

PRESUPUESTO 2018

INFORMACIÓN ECONÓMICO-FINANCIERA



OFICINA PRESUPUESTARIA

Í N D I C E

<u>INTRODUCCIÓN</u>	2
<u>PRESUPUESTO DEL AYUNTAMIENTO</u>	7
<u>I.- Estado de Gastos: Evaluación</u>	9
<u>Clasificación Económica</u>	12
<u>Clasificación por Programas</u>	15
<u>Clasificación Orgánica</u>	16
<u>II.- Estado de Ingresos: Evaluación</u>	18
<u>III.- Magnitudes económico-financieras</u>	23
<u>PRESUPUESTO CONSOLIDADO DEL AYUNTAMIENTO DE VALLADOLID</u>	25
<u>ESTRUCTURA ECONÓMICO-FINANCIERA DEL PRESUPUESTO GENERAL DEL AYUNTAMIENTO</u>	32
<u>MAGNITUDES ECONÓMICO-FINANCIERAS DEL PRESUPUESTO GENERAL DEL AYUNTAMIENTO</u>	36
<u>CARGA FINANCIERA Y DEUDA VIVA</u>	46
<u>INFORMACIÓN RELATIVA A LA LIQUIDACIÓN</u>	51

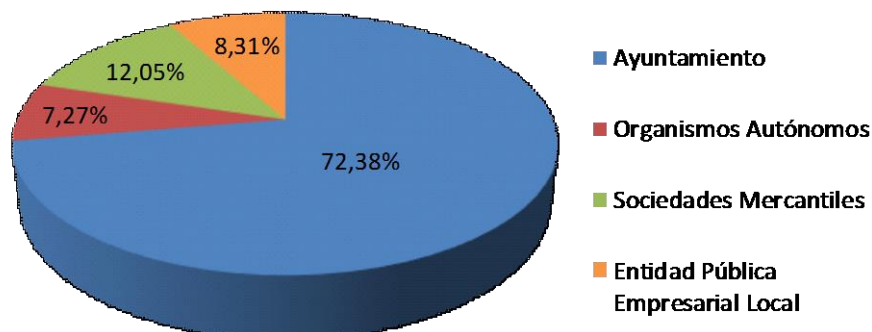
INTRODUCCIÓN

El Presupuesto General del Ayuntamiento de Valladolid para el ejercicio 2018, fue aprobado inicialmente en sesión plenaria el día 6 de febrero de 2018 y definitivamente en sesión del 10 de abril de 2018, y está formado por el Presupuesto del Ayuntamiento, sus Organismos Autónomos, las Sociedades Mercantiles de capital 100% municipal y la Entidad Pública Empresarial Local (también 100% 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 2018 asciende a 337.201.195 €, lo que supone un incremento del 16,11% con respecto al ejercicio anterior, y en términos absolutos dicho incremento es de 46.793.240 €. La distribución del mismo, una vez restadas las transferencias internas, entre los distintos entes que conforman el sector público municipal es la siguiente:

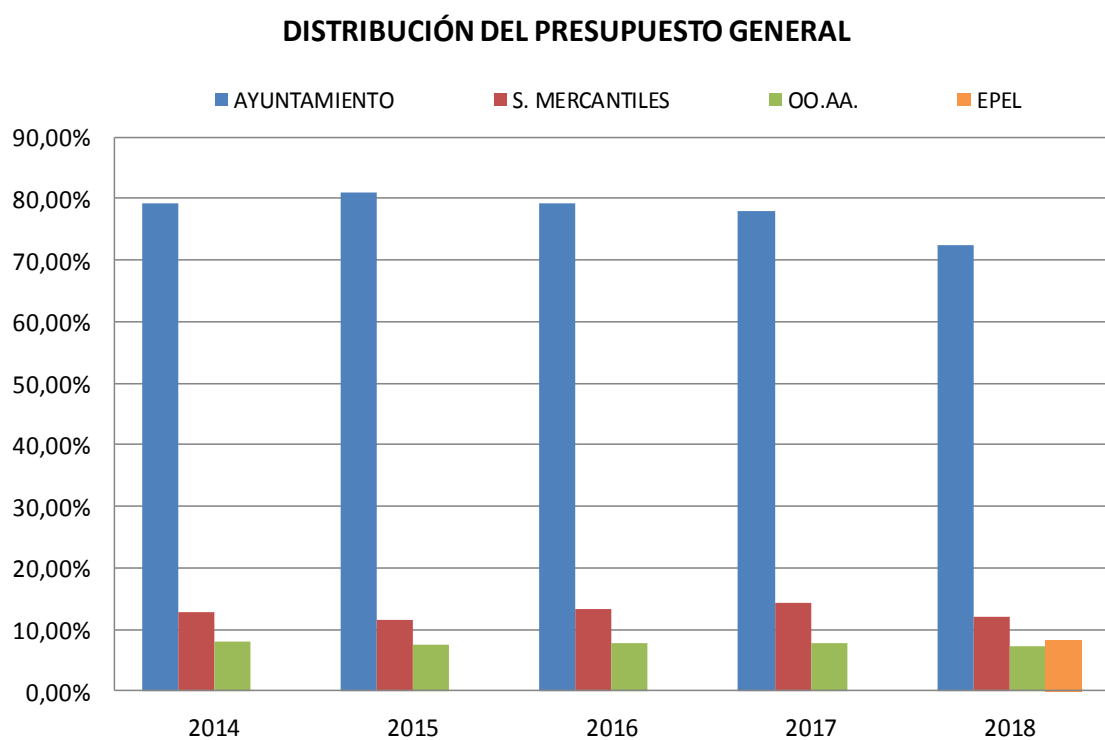
ENTIDAD	EUROS	%
Ayuntamiento	244.070.070,00	72,38
Organismos Autónomos	24.501.125,00	7,27
Sociedades Mercantiles	40.619.000,00	12,05
Entidad Pública Empresarial Local	28.011.000,00	8,31
TOTAL	337.201.195,00	100,00

