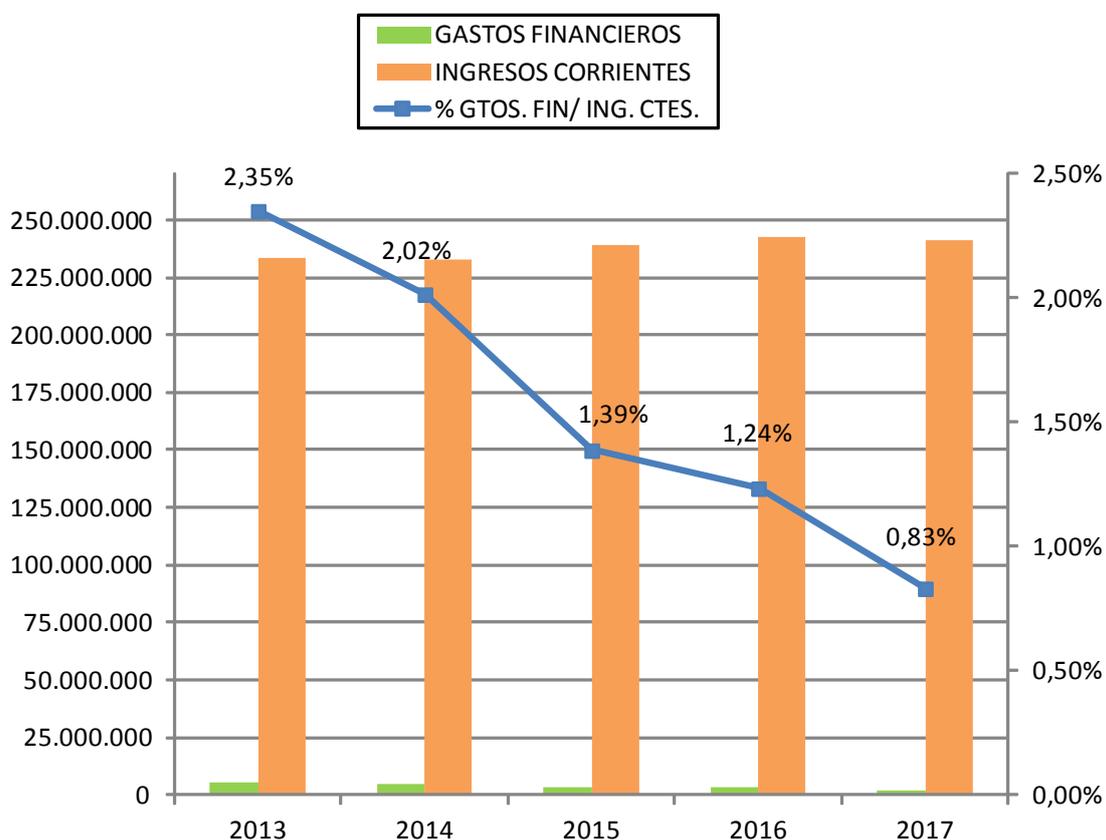
| CONCEPTO            | 2013        | 2014        | 2015        | 2016        | 2017        |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| SALDO VIVO DEUDA    | 174.895.223 | 152.886.446 | 128.100.175 | 127.712.519 | 107.325.986 |
| INGRESOS CORRIENTES | 233.781.480 | 232.794.090 | 239.172.100 | 242.861.179 | 241.045.137 |
| % DEUDA/INGR. CTES. | 74,81%      | 65,67%      | 53,56%      | 52,59%      | 44,53%      |



La relación para el Ayuntamiento de los Gastos Financieros con los Ingresos Corrientes, así como su evolución para el período 2013-2017, se refleja en el cuadro y gráfico siguientes:

**RELACIÓN ENTRE GASTOS FINANCIEROS-INGRESOS CORRIENTES PRESUPUESTADOS**

| CONCEPTO                | 2013        | 2014        | 2015        | 2016        | 2017        |
|-------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| GASTOS FINANCIEROS      | 5.505.000   | 4.700.000   | 3.325.700   | 3.005.400   | 2.010.500   |
| INGRESOS CORRIENTES     | 233.781.480 | 232.794.090 | 239.172.100 | 242.861.179 | 241.045.137 |
| % GTOS. FIN/ ING. CTES. | 2,35%       | 2,02%       | 1,39%       | 1,24%       | 0,83%       |



## **CARGA FINANCIERA Y DEUDA VIVA**

El endeudamiento genera en cada ejercicio, la obligación de hacer frente al pago de los intereses y las amortizaciones de la deuda. La suma de dichos conceptos junto con las anualidades avaladas se denomina Carga Financiera.

Para el ejercicio 2017, los valores obtenidos son los siguientes:

| CONCEPTO           | ANUALIDAD PRESUPUESTADA |                   |
|--------------------|-------------------------|-------------------|
|                    | AYUNTAMIENTO            | CONSOLIDADO       |
| INTERESES          | 2.010.000               | 2.207.300         |
| AMORTIZACIONES     | 13.170.000              | 13.680.000        |
| <b>ANUALIDADES</b> | <b>15.180.000</b>       | <b>15.887.300</b> |

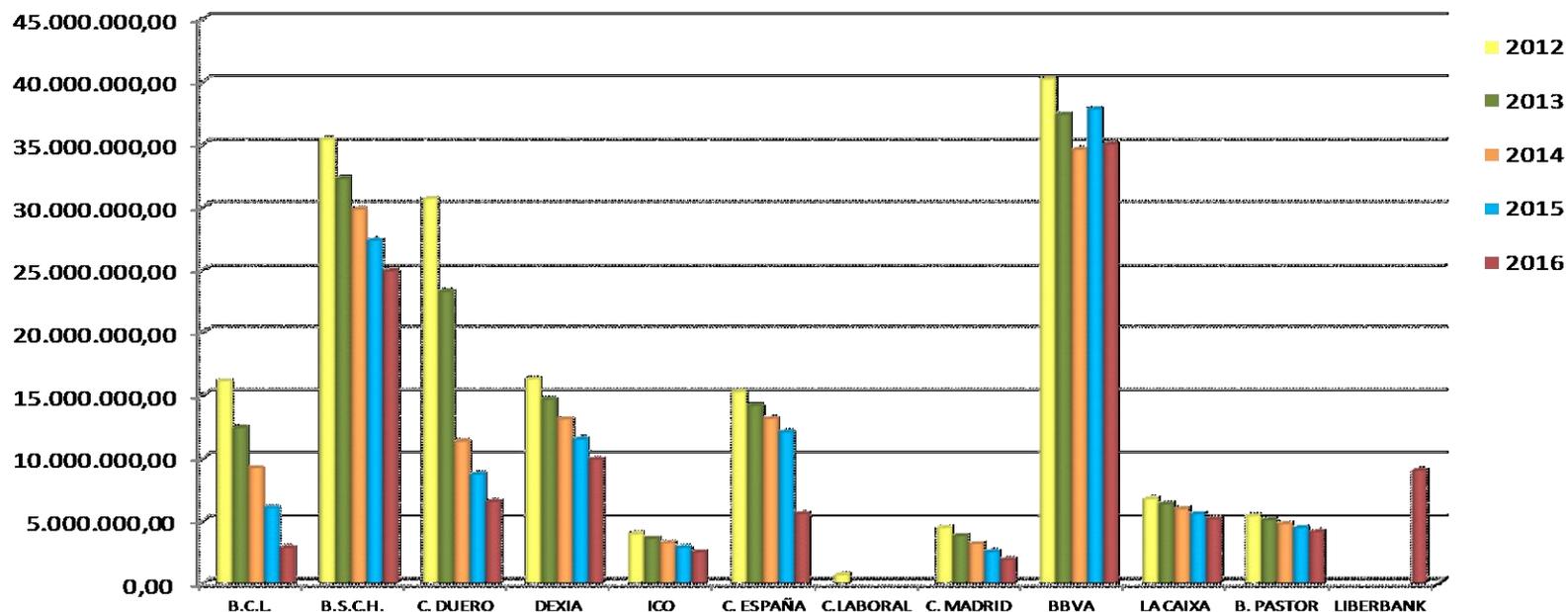
### **EVOLUCIÓN DE LA CARGA FINANCIERA 2013-2017**

| ENTIDAD             | 2013       | 2014       | 2015       | 2016       | 2017       |
|---------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| <b>AYUNTAMIENTO</b> | 27.355.000 | 22.190.000 | 18.720.000 | 17.315.000 | 15.180.000 |
| <b>CONSOLIDADO</b>  | 27.990.000 | 23.790.000 | 19.459.000 | 17.530.000 | 15.887.300 |



## EVOLUCIÓN Y SITUACIÓN DE LA DEUDA DEL AYUNTAMIENTO A 1 DE ENERO DE 2017

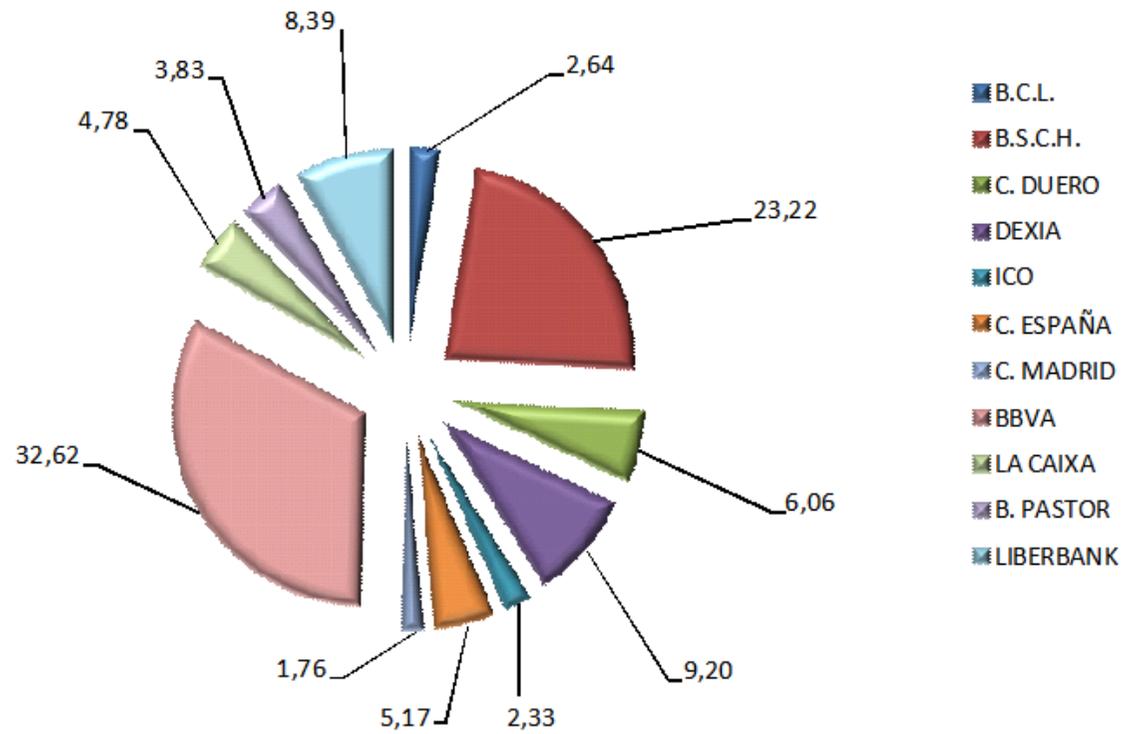
| ENTIDAD      | 2012                  | %              | 2013                  | %              | 2014                  | %              | 2015                  | %              | 2016                  | %              |
|--------------|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|
| B.C.L.       | 16.109.253,42         | 9,21%          | 12.382.590,78         | 8,10%          | 9.201.131,96          | 7,18%          | 6.019.673,13          | 4,71%          | 2.838.214,31          | 2,64%          |
| B.S.C.H.     | 35.383.137,68         | 20,23%         | 32.268.561,80         | 21,11%         | 29.820.657,62         | 23,28%         | 27.372.753,51         | 21,43%         | 24.924.849,26         | 23,22%         |
| C. DUERO     | 30.672.105,18         | 17,54%         | 23.311.280,59         | 15,25%         | 11.294.419,26         | 8,82%          | 8.676.172,80          | 6,79%          | 6.499.000,06          | 6,06%          |
| DEXIA        | 16.253.204,89         | 9,29%          | 14.659.182,33         | 9,59%          | 13.065.159,78         | 10,20%         | 11.471.137,21         | 8,98%          | 9.877.114,68          | 9,20%          |
| ICO          | 3.928.571,45          | 2,25%          | 3.571.428,57          | 2,34%          | 3.214.285,72          | 2,51%          | 2.857.142,84          | 2,24%          | 2.500.000,02          | 2,33%          |
| C. ESPAÑA    | 15.225.563,84         | 8,71%          | 14.165.413,44         | 9,27%          | 13.105.263,04         | 10,23%         | 12.045.112,66         | 9,43%          | 5.545.012,39          | 5,17%          |
| C.LABORAL    | 666.666,68            | 0,38%          |                       |                |                       |                |                       |                |                       |                |
| C. MADRID    | 4.418.750,00          | 2,53%          | 3.787.500,00          | 2,48%          | 3.156.250,00          | 2,46%          | 2.525.000,00          | 1,98%          | 1.893.750,00          | 1,76%          |
| BBVA         | 40.159.022,64         | 22,96%         | 37.372.067,80         | 24,44%         | 34.585.112,93         | 27,00%         | 37.798.158,12         | 29,60%         | 35.011.203,19         | 32,62%         |
| LA CAIXA     | 6.710.526,32          | 3,84%          | 6.315.789,48          | 4,13%          | 5.921.052,64          | 4,62%          | 5.526.315,80          | 4,33%          | 5.131.578,96          | 4,78%          |
| B. PASTOR    | 5.368.421,05          | 3,07%          | 5.052.631,57          | 3,30%          | 4.736.842,10          | 3,70%          | 4.421.052,62          | 3,46%          | 4.105.263,16          | 3,83%          |
| LIBERBANK    |                       |                |                       |                |                       |                | 9.000.000,00          | 7,05%          | 9.000.000,00          | 8,39%          |
| <b>TOTAL</b> | <b>174.895.223,15</b> | <b>100,00%</b> | <b>152.886.446,36</b> | <b>100,00%</b> | <b>128.100.175,05</b> | <b>100,00%</b> | <b>127.712.518,69</b> | <b>100,00%</b> | <b>107.325.986,03</b> | <b>100,00%</b> |