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 2014-2018, queda reflejada en los cuadros y gráficos siguientes.

AÑOS	AYUNTAMIENTO	SOCIEDADES MERCANTILES	ORGANISMOS AÚTONOMOS	ENTIDAD P. EMPRESARIAL L.
2014	79,27%	12,73%	8,00%	
2015	81,06%	11,44%	7,50%	
2016	79,17%	13,15%	7,68%	
2017	78,06%	14,32%	7,62%	
2018	72,38%	12,05%	7,27%	8,31%



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).

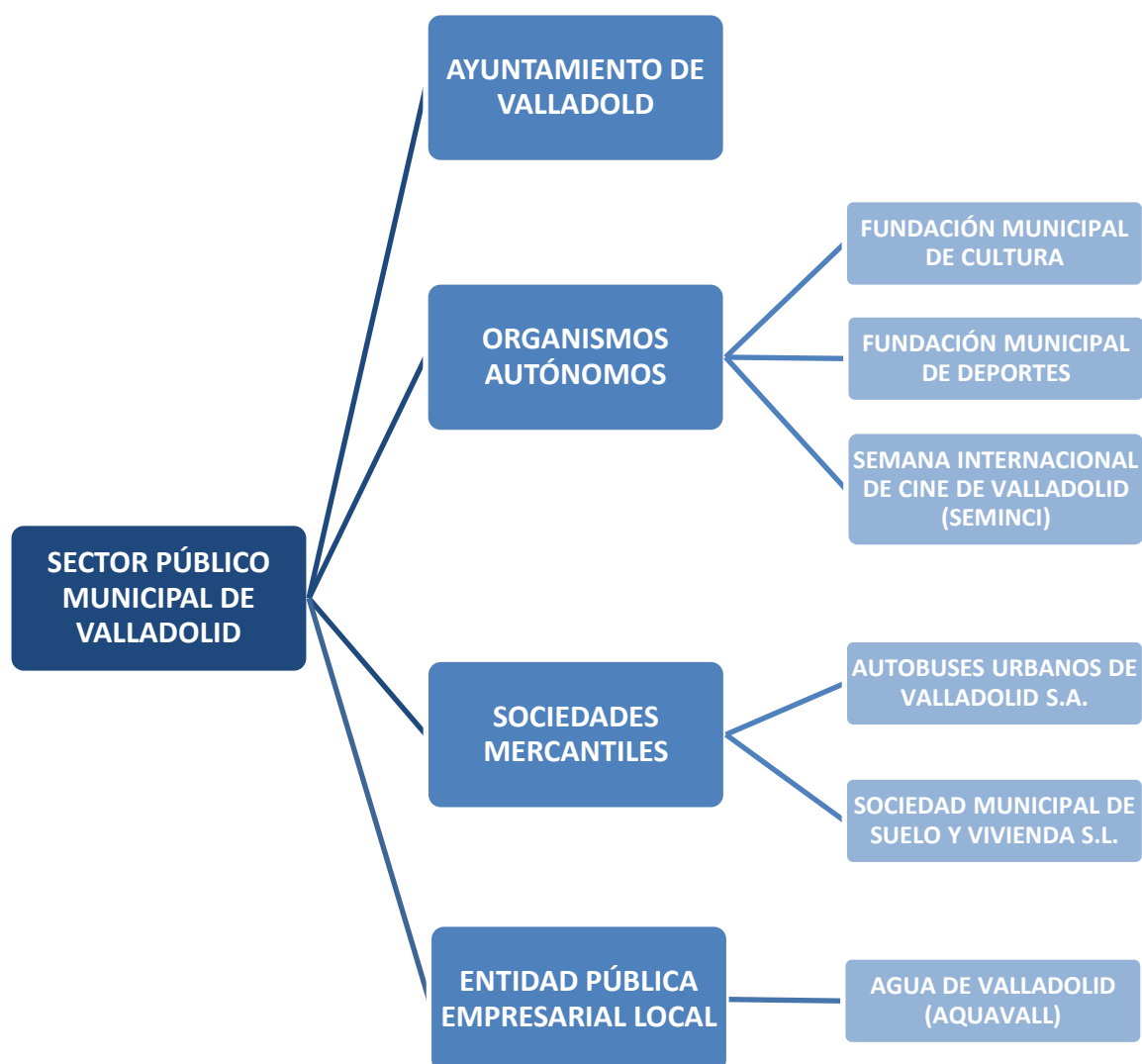
Siguiendo los criterios establecidos en la estructura presupuestaria, los programas definidos en el Presupuesto 2018 son los siguientes:

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

ÁREA DE GASTO	POLÍTICA DE GASTO	PROGRAMA
4 Actuaciones de Carácter Económico	43 Comercio, Turismo y PYMES	4312 Mercados, Abastos y Lonjas 4314 Fomento del Comercio 4321 Turismo
	44 Transporte Público	4411 Transporte Colectivo Urbano de Viajeros
9 Actuaciones de Carácter General	91 Órganos de Gº	9121 Órganos de Gobierno
	92 Servicios de Carácter 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 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 Administración 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 2014-2018 y su estructura económico financiera.