**CARACTERÍSTICAS Y SITUACIÓN DE LAS OPERACIONES DE PRÉSTAMO DEL AYUNTAMIENTO  
A 1 DE ENERO DE 2017**

| ENTIDAD                | FECHA CONTRATO | ÚLTIMA ANUALIDAD | FOMALIZADO        | CAPITAL VIVO          | TIPO INTERÉS     | AMORTIZACIÓN    | LIQUIDACIÓN INTERESES |
|------------------------|----------------|------------------|-------------------|-----------------------|------------------|-----------------|-----------------------|
| C. DUERO               | 18/12/2002     | 31/12/2017       | 6.000.000         | 428.571,54            | EURIBOR-3M       | SEMESTRAL CTE.  | TRIMESTRAL            |
| C. DUERO               | 27/12/2006     | 30/12/2021       | 10.000.000        | 3.571.428,52          | EURIBOR 3M       | TRIMESTRAL CTE. | TRIMESTRAL            |
| C. DUERO               | 17/12/2008     | 17/12/2023       | 4.998.000         | 2.499.000,00          | EURIBOR-12+0,20  | SEMESTRAL CTE.  | TRIMESTRAL            |
| C. DUERO               | 26/11/2010     | 26/11/2030       | 12.000.000        | 0,00                  | EURIBOR 3M+2,08  | TRIMESTRAL CTE. | TRIMESTRAL            |
| <b>TOTAL C. DUERO</b>  |                |                  | <b>32.998.000</b> | <b>6.499.000,06</b>   |                  |                 |                       |
| DEXIA                  | 29/12/2004     | 29/12/2019       | 8.837.500         | 1.893.750,00          | EUR.12POST2-0,12 | ANUAL CTE.      | ANUAL                 |
| B. Agente C. Duero     |                |                  |                   |                       | EURIBOR-3M-0,12  | ANUAL CTE.      | TRIMESTRAL            |
| DEXIA                  | 27/12/2005     | 27/12/2020       | 5.247.500         | 1.499.285,70          | 2,79/BARRERA3,6  | ANUAL CTE.      | ANUAL                 |
| B. Agente C. Duero     |                |                  |                   |                       | EURIBOR-12       | ANUAL CTE.      | ANUAL                 |
| DEXIA                  | 17/12/2008     | 17/12/2023       | 2.705.000         | 1.352.500,02          | 4,59             | ANUAL CTE.      | ANUAL                 |
| DEXIA                  | 17/12/2009     | 17/12/2029       | 7.500.000         | 5.131.578,96          | EURIBOR-3M+1,49  | TRIMESTRAL CTE. | TRIMESTRAL            |
| <b>TOTAL DEXIA</b>     |                |                  | <b>24.290.000</b> | <b>9.877.114,68</b>   |                  |                 |                       |
| B.C.L.                 | 17/12/2001     | 31/12/2016       | 21.035.424        | 0,00                  | EURIBOR POST-014 | ANUAL CTE.      | ANUAL                 |
| B.C.L.                 | 18/12/2002     | 31/12/2017       | 20.800.000        | 1.485.714,27          | EURIBOR POST-017 | ANUAL CTE.      | ANUAL                 |
| B.C.L.                 | 17/12/2008     | 17/12/2023       | 2.705.000         | 1.352.500,04          | 4,59             | ANUAL CTE.      | ANUAL                 |
| <b>TOTAL B.C.L.</b>    |                |                  | <b>44.540.424</b> | <b>2.838.214,31</b>   |                  |                 |                       |
| B.S.C.H.               | 27/12/2005     | 31/12/2020       | 5.247.500         | 1.499.286,00          | EURIBOR-3M+0,01  | TRIMESTRAL CTE. | TRIMESTRAL            |
| B.S.C.H.               | 27/12/2006     | 31/12/2021       | 2.760.000         | 985.713,36            | EURIBOR-3M+0,01  | TRIMESTRAL CTE. | TRIMESTRAL            |
| B.S.C.H.               | 26/12/2007     | 31/12/2022       | 6.000.000         | 2.571.428,80          | 4,61%            | TRIMESTRAL CTE. | TRIMESTRAL            |
| B.S.C.H.               | 17/12/2009     | 17/12/2029       | 7.500.000         | 5.131.578,96          | EURIBOR-3M+1,49  | TRIMESTRAL CTE. | TRIMESTRAL            |
| B.S.C.H.               | 26/11/2010     | 26/11/2030       | 20.000.000        | 14.736.842,14         | EURIBOR AÑO+1,15 | TRIMESTRAL CTE. | TRIMESTRAL            |
| <b>TOTAL B.S.C.H.</b>  |                |                  | <b>41.507.500</b> | <b>24.924.849,26</b>  |                  |                 |                       |
| <b>C. MADRID</b>       | 29/12/2004     | 29/12/2019       | <b>8.837.500</b>  | <b>1.893.750,00</b>   | EURIBOR-6M+0,02  | SEMESTRAL CTE.  | SEMESTRAL             |
| BBVA                   | 27/12/2005     | 31/12/2020       | 7.000.000         | 2.000.000,00          | EURIBOR-3 M      | TRIMESTRAL CTE. | TRIMESTRAL            |
| BBVA                   | 26/12/2007     | 31/12/2022       | 8.070.000         | 3.458.571,52          | 4,62%            | TRIMESTRAL CTE. | TRIMESTRAL            |
| BBVA                   | 17/12/2009     | 17/12/2029       | 7.500.000         | 5.131.578,96          | EURIBOR-3M+1,49  | TRIMESTRAL CTE. | TRIMESTRAL            |
| BBVA                   | 26/11/2010     | 26/11/2030       | 25.000.000        | 18.421.052,71         | EURIBOR 3M+1,35  | TRIMESTRAL CTE. | TRIMESTRAL            |
| BBVA                   | 16/12/2015     | 31/12/2035       | 6.000.000         | 6.000.000,00          | EURIBOR 12M+0,99 | ANUAL CTE.      | ANUAL                 |
| <b>TOTAL B.B.V.A.</b>  |                |                  | <b>53.570.000</b> | <b>35.011.203,19</b>  |                  |                 |                       |
| C. ESPAÑA              | 27/12/2006     | 31/12/2021       | 6.000.000         | 2.142.857,04          | EURIBOR-3 M      | TRIMESTRAL CTE. | TRIMESTRAL            |
| C. ESPAÑA              | 26/11/2010     | 26/11/2030       | 12.000.000        | 3.402.155,35          | EURIBOR 3M+2,08  | TRIMESTRAL CTE. | TRIMESTRAL            |
| <b>TOTAL C. ESPAÑA</b> |                |                  | <b>18.000.000</b> | <b>5.545.012,39</b>   |                  |                 |                       |
| <b>ICO</b>             | 17/12/2008     | 17/12/2023       | <b>5.000.000</b>  | <b>2.500.000,02</b>   | EURIBOR-3M+0,15  | TRIMESTRAL CTE. | TRIMESTRAL            |
| <b>LA CAIXA</b>        | 17/12/2009     | 17/12/2029       | <b>7.500.000</b>  | <b>5.131.578,96</b>   | EURIBOR-3M+1,49  | TRIMESTRAL CTE. | TRIMESTRAL            |
| <b>B. PASTOR</b>       | 17/12/2009     | 17/12/2029       | <b>6.000.000</b>  | <b>4.105.263,16</b>   | EURIBOR-3M+1,44  | TRIMESTRAL CTE. | TRIMESTRAL            |
| <b>LIBERBANK</b>       | 16/12/2015     | 31/12/2035       | <b>9.000.000</b>  | <b>9.000.000,00</b>   | EURIBOR +1,04    | ANUAL CTE.      | ANUAL                 |
| <b>TOTAL</b>           |                |                  |                   | <b>107.325.986,03</b> |                  |                 |                       |