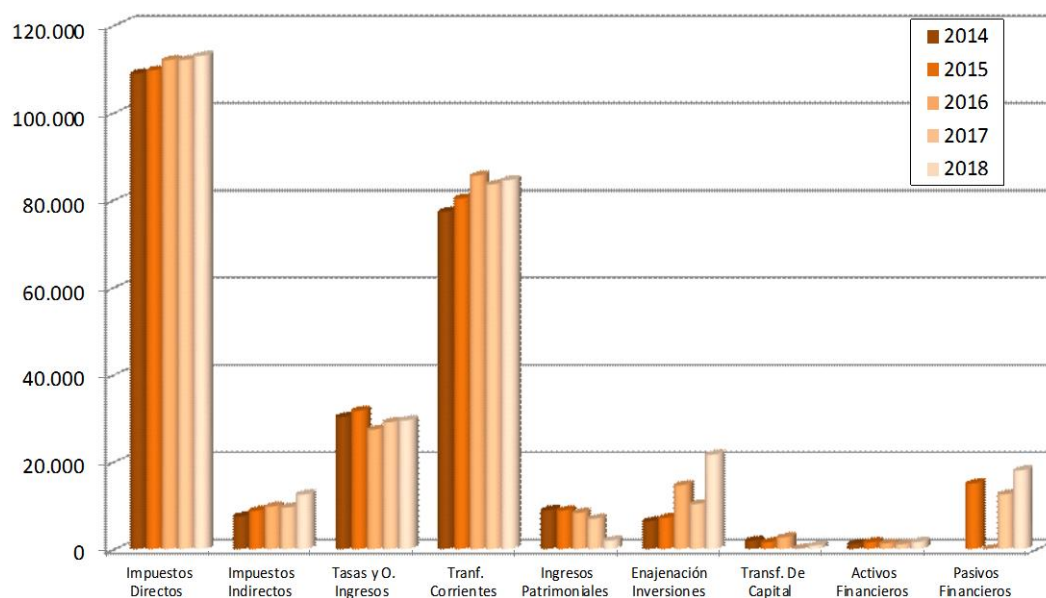


PRESUPUESTO DEL AYUNTAMIENTO

La evolución que el Presupuesto del Ayuntamiento de Valladolid ha experimentado, por capítulos de ingresos y gastos, para el período 2014-2018 queda reflejada en los cuadros y gráficos siguientes.

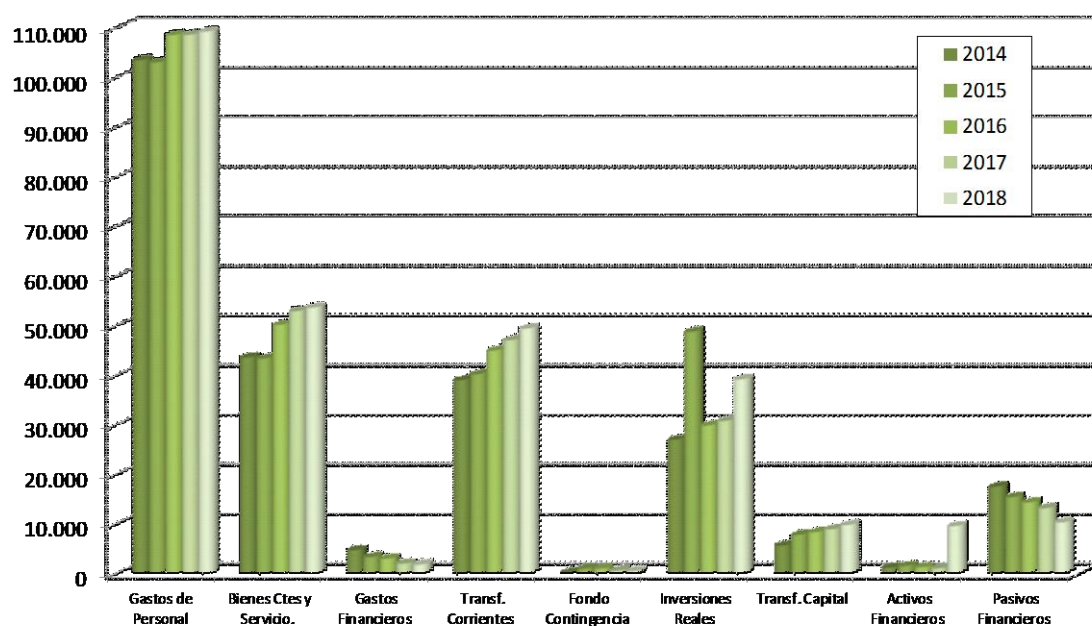
EVOLUCIÓN DE LOS INGRESOS (en miles de Euros)

CAPÍTULOS	2014	2015	2016	2017	2018
1. Impuestos Directos	108.917	109.645	111.991	112.051	112.955
2. Impuestos Indirectos	7.465	8.756	9.718	9.500	12.461
3. Tasas y Otros Ingresos	30.227	31.648	27.360	29.056	29.441
4. Transferencias Corrientes	77.280	80.294	85.517	83.520	84.489
5. Ingresos Patrimoniales	8.905	8.829	8.275	6.918	1.941
6. Enajenación Inversiones	6.356	7.113	14.610	10.287	21.613
7. Transferencias de Capital	1.878	1.527	2.629	109	786
8. Activos Financieros	1.172	1.520	1.276	1.089	1.605
9. Pasivos Financieros		15.000	0	12.500	18.000
TOTAL	242.200	264.332	261.376	265.030	283.291



EVOLUCIÓN DE LOS GASTOS (en miles de euros)

CAPÍTULOS	2014	2015	2016	2017	2018
1. Gastos de Personal	103.483	103.038	108.532	108.600	109.218
2. Bienes Crtes. y Servicios	43.551	43.340	50.144	52.893	53.584
3. Gastos Financieros	4.700	3.326	3.005	2.011	1.805
4. Transferencias Corrientes	38.972	40.160	44.930	47.028	49.371
5. Fondos de Contingencia	200	1.000	1.000	600	520
6. Inversiones Reales	26.984	48.733	29.844	30.735	39.135
7. Transferencias de Capital	5.643	7.815	8.330	8.943	9.801
8. Activos Financieros	1.172	1.520	1.276	1.050	9.557
9. Pasivos Financieros	17.495	15.400	14.315	13.170	10.300
TOTAL	242.200	264.332	261.376	265.030	283.291



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).

CRITERIOS APLICADOS EN LA DETERMINACIÓN DE LOS GASTOS:

- Gastos de personal: se presupuesta la cantidad suficiente para hacer frente a las obligaciones contraídas con el personal actual, incluyendo una previsión de incremento salarial del 1,5 %, en consonancia con las previsiones reflejadas en el anteproyecto de Presupuestos Generales del Estado, actualmente pendiente de aprobación.
- Gastos corrientes: se ha tenido en cuenta el gasto necesario para el cumplimiento de los objetivos previstos en cada área teniendo en cuenta las peticiones realizadas.
- Carga financiera: se calcula en función de los tipos de interés actuales y previsibles y de las anualidades de amortización previstas en los distintos contratos, así como la nueva operación proyectada.
- Gastos de inversión: mantenimiento de todos los contratos plurianuales actuales, compromisos existentes y las obras imprescindibles para el normal funcionamiento de las infraestructuras de la ciudad. Se incluyen como novedad en este capítulo los proyectos de inversión, que por importe de 4.000.000 €, han sido propuestos por los vecinos en el proceso de presupuestos participativos.
- Activos financieros: Además de las denominadas partidas ampliables, se incluye consignación suficiente para hacer frente a los compromisos adquiridos con la Sociedad Valladolid Alta Velocidad, derivados del convenio aprobado por el Pleno en sesión del día 20 de noviembre de 2017.

EVALUACIÓN DE LOS GASTOS

En el estado de gastos del proyecto de presupuesto para el ejercicio 2018, 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, así como en la Orden HAP/419/2014 de 14 de marzo por la que se modifica la Orden anterior. El objetivo de esta modificación es proporcionar una información presupuestaria más detallada y con una más exacta correspondencia entre los programas presupuestarios y los servicios definidos en la Ley Reguladora de las Bases de Régimen Local, imponiendo el deber de presupuestar y contabilizar, con el grado de desarrollo suficiente los programas para así disponer de una información real acerca del gasto en cada uno de los servicios públicos prestados.

Los gastos corrientes experimentan en su conjunto un incremento del 1,59% aunque el capítulo 3 de gastos financieros disminuye el 10,21% y el Fondo de Contingencia que sirve para hacer frente a las situaciones imprevistas se reduce un 13,33%.

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

A) El capítulo 1 “gastos de personal” aumenta el 0,57 % e incluye un posible incremento salarial para el personal funcionario y laboral del 1,5 %.

B) El capítulo 2 “gastos en bienes corrientes y servicios”, se incrementa el 1.31% y recoge las peticiones formuladas por las distintas Áreas municipales para hacer frente a sus compromisos de gastos ordinarios.

C) El capítulo 4 “Transferencias corrientes”, aumenta el 4,98% 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 a las entidades dependientes del Ayuntamiento, tanto organismos autónomos como empresas municipales y otras fundaciones en las que la entidad tiene participación.