**SALDO VIVO DEUDA FINANCIERA POR ENTIDADES A 1 DE ENERO DE 2017**



**CUADROS DE AMORTIZACIÓN DE LOS PRÉSTAMOS  
CONCERTADOS A 1 DE ENERO DE 2017**

| <b>AÑO</b>   | <b>B.C.L.</b>    | <b>C. DUERO</b>  | <b>DEXIA</b>     | <b>C. ESPAÑA</b> | <b>C. MADRID</b> | <b>B.S</b>        | <b>BBVA</b>       | <b>ICO</b>       | <b>LA CAIXA</b>  | <b>B.PASTOR</b>  | <b>LIBERBANK</b> | <b>TOTAL</b>       |
|--------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 2017         | 1.678.929        | 1.499.858        | 1.594.023        | 671.583          | 631.250          | 2.447.904         | 3.102.744         | 357.143          | 394.737          | 315.789          | 473.684          | <b>13.167.643</b>  |
| 2018         | 193.214          | 1.071.286        | 1.594.023        | 671.583          | 631.250          | 2.447.904         | 3.102.744         | 357.143          | 394.737          | 315.789          | 473.684          | <b>11.253.357</b>  |
| 2019         | 193.214          | 1.071.286        | 1.594.023        | 671.583          | 631.250          | 2.447.904         | 3.102.744         | 357.143          | 394.737          | 315.789          | 473.684          | <b>11.253.357</b>  |
| 2020         | 193.214          | 1.071.286        | 962.773          | 671.583          |                  | 2.447.904         | 3.102.744         | 357.143          | 394.737          | 315.789          | 473.684          | <b>9.990.857</b>   |
| 2021         | 193.214          | 1.071.286        | 587.951          | 671.583          |                  | 2.073.081         | 2.602.745         | 357.143          | 394.737          | 315.789          | 473.684          | <b>8.741.213</b>   |
| 2022         | 193.214          | 357.000          | 587.951          | 243.011          |                  | 1.875.940         | 2.602.745         | 357.143          | 394.737          | 315.789          | 473.684          | <b>7.401.214</b>   |
| 2023         | 193.214          | 357.000          | 587.951          | 243.011          |                  | 1.447.368         | 2.026.316         | 357.143          | 394.737          | 315.789          | 473.684          | <b>6.396.214</b>   |
| 2024         |                  |                  | 394.737          | 243.011          |                  | 1.447.368         | 2.026.316         |                  | 394.737          | 315.789          | 473.684          | <b>5.295.642</b>   |
| 2025         |                  |                  | 394.737          | 243.011          |                  | 1.447.368         | 2.026.316         |                  | 394.737          | 315.789          | 473.684          | <b>5.295.642</b>   |
| 2026         |                  |                  | 394.737          | 243.011          |                  | 1.447.368         | 2.026.316         |                  | 394.737          | 315.789          | 473.684          | <b>5.295.642</b>   |
| 2027         |                  |                  | 394.737          | 243.011          |                  | 1.447.368         | 2.026.316         |                  | 394.737          | 315.789          | 473.684          | <b>5.295.642</b>   |
| 2028         |                  |                  | 394.737          | 243.011          |                  | 1.447.368         | 2.026.316         |                  | 394.737          | 315.789          | 473.684          | <b>5.295.642</b>   |
| 2029         |                  |                  | 394.737          | 243.011          |                  | 1.447.368         | 2.026.316         |                  | 394.737          | 315.789          | 473.684          | <b>5.295.642</b>   |
| 2030         |                  |                  |                  | 243.011          |                  | 1.052.632         | 1.631.579         |                  |                  |                  | 473.684          | <b>3.400.906</b>   |
| 2031         |                  |                  |                  |                  |                  |                   | 315.789           |                  |                  |                  | 473.684          | <b>789.473</b>     |
| 2032         |                  |                  |                  |                  |                  |                   | 315.789           |                  |                  |                  | 473.684          | <b>789.473</b>     |
| 2033         |                  |                  |                  |                  |                  |                   | 315.789           |                  |                  |                  | 473.684          | <b>789.473</b>     |
| 2034         |                  |                  |                  |                  |                  |                   | 315.789           |                  |                  |                  | 473.684          | <b>789.473</b>     |
| 2035         |                  |                  |                  |                  |                  |                   | 315.789           |                  |                  |                  | 473.688          | <b>789.477</b>     |
| 2036         |                  |                  |                  |                  |                  |                   |                   |                  |                  |                  |                  | <b>0</b>           |
| 2037         |                  |                  |                  |                  |                  |                   |                   |                  |                  |                  |                  | <b>0</b>           |
| <b>TOTAL</b> | <b>2.838.214</b> | <b>6.499.000</b> | <b>9.877.115</b> | <b>5.545.013</b> | <b>1.893.750</b> | <b>24.924.849</b> | <b>35.011.203</b> | <b>2.500.000</b> | <b>5.131.579</b> | <b>4.105.263</b> | <b>9.000.000</b> | <b>107.325.986</b> |

## INFORMACIÓN RELATIVA A LA LIQUIDACIÓN

### LIQUIDACIÓN AYUNTAMIENTO PRESUPUESTO 2013

| INGRESOS                       | PRESUPUESTO DEFINITIVO (1) | DERECHOS RECONOCIDOS NETOS (2) | % (2/1)       | RECAUDACION LIQUIDA (3) | % (3/2)       | PENDIENTE DE COBRO (4) | % (4/2)      |
|--------------------------------|----------------------------|--------------------------------|---------------|-------------------------|---------------|------------------------|--------------|
| Imptos. Directos               | 108.981.740                | 110.057.784                    | 100,99        | 104.288.913             | 94,76         | 5.768.870              | 5,24         |
| Imptos. Indirectos             | 8.793.195                  | 8.318.677                      | 94,60         | 8.012.914               | 96,32         | 305.763                | 3,68         |
| Tasas y o. Ingresos            | 28.486.129                 | 36.861.431                     | 129,40        | 26.014.612              | 70,57         | 10.846.818             | 29,43        |
| Transf. Corrientes             | 77.520.152                 | 79.336.365                     | 102,34        | 79.336.365              | 100,00        | 0                      | 0,00         |
| Ingr. Patrimoniales            | 10.820.000                 | 8.790.098                      | 81,24         | 7.946.228               | 90,40         | 843.871                | 9,60         |
| <b>Oper. Corrientes</b>        | <b>234.601.216</b>         | <b>243.364.355</b>             | <b>103,74</b> | <b>225.599.033</b>      | <b>92,70</b>  | <b>17.765.322</b>      | <b>7,30</b>  |
| Enaj. Invers. Reales           | 8.559.115                  | 0                              | 0,00          | 0                       |               | 0                      |              |
| Transf. Capital                | 1.826.503                  | 1.670.169                      | 91,44         | 1.670.169               | 100,00        | 0                      | 0,00         |
| <b>Oper. Cptal. No Financ.</b> | <b>10.385.618</b>          | <b>1.670.169</b>               | <b>16,08</b>  | <b>1.670.169</b>        | <b>100,00</b> | <b>0</b>               | <b>0,00</b>  |
| <b>Oper. No Financieras</b>    | <b>244.986.834</b>         | <b>245.034.524</b>             | <b>100,02</b> | <b>227.269.202</b>      | <b>92,75</b>  | <b>17.765.322</b>      | <b>7,25</b>  |
| Activos Financieros            | 7.719.026                  | 493.202                        | 6,39          | 356.137                 | 72,21         | 137.065                | 27,79        |
| Pasivos Financieros            |                            |                                |               |                         |               |                        |              |
| <b>Oper. Financieras</b>       | <b>7.719.026</b>           | <b>493.202</b>                 | <b>6,39</b>   | <b>356.137</b>          | <b>72,21</b>  | <b>137.065</b>         | <b>27,79</b> |
| <b>TOTAL INGRESOS</b>          | <b>252.705.860</b>         | <b>245.527.726</b>             | <b>97,16</b>  | <b>227.625.339</b>      | <b>92,71</b>  | <b>17.902.387</b>      | <b>7,29</b>  |

| GASTOS                         | PRESUPUESTO DEFINITIVO (1) | OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (2) | % (2/1)      | PAGOS LIQUIDOS (3) | % (3/2)      | PENDIENTE DE PAGO (4) | % (4/2)     |
|--------------------------------|----------------------------|------------------------------------|--------------|--------------------|--------------|-----------------------|-------------|
| Personal                       | 104.916.997                | 95.328.457                         | 90,86        | 95.214.609         | 99,88        | 113.848               | 0,12        |
| Gastos Corrientes              | 45.446.822                 | 41.084.569                         | 90,40        | 36.217.502         | 88,15        | 4.867.067             | 11,85       |
| Gastos Financieros             | 3.430.000                  | 2.748.898                          | 80,14        | 2.715.898          | 98,80        | 33.000                | 1,20        |
| Transf. Corrientes             | 41.014.322                 | 39.751.906                         | 96,92        | 35.395.701         | 89,04        | 4.356.205             | 10,96       |
| <b>Oper. Corrientes</b>        | <b>194.808.140</b>         | <b>178.913.830</b>                 | <b>91,84</b> | <b>169.543.710</b> | <b>94,76</b> | <b>9.370.120</b>      | <b>5,24</b> |
| Inversiones Reales             | 28.861.616                 | 26.038.836                         | 90,22        | 24.716.076         | 94,92        | 1.322.760             | 5,08        |
| Transf. Capital                | 5.937.877                  | 5.005.251                          | 84,29        | 3.345.343          | 66,84        | 1.659.908             | 33,16       |
| <b>Oper. Cptal. No Financ.</b> | <b>34.799.493</b>          | <b>31.044.087</b>                  | <b>89,21</b> | <b>28.061.419</b>  | <b>90,39</b> | <b>2.982.668</b>      | <b>9,61</b> |
| <b>Oper. No Financieras</b>    | <b>229.607.633</b>         | <b>209.957.917</b>                 | <b>91,44</b> | <b>197.605.129</b> | <b>94,12</b> | <b>12.352.788</b>     | <b>5,88</b> |
| Activos Financieros            | 972.000                    | 398.389                            | 40,99        | 391.140            | 98,18        | 7.249                 | 1,82        |
| Pasivos Financieros            | 22.126.227                 | 22.008.777                         | 99,47        | 22.008.777         | 100,00       | 0                     | 0,00        |
| <b>Oper. Financieras</b>       | <b>23.098.227</b>          | <b>22.407.166</b>                  | <b>97,01</b> | <b>22.399.917</b>  | <b>99,97</b> | <b>7.249</b>          | <b>0,03</b> |
| <b>TOTAL GASTOS</b>            | <b>252.705.860</b>         | <b>232.365.083</b>                 | <b>91,95</b> | <b>220.005.046</b> | <b>94,68</b> | <b>12.360.037</b>     | <b>5,32</b> |

|             |   |            |  |           |  |           |  |
|-------------|---|------------|--|-----------|--|-----------|--|
| DIFERENCIAS | 0 | 13.162.643 |  | 7.620.293 |  | 5.542.350 |  |
|-------------|---|------------|--|-----------|--|-----------|--|

| INGRESOS EJERCICIOS CERRADOS | Pendiente de cobro a 1 enero | Modificaciones | Derechos anulados | Derechos cancelados | Recaudación | Pendiente de cobro a 31 diciembre |
|------------------------------|------------------------------|----------------|-------------------|---------------------|-------------|-----------------------------------|
| <b>TOTAL INGRESOS</b>        | 49.749.333                   | 2.441.934      | 2.931.573         | 930.786             | 22.743.654  | 25.585.254                        |

| GASTOS EJERCICIOS CERRADOS | Pendiente de pago a 1 enero | Modificaciones y anulaciones | Prescripciones | Pagos realizados | Pendiente de pago a 31 diciembre |
|----------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------|------------------|----------------------------------|
| <b>TOTAL GASTOS</b>        | 28.643.829                  | -486.518                     | 0,00           | 27.361.179       | 796.131                          |

## LIQUIDACIÓN AYUNTAMIENTO PRESUPUESTO 2014

| INGRESOS                       | PRESUPUESTO DEFINITIVO (1) | DERECHOS RECONOCIDOS NETOS (2) | % (2/1)       | RECAUDACION LIQUIDA (3) | % (3/2)       | PENDIENTE DE COBRO (4) | % (4/2)      |
|--------------------------------|----------------------------|--------------------------------|---------------|-------------------------|---------------|------------------------|--------------|
| Imptos. Directos               | 108.916.760                | 111.015.035                    | 101,93        | 104.612.645             | 94,23         | 6.402.390              | 5,77         |
| Imptos. Indirectos             | 7.464.805                  | 8.161.618                      | 109,33        | 7.647.950               | 93,71         | 513.668                | 6,29         |
| Tasas y o. Ingresos            | 30.229.365                 | 37.740.620                     | 124,85        | 32.017.493              | 84,84         | 5.723.127              | 15,16        |
| Transf. Corrientes             | 79.713.994                 | 80.636.688                     | 101,16        | 80.636.688              | 100,00        | 0                      | 0,00         |
| Ingr. Patrimoniales            | 8.905.000                  | 8.883.872                      | 99,76         | 7.838.026               | 88,23         | 1.045.846              | 11,77        |
| <b>Oper. Corrientes</b>        | <b>235.229.923</b>         | <b>246.437.832</b>             | <b>104,76</b> | <b>232.752.802</b>      | <b>94,45</b>  | <b>13.685.031</b>      | <b>5,55</b>  |
| Enaj. Invers. Reales           | 6.356.000                  | 1.495.927                      | 23,54         | 1.495.927               | 100,00        | 0                      | 0,00         |
| Transf. Capital                | 1.877.910                  | 928.507                        | 49,44         | 928.507                 | 100,00        | 0                      | 0,00         |
| <b>Oper. Cptal. No Financ.</b> | <b>8.233.910</b>           | <b>2.424.434</b>               | <b>29,44</b>  | <b>2.424.434</b>        | <b>100,00</b> | <b>0</b>               | <b>0,00</b>  |
| <b>Oper. No Financieras</b>    | <b>243.463.833</b>         | <b>248.862.266</b>             | <b>102,22</b> | <b>235.177.235</b>      | <b>94,50</b>  | <b>13.685.031</b>      | <b>5,50</b>  |
| Activos Financieros            | 17.688.853                 | 1.145.609                      | 6,48          | 324.298                 | 28,31         | 821.312                | 71,69        |
| Pasivos Financieros            | 0                          | 0                              |               | 0                       |               | 0                      |              |
| <b>Oper. Financieras</b>       | <b>17.688.853</b>          | <b>1.145.609</b>               | <b>6,48</b>   | <b>324.298</b>          | <b>28,31</b>  | <b>821.312</b>         | <b>71,69</b> |
| <b>TOTAL INGRESOS</b>          | <b>261.152.686</b>         | <b>250.007.875</b>             | <b>95,73</b>  | <b>235.501.533</b>      | <b>94,20</b>  | <b>14.506.342</b>      | <b>5,80</b>  |