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:

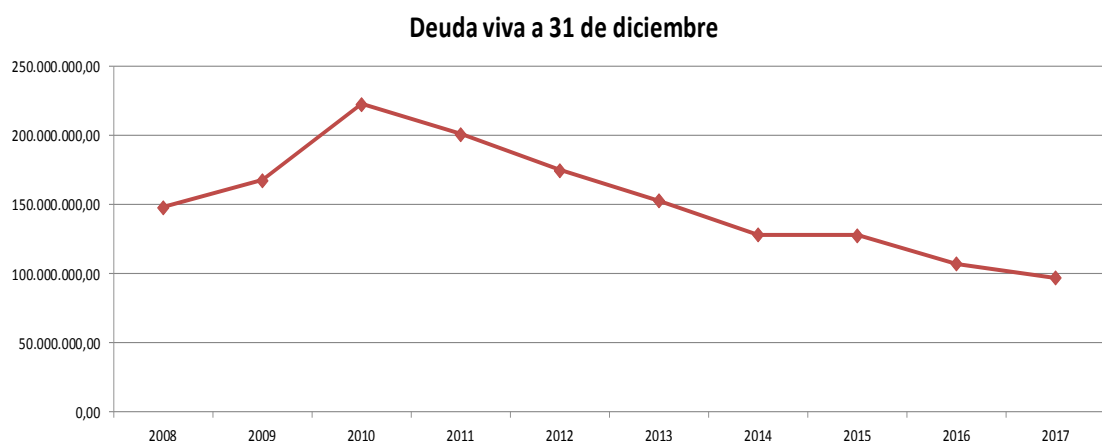
CAPÍTULOS	2017	2018	Variación	%
1. Gastos de Personal	108.600.000	109.218.010	618.010	0,57 %
2. Bienes Ctes. y Servicios	52.893.165	53.583.835	690.670	1,31 %
4. Transf. Corrientes	47.028.454	49.370.940	2.342.486	4,98 %
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	208.521.619	212.172.785	3.651.166	1,75 %

D) La carga financiera (capítulos 3 y 9) se reduce en conjunto un 20,26 % de acuerdo con el siguiente detalle:

CAPÍTULOS	2017	2018	Variación	%
3. Gastos Financieros	2.010.500	1.805.200	-205.300	-10,21 %
9. Pasivos Financieros	13.170.000	10.300.000	-2.870.000	-21,79 %
TOTAL CARGA FINANCIERA	15.180.500	12.105.200	-3.075.300	-20,26 %

El capítulo 3 “gastos financieros” se minora el 10,21 %, 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 2018. 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 además a la importante amortización anticipada realizada en el año de 2017 por importe de 9.715.415,60 € según acuerdo de la Junta de Gobierno de fecha 25 de octubre de 2017.

El Capítulo 9 “pasivos financieros” se reduce un 21,79 % 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. La importante minoración es consecuencia del menor volumen de deuda viva. La evolución del saldo de la deuda viva a 31 de diciembre se representa en la siguiente gráfica:



E) Los Gastos de Capital no financiero, capítulos 6 “inversiones reales” y 7 “transferencias de capital”, aumentan en su conjunto un 23,33 %, incluyendo todas las inversiones plurianuales, las adjudicadas, las financiadas con subvención, las demandadas por los vecinos a través de los presupuestos participativos y las solicitadas por las distintas áreas municipales para el cumplimiento de sus objetivos.

CAPÍTULOS	2017	2018	Variación	%
6. Inversiones Reales	30.734.881	39.134.875	8.399.994	27,33 %
7. Transf. de Capital	8.942.500	9.800.710	858.210	9,60 %
TOTAL GASTOS DE CAPITAL NO FINANCIERO	39.677.381	48.935.585	9.258.204	23,33 %

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, 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 y otro nuevo concepto para regularizar las aportaciones a realizar al Plan Parcial Industrial Jalón.

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

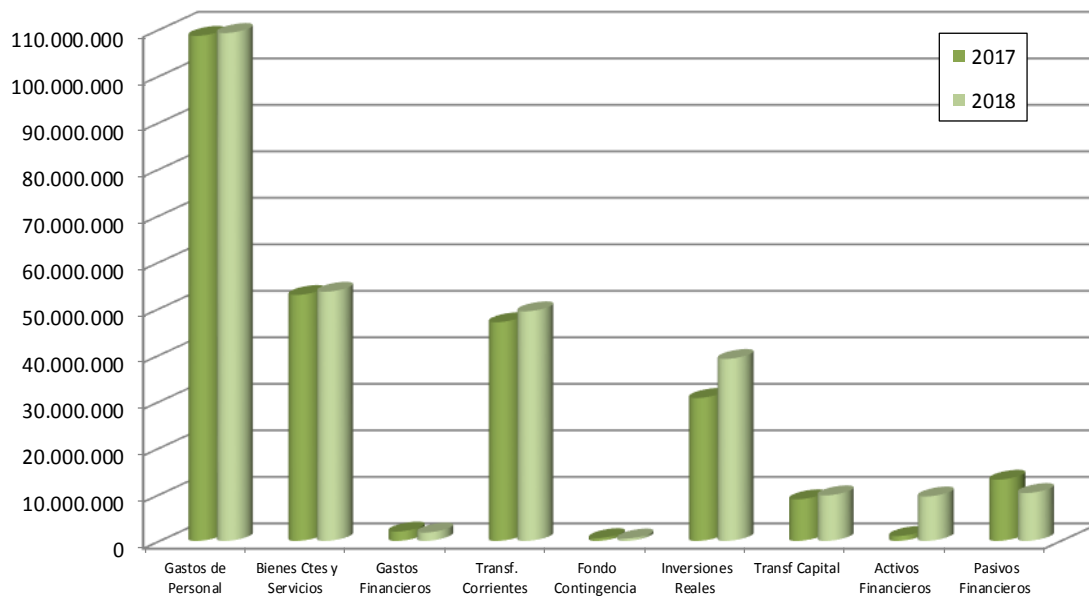
Además, en este capítulo 8 de gastos, se refleja un nuevo concepto el 82190, que consigna la aportación mediante un préstamo participativo a la Sociedad Valladolid Alta Velocidad, de la cantidad que corresponde a este año en función del convenio aprobado por el Pleno en sesión del día 20 de noviembre de 2017.