| GASTOS                         | PRESUPUESTO DEFINITIVO (1) | OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (2) | % (2/1)      | PAGOS LIQUIDOS (3) | % (3/2)      | PENDIENTE DE PAGO (4) | % (4/2)      |
|--------------------------------|----------------------------|------------------------------------|--------------|--------------------|--------------|-----------------------|--------------|
| Personal                       | 104.614.942                | 95.781.983                         | 91,56        | 95.780.483         | 100,00       | 1.500                 | 0,00         |
| Gastos Corrientes              | 45.499.262                 | 39.981.313                         | 87,87        | 38.296.882         | 95,79        | 1.684.431             | 4,21         |
| Gastos Financieros             | 3.723.655                  | 2.383.345                          | 64,01        | 2.183.227          | 91,60        | 200.119               | 8,40         |
| Transf. Corrientes             | 40.124.821                 | 39.008.260                         | 97,22        | 37.118.940         | 95,16        | 1.889.319             | 4,84         |
| Fondo de Contingencia          | 6.345                      | 0                                  | 0,00         | 0                  |              | 0                     |              |
| <b>Oper. Corrientes</b>        | <b>193.969.025</b>         | <b>177.154.901</b>                 | <b>91,33</b> | <b>173.379.532</b> | <b>97,87</b> | <b>3.775.369</b>      | <b>2,13</b>  |
| Inversiones Reales             | 36.062.837                 | 21.299.420                         | 59,06        | 17.539.939         | 82,35        | 3.759.481             | 17,65        |
| Transf. Capital                | 5.143.130                  | 3.514.558                          | 68,33        | 3.038.702          | 86,46        | 475.856               | 13,54        |
| <b>Oper. Cptal. No Financ.</b> | <b>41.205.967</b>          | <b>24.813.977</b>                  | <b>60,22</b> | <b>20.578.640</b>  | <b>82,93</b> | <b>4.235.337</b>      | <b>17,07</b> |
| <b>Oper. No Financieras</b>    | <b>235.174.992</b>         | <b>201.968.878</b>                 | <b>85,88</b> | <b>193.958.172</b> | <b>96,03</b> | <b>8.010.706</b>      | <b>3,97</b>  |
| Activos Financieros            | 1.172.300                  | 226.739                            | 19,34        | 217.833            | 96,07        | 8.905                 | 3,93         |
| Pasivos Financieros            | 24.805.395                 | 24.786.270                         | 99,92        | 24.140.049         | 97,39        | 646.222               | 2,61         |
| <b>Oper. Financieras</b>       | <b>25.977.695</b>          | <b>25.013.009</b>                  | <b>96,29</b> | <b>24.357.882</b>  | <b>97,38</b> | <b>655.127</b>        | <b>2,62</b>  |
| <b>TOTAL GASTOS</b>            | <b>261.152.686</b>         | <b>226.981.887</b>                 | <b>86,92</b> | <b>218.316.054</b> | <b>96,18</b> | <b>8.665.833</b>      | <b>3,82</b>  |

|             |   |            |  |            |  |           |  |
|-------------|---|------------|--|------------|--|-----------|--|
| DIFERENCIAS | 0 | 23.025.989 |  | 17.185.479 |  | 5.840.509 |  |
|-------------|---|------------|--|------------|--|-----------|--|

| INGRESOS EJERCICIOS CERRADOS | Pendiente de cobro a 1 enero | Modificaciones | Derechos anulados | Derechos cancelados | Recaudación | Pendiente de cobro a 31 diciembre |
|------------------------------|------------------------------|----------------|-------------------|---------------------|-------------|-----------------------------------|
| <b>TOTAL INGRESOS</b>        | 43.487.641                   | 1.101.885      | 3.052.256         | 2.192.778           | 8.679.327   | 30.665.166                        |

| GASTOS EJERCICIOS CERRADOS | Pendiente de pago a 1 enero | Modificaciones y anulaciones | Prescripciones | Pagos realizados | Pendiente de pago a 31 diciembre |
|----------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------|------------------|----------------------------------|
| <b>TOTAL GASTOS</b>        | 13.156.168                  | -2.285                       | 0,00           | 12.817.028       | 336.856                          |

## LIQUIDACIÓN AYUNTAMIENTO PRESUPUESTO 2015

| INGRESOS                       | PRESUPUESTO DEFINITIVO (1) | DERECHOS RECONOCIDOS NETOS (2) | % (2/1)       | RECAUDACION LIQUIDA (3) | % (3/2)      | PENDIENTE DE COBRO (4) | % (4/2)     |
|--------------------------------|----------------------------|--------------------------------|---------------|-------------------------|--------------|------------------------|-------------|
| Imptos. Directos               | 109.644.440                | 110.722.017                    | 100,98        | 105.024.398             | 94,85        | 5.697.619              | 5,15        |
| Imptos. Indirectos             | 8.755.895                  | 9.317.488                      | 106,41        | 9.202.754               | 98,77        | 114.734                | 1,23        |
| Tasas y o. Ingresos            | 31.648.410                 | 36.162.696                     | 114,26        | 29.392.340              | 81,28        | 6.770.356              | 18,72       |
| Transf. Corrientes             | 82.171.018                 | 83.409.083                     | 101,51        | 82.577.228              | 99,00        | 831.855                | 1,00        |
| Ingr. Patrimoniales            | 8.829.000                  | 8.584.964                      | 97,24         | 7.876.134               | 91,74        | 708.829                | 8,26        |
| <b>Oper. Corrientes</b>        | <b>241.048.763</b>         | <b>248.196.247</b>             | <b>102,97</b> | <b>234.072.853</b>      | <b>94,31</b> | <b>14.123.394</b>      | <b>5,69</b> |
| Enaj. Invers. Reales           | 7.113.000                  | 7.925.090                      | 111,42        | 7.923.059               | 99,97        | 2.032                  | 0,03        |
| Transf. Capital                | 3.180.144                  | 2.169.756                      | 68,23         | 2.169.756               | 100,00       | 0                      | 0,00        |
| <b>Oper. Cptal. No Financ.</b> | <b>10.293.144</b>          | <b>10.094.846</b>              | <b>98,07</b>  | <b>10.092.815</b>       | <b>99,98</b> | <b>2.032</b>           | <b>0,02</b> |
| <b>Oper. No Financieras</b>    | <b>251.341.907</b>         | <b>258.291.093</b>             | <b>102,76</b> | <b>244.165.668</b>      | <b>94,53</b> | <b>14.125.425</b>      | <b>5,47</b> |
| Activos Financieros            | 34.952.250                 | 255.732                        | 0,73          | 213.644                 | 83,54        | 42.088                 | 16,46       |
| Pasivos Financieros            | 15.000.000                 | 15.000.000                     | 100,00        | 15.000.000              | 100,00       | 0                      | 0,00        |
| <b>Oper. Financieras</b>       | <b>49.952.250</b>          | <b>15.255.732</b>              | <b>30,54</b>  | <b>15.213.644</b>       | <b>99,72</b> | <b>42.088</b>          | <b>0,28</b> |
| <b>TOTAL INGRESOS</b>          | <b>301.294.158</b>         | <b>273.546.825</b>             | <b>90,79</b>  | <b>259.379.312</b>      | <b>94,82</b> | <b>14.167.513</b>      | <b>5,18</b> |

| GASTOS                         | PRESUPUESTO DEFINITIVO (1) | OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (2) | % (2/1)      | PAGOS LIQUIDOS (3) | % (3/2)      | PENDIENTE DE PAGO (4) | % (4/2)      |
|--------------------------------|----------------------------|------------------------------------|--------------|--------------------|--------------|-----------------------|--------------|
| Personal                       | 104.035.760                | 98.362.963                         | 94,55        | 98.360.004         | 100,00       | 2.959                 | 0,00         |
| Gastos Corrientes              | 45.706.999                 | 40.000.258                         | 87,51        | 35.586.779         | 88,97        | 4.413.479             | 11,03        |
| Gastos Financieros             | 3.325.700                  | 1.719.829                          | 51,71        | 1.628.555          | 94,69        | 91.274                | 5,31         |
| Transf. Corrientes             | 42.403.900                 | 41.128.812                         | 96,99        | 39.362.670         | 95,71        | 1.766.142             | 4,29         |
| Fondo de Contingencia          | 7.261                      | 0                                  | 0,00         | 0                  |              | 0                     |              |
| <b>Oper. Corrientes</b>        | <b>195.479.620</b>         | <b>181.211.862</b>                 | <b>92,70</b> | <b>174.938.008</b> | <b>96,54</b> | <b>6.273.854</b>      | <b>3,46</b>  |
| Inversiones Reales             | 78.277.663                 | 53.868.600                         | 68,82        | 48.085.006         | 89,26        | 5.783.594             | 10,74        |
| Transf. Capital                | 10.616.874                 | 9.519.641                          | 89,67        | 5.258.899          | 55,24        | 4.260.742             | 44,76        |
| <b>Oper. Cptal. No Financ.</b> | <b>88.894.538</b>          | <b>63.388.242</b>                  | <b>71,31</b> | <b>53.343.906</b>  | <b>84,15</b> | <b>10.044.336</b>     | <b>15,85</b> |
| <b>Oper. No Financieras</b>    | <b>284.374.158</b>         | <b>244.600.104</b>                 | <b>86,01</b> | <b>228.281.914</b> | <b>93,33</b> | <b>16.318.190</b>     | <b>6,67</b>  |
| Activos Financieros            | 1.520.000                  | 134.195                            | 8,83         | 123.310            | 91,89        | 10.885                | 8,11         |
| Pasivos Financieros            | 15.400.000                 | 15.387.657                         | 99,92        | 14.934.650         | 97,06        | 453.007               | 2,94         |
| <b>Oper. Financieras</b>       | <b>16.920.000</b>          | <b>15.521.853</b>                  | <b>91,74</b> | <b>15.057.960</b>  | <b>97,01</b> | <b>463.892</b>        | <b>2,99</b>  |
| <b>TOTAL GASTOS</b>            | <b>301.294.158</b>         | <b>260.121.956</b>                 | <b>86,33</b> | <b>243.339.874</b> | <b>93,55</b> | <b>16.782.082</b>     | <b>6,45</b>  |

|             |   |            |  |            |  |            |  |
|-------------|---|------------|--|------------|--|------------|--|
| DIFERENCIAS | 0 | 13.424.869 |  | 16.039.438 |  | -2.614.569 |  |
|-------------|---|------------|--|------------|--|------------|--|

| INGRESOS EJERCICIOS CERRADOS | Pendiente de cobro a 1 enero | Modificaciones | Derechos anulados | Derechos cancelados | Recaudación | Pendiente de cobro a 31 diciembre |
|------------------------------|------------------------------|----------------|-------------------|---------------------|-------------|-----------------------------------|
| <b>TOTAL INGRESOS</b>        | 45.171.508                   | 1.035.071      | 5.101.959         | 956.440             | 8.017.840   | 32.130.339                        |

| GASTOS EJERCICIOS CERRADOS | Pendiente de pago a 1 enero | Modificaciones y anulaciones | Prescripciones | Pagos realizados | Pendiente de pago a 31 diciembre |
|----------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------|------------------|----------------------------------|
| <b>TOTAL GASTOS</b>        | 9.002.689                   | 0                            | 0,00           | 8.677.853        | 324.835                          |

## LIQUIDACIÓN AYUNTAMIENTO PRESUPUESTO 2016

| INGRESOS                       | PRESUPUESTO DEFINITIVO (1) | DERECHOS RECONOCIDOS NETOS (2) | % (2/1)      | RECAUDACION LIQUIDA (3) | % (3/2)       | PENDIENTE DE COBRO (4) | % (4/2)      |
|--------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------|-------------------------|---------------|------------------------|--------------|
| Impptos. Directos              | 111.991.135                | 109.615.620                    | 97,88        | 103.943.501             | 94,83         | 5.672.119              | 5,17         |
| Impptos. Indirectos            | 9.718.140                  | 9.830.160                      | 101,15       | 9.668.863               | 98,36         | 161.297                | 1,64         |
| Tasas y o. Ingresos            | 28.122.503                 | 34.280.473                     | 121,90       | 27.303.799              | 79,65         | 6.976.674              | 20,35        |
| Transf. Corrientes             | 87.269.638                 | 83.264.694                     | 95,41        | 82.333.568              | 98,88         | 931.127                | 1,12         |
| Ingr. Patrimoniales            | 8.275.000                  | 7.122.882                      | 86,08        | 6.590.867               | 92,53         | 532.016                | 7,47         |
| <b>Oper. Corrientes</b>        | <b>245.376.416</b>         | <b>244.113.830</b>             | <b>99,49</b> | <b>229.840.597</b>      | <b>94,15</b>  | <b>14.273.232</b>      | <b>5,85</b>  |
| Enaj. Invers. Reales           | 14.610.567                 | 114.279                        | 0,78         | 114.279                 | 100,00        | 0                      | 0,00         |
| Transf. Capital                | 2.628.712                  | 695.712                        | 26,47        | 695.712                 | 100,00        | 0                      | 0,00         |
| <b>Oper. Cptal. No Financ.</b> | <b>17.239.279</b>          | <b>809.991</b>                 | <b>4,70</b>  | <b>809.991</b>          | <b>100,00</b> | <b>0</b>               | <b>0,00</b>  |
| <b>Oper. No Financieras</b>    | <b>262.615.695</b>         | <b>244.923.821</b>             | <b>93,26</b> | <b>230.650.589</b>      | <b>94,17</b>  | <b>14.273.232</b>      | <b>5,83</b>  |
| Activos Financieros            | 34.498.887                 | 520.676                        | 1,51         | 164.237                 | 31,54         | 356.439                | 68,46        |
| Pasivos Financieros            | 0                          |                                |              |                         |               | 0                      |              |
| <b>Oper. Financieras</b>       | <b>34.498.887</b>          | <b>520.676</b>                 | <b>1,51</b>  | <b>164.237</b>          | <b>31,54</b>  | <b>356.439</b>         | <b>68,46</b> |
| <b>TOTAL INGRESOS</b>          | <b>297.114.582</b>         | <b>245.444.497</b>             | <b>82,61</b> | <b>230.814.826</b>      | <b>94,04</b>  | <b>14.629.672</b>      | <b>5,96</b>  |