G) Fondo de Contingencia: Por último, señalar que el Fondo de Contingencia que inicialmente estaba previsto en 1 millón de euros, se ha visto minorado al ser utilizado como fuente de financiación de diversas enmiendas, aprobadas en el Pleno del 7 de febrero en el que se aprobó inicialmente el Presupuesto para 2018.

a) Clasificación Económica

El Presupuesto de Gastos del Ayuntamiento de Valladolid para el ejercicio 2018 asciende a 283.291.070 €, lo que supone un incremento global del 6,89% respecto al ejercicio anterior. Se distribuye por capítulos de la manera siguiente:

CAPÍTULOS	2017	%	2018	%	Variación	%
1. Gastos de Personal	108.600.000	40,98%	109.218.010	38,55%	618.010	0,57 %
2. Bienes Ctes. y Servicios	52.893.165	19,96%	53.583.835	18,91%	690.670	1,31 %
3. Gastos Financieros	2.010.500	0,76%	1.805.200	0,64%	-205.300	-10,21 %
4. Transf. Corrientes	47.028.454	17,74%	49.370.940	17,43%	2.342.486	4,98 %
5. Fondo de Contingencia	600.000	0,23%	520.000	0,18%	-80.000	-13,33 %
TOTAL OP. CORRIENTES	211.132.119	79,66%	214.497.985	75,72%	3.365.866	1,59 %
6. Inversiones Reales	30.734.881	11,60%	39.134.875	13,81%	8.399.994	27,33 %
7. Transf. de Capital	8.942.500	3,37%	9.800.710	3,46%	858.210	9,60 %
8. Activos Financieros	1.050.500	0,40%	9.557.500	3,37%	8.507.000	809,80 %
9. Pasivos Financieros	13.170.000	4,97%	10.300.000	3,64%	-2.870.000	-21,79 %
TOTAL OP. CAPITAL	53.897.881	20,34%	68.793.085	24,28%	14.895.204	27,64 %
TOTAL	265.030.000	100,00%	283.291.070	100,00%	18.261.070	6,89 %



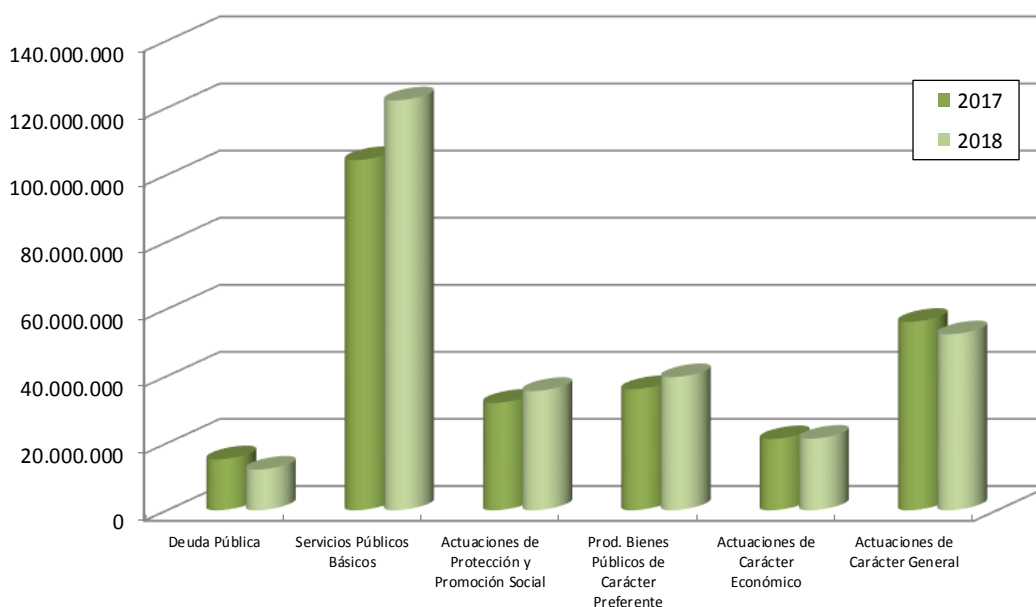
Dentro de las inversiones y transferencias de capital previstas, destacan por su cuantía los proyectos siguientes:

PROYECTO	IMPORTE €
Adquisición del Patio de las Francesas	260.000,00
Inversión en infraestructuras. Paso inferior ferrocarril Pza. R. Cano	2.000.000,00
Inversión en infraestructuras. Actuaciones en Bº 29 Octubre	3.000.000,00
Inversión en infraestructuras. Reurbanización Pº San Isidro y Avda. Segovia	370.000,00
Inversión en infraestructuras. Nuevo parque Juan de Austria	600.000,00
Contrato de mantenimiento y conservación de vías públicas	4.719.190,00
Proyecto para la adecuación de nuevos carriles bici	402.000,00
Proyecto para el arreglo y menora en plazas	505.000,00
Edificio parque de mantenimiento Ronda Norte	1.300.000,00
Otros proyectos de inversión vinculados al PMS	2.108.770,00
Cubiertas de San Benito	580.000,00
Inversión de reposición en edificios municipales	905.000,00
Reposición de instalaciones en edificios catalogados	300.000,00
Transferencia a VIVA: Compra de viviendas	3.100.000,00
Transferencia a VIVA : Ayudas microeficiencia energética	200.000,00
Contrato de mantenimiento de la red de alumbrado público	1.800.000,00
Construcción nuevo Espacio Joven zona norte	802.075,00
Convenio para la reutilización del Círculo Campestre del Pinar de Antequera	300.000,00
Transferencia de capital a la F.M. Deportes	2.596.000,00
Mantenimiento de hardware	570.000,00
Evolución y soporte sistemas de información	457.000,00
Proyecto Urban Green Up	950.000,00
Aportación a Red.es: proyecto S2CITY	542.160,00
Obras en el CEIP Antonio Machado para ubicar E.I.M.	599.458,00
Adquisición de vehículos de carga trasera para Servicio de Limpieza	670.000,00
Adquisición de vehículos de carga lateral para Servicio de Limpieza	520.000,00
Mantenimiento de vehículos del Servicio de Limpieza	250.000,00
Adquisición de barredoras de 4 m3 de capacidad	450.000,00
Mantenimiento, conservación y mejora de jardines de zonas centro y norte	2.550.000,00
Mantenimiento, conservación y mejora de jardines de zonas este y sur	1.730.525,00
Contrato de conservación de juegos infantiles, mobiliario urbano y fuentes	654.970,00
Adquisición de vehículos para Policía Municipal	185.000,00
Contrato gestión integral sistema centralizado control tráfico	1.711.000,00
Contrato de señalización horizontal y vertical	765.000,00
Elementos de transporte para el Servicio de Extinción de Incendios	1.000.000,00
Aportación de capital a AUVASA para la adquisición de autobuses	2.450.000,00

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	2017	%	2018	%	Variac.	%
0. Deuda Pública	15.180.000	5,73%	12.105.000	4,27%	-3.075.000	-20,26 %
1. Servicios Públicos Básicos	104.398.804	39,39%	122.174.541	43,13%	17.775.737	17,03 %
2. Actuaciones de Protección y Promoción Social	32.013.017	12,08%	35.559.667	12,55%	3.546.650	11,08 %
3. Prod. Bienes Públicos de Carácter Preferente	36.078.152	13,61%	39.679.707	14,01%	3.601.555	9,98 %
4. Actuaciones de Carácter Económico	21.190.786	8,00%	21.325.431	7,53%	134.645	0,64 %
9. Actuaciones de Carácter General	56.169.241	21,19%	52.446.724	18,51%	-3.722.517	-6,63 %
TOTAL	265.030.000	100%	283.291.070	100%	18.261.070	6,89 %



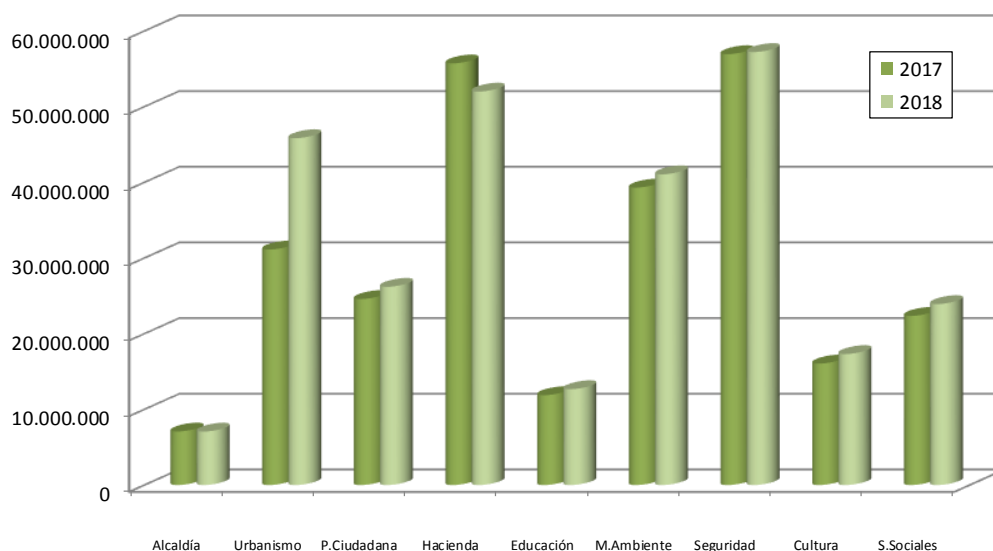
El análisis de esta clasificación pone de manifiesto el destino de los recursos recogidos en el Presupuesto.