| GASTOS                         | PRESUPUESTO DEFINITIVO (1) | OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (2) | % (2/1)      | PAGOS LIQUIDOS (3) | % (3/2)      | PENDIENTE DE PAGO (4) | % (4/2)      |
|--------------------------------|----------------------------|------------------------------------|--------------|--------------------|--------------|-----------------------|--------------|
| Personal                       | 110.206.567                | 98.164.967                         | 89,07        | 98.158.763         | 99,99        | 6.204                 | 0,01         |
| Gastos Corrientes              | 52.261.427                 | 44.916.253                         | 85,95        | 37.890.540         | 84,36        | 7.025.713             | 15,64        |
| Gastos Financieros             | 3.006.400                  | 1.508.422                          | 50,17        | 1.182.705          | 78,41        | 325.717               | 21,59        |
| Transf. Corrientes             | 45.210.811                 | 43.722.554                         | 96,71        | 39.830.466         | 91,10        | 3.892.088             | 8,90         |
| Fondo de Contingencia          | 491.350                    |                                    | 0,00         |                    |              | 0                     |              |
| <b>Oper. Corrientes</b>        | <b>211.176.555</b>         | <b>188.312.196</b>                 | <b>89,17</b> | <b>177.062.474</b> | <b>94,03</b> | <b>11.249.722</b>     | <b>5,97</b>  |
| Inversiones Reales             | 52.211.531                 | 25.511.016                         | 48,86        | 18.827.586         | 73,80        | 6.683.429             | 26,20        |
| Transf. Capital                | 11.495.537                 | 7.247.687                          | 63,05        | 6.665.125          | 91,96        | 582.562               | 8,04         |
| <b>Oper. Cptal. No Financ.</b> | <b>63.707.068</b>          | <b>32.758.703</b>                  | <b>51,42</b> | <b>25.492.711</b>  | <b>77,82</b> | <b>7.265.992</b>      | <b>22,18</b> |
| <b>Oper. No Financieras</b>    | <b>274.883.623</b>         | <b>221.070.899</b>                 | <b>80,42</b> | <b>202.555.185</b> | <b>91,62</b> | <b>18.515.714</b>     | <b>8,38</b>  |
| Activos Financieros            | 1.316.888                  | 417.377                            | 31,69        | 414.888            | 99,40        | 2.489                 | 0,60         |
| Pasivos Financieros            | 20.914.071                 | 20.386.533                         | 97,48        | 16.093.717         | 78,94        | 4.292.816             | 21,06        |
| <b>Oper. Financieras</b>       | <b>22.230.959</b>          | <b>20.803.909</b>                  | <b>93,58</b> | <b>16.508.605</b>  | <b>79,35</b> | <b>4.295.304</b>      | <b>20,65</b> |
| <b>TOTAL GASTOS</b>            | <b>297.114.582</b>         | <b>241.874.809</b>                 | <b>81,41</b> | <b>219.063.790</b> | <b>90,57</b> | <b>22.811.018</b>     | <b>9,43</b>  |

|             |   |           |  |            |  |            |  |
|-------------|---|-----------|--|------------|--|------------|--|
| DIFERENCIAS | 0 | 3.569.689 |  | 11.751.036 |  | -8.181.347 |  |
|-------------|---|-----------|--|------------|--|------------|--|

| INGRESOS EJERCICIOS CERRADOS | Pendiente de cobro a 1 enero | Modificaciones | Derechos anulados | Derechos cancelados | Recaudación | Pendiente de cobro a 31 diciembre |
|------------------------------|------------------------------|----------------|-------------------|---------------------|-------------|-----------------------------------|
| <b>TOTAL INGRESOS</b>        | 46.297.853                   | 301.381        | 610.600           | 782.054             | 9.861.492   | 35.345.088                        |

| GASTOS EJERCICIOS CERRADOS | Pendiente de pago a 1 enero | Modificaciones y anulaciones | Prescripciones | Pagos realizados | Pendiente de pago a 31 diciembre |
|----------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------|------------------|----------------------------------|
| <b>TOTAL GASTOS</b>        | 17.106.918                  | -1.667.095                   |                | 15.114.987       | 324.835                          |

## ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERÍA

|  | 2013              | 2014              | 2015              | 2016              |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>1. Fondos líquidos de Tesorería a 31 de diciembre</b>               | <b>15.388.257</b> | <b>27.949.544</b> | <b>42.971.422</b> | <b>49.900.372</b> |
| <b>2. Derechos pendientes de cobro</b>                                 | <b>45.639.907</b> | <b>46.769.099</b> | <b>47.710.683</b> | <b>51.279.073</b> |
| + Del Presupuesto corriente  | 17.902.387        | 14.506.342        | 14.167.513        | 14.629.672        |
| + De Presupuestos cerrados   | 25.585.254        | 30.665.166        | 32.130.339        | 35.345.088        |
| + De operaciones no presupuestarias                                    | 2.152.266         | 1.597.591         | 1.412.831         | 1.304.314         |
| <b>3. Obligaciones pendientes de pago</b>                              | <b>20.889.532</b> | <b>16.177.280</b> | <b>24.186.983</b> | <b>30.292.854</b> |
| + Del Presupuesto corriente  | 12.360.037        | 8.665.833         | 16.782.082        | 22.811.018        |
| + De Presupuestos cerrados   | 796.131           | 336.856           | 324.835           | 324.835           |
| + De operaciones no presupuestarias                                    | 7.733.364         | 7.174.591         | 7.080.065         | 7.157.000         |
| <b>4. Partidas pendientes de aplicación</b>                            | <b>-2.290.697</b> | <b>-1.808.909</b> | <b>-1.361.129</b> | <b>-1.607.086</b> |
| - cobros realizados pendientes de aplicación definitiva                | 2.290.697         | 1.808.909         | 1.361.129         | 1.607.086         |
| + pagos realizados pendientes de aplicación definitiva                 | 0                 |                   |                   |                   |
| <b>I. Remanente de tesorería total (1 + 2 - 3 + 4)</b>                 | <b>37.847.935</b> | <b>56.732.454</b> | <b>65.133.994</b> | <b>69.279.505</b> |
| II. Saldos de dudoso cobro   | 10.535.860        | 12.335.468        | 14.795.850        | 18.228.620        |
| III. Exceso de financiación afectada                                   | 10.853.394        | 10.150.782        | 9.140.936         | 9.626.764         |
| <b>IV. Remanente de tesorería para gastos generales (I - II - III)</b> | <b>16.458.680</b> | <b>34.246.203</b> | <b>41.197.207</b> | <b>41.424.120</b> |