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	2017	%	2018	%	Variación	%
01 Alcaldía	7.075.640	2,67	7.067.143	2,49	-8.497	-0,12
02 Urbanismo, Infraestructuras y Vivienda	31.122.777	11,74	45.840.793	16,18	14.718.016	47,29
03 Participación Ciudadana, Juventud y Deportes	24.582.020	9,28	26.196.288	9,25	1.614.268	6,57
04 Hacienda, Función Pública y Promoción Económica	55.719.964	21,02	51.997.613	18,35	-3.722.351	-6,68
06 Educación, Infancia e Igualdad	11.874.238	4,48	12.673.565	4,47	799.327	6,73
07 Medio Ambiente y Sostenibilidad	39.301.670	14,83	41.062.547	14,49	1.760.877	4,48
08 Seguridad y Movilidad	56.942.810	21,49	57.220.921	20,20	278.111	0,49
09 Cultura y Turismo	16.055.284	6,06	17.315.028	6,11	1.259.744	7,85
10 Servicios Sociales	22.355.597	8,44	23.917.172	8,44	1.561.575	6,99
TOTAL	265.030.000	100,00	283.291.070	100,00	18.261.070,00	6,89

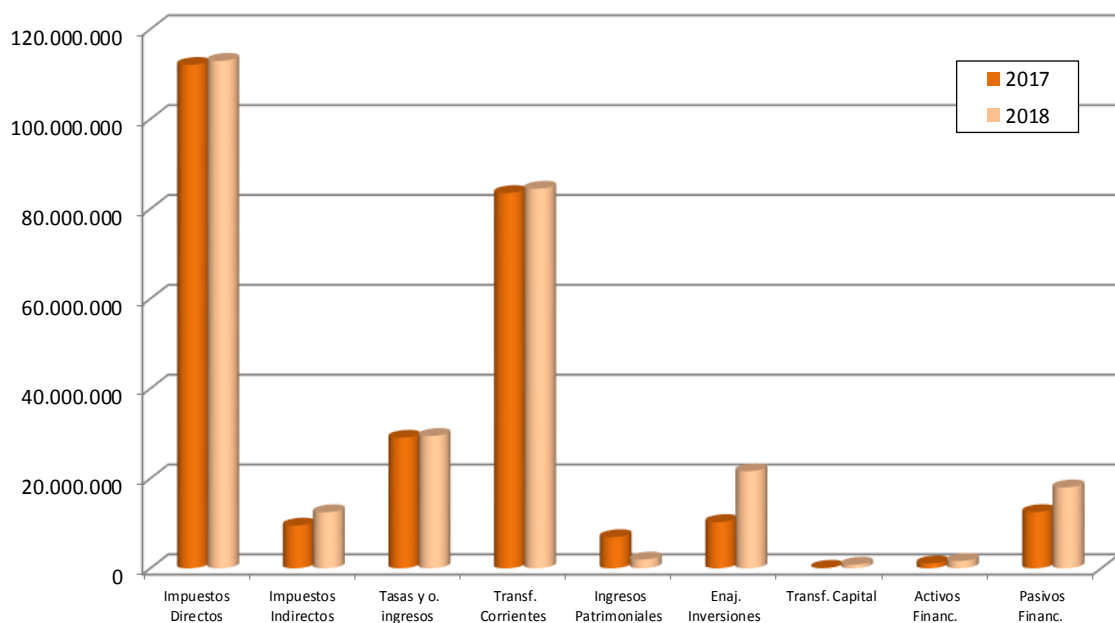


ÁREAS	PROGRAMAS	IMPORTE
01. ALCALDÍA	9121 Órganos de Gobierno	1.707.189,00
	9201 Secretaría General	1.433.967,00
	9203 Unidad de Régimen Interior	1.456.301,00
	9205 Imprenta Municipal	511.430,00
	9206 Archivo Municipal	538.615,00
	9207 Gobierno y Relaciones	356.217,00
	9312 Intervención General	1.063.424,00
02. URBANISMO, INFRAESTRUCTURAS Y VIVIENDA	1501 Dirección del Área de Urbanismo	10.119.953,00
	1511 Planificación y Gestión del Urbanismo	3.443.540,00
	1512 Conservación y Ampliación del P. M. S.	21.612.760,00
	1532 Pavimentac.de Vías Públicas y Ot.Serv.Urbanísticos	2.793.734,00
	1651 Alumbrado Público	5.218.515,00
	9332 Mantenimiento de Edificios e Instalaciones Mpales.	2.652.291,00
03. PARTICIPACIÓN CIUDADANA, JUVENTUD Y DEPORTES	2314 Centro de Programas Juveniles	2.168.763,00
	3411 Promoción y Fomento del Deporte	11.682.000,00
	9200 Dirección del Área P. Ciudadana	369.834,00
	9204 Tecnología de Información y Comunicación	4.465.859,00
	9231 Información, Registro y Gestión del Padrón	2.940.351,00
	9241 Participación Ciudadana	4.569.481,00
04. HACIENDA, FUNCIÓN PÚBLICA Y PROMOCIÓN ECONÓMICA	0111 Deuda Pública	12.105.000,00
	2411 Agencia de Innovación y Desarrollo Económico	8.361.912,00
	3121 Prevención y Salud Laboral	541.039,00
	4314 Fomento del Comercio	607.897,00
	9202 Gestión de Recursos Humanos	23.989.793,00
	9209 Dir.del Área de Hcda., F. Pública y P. Económica	1.152.034,00
	9291 Imprevistos y Contingencias de Ejecución	520.000,00
	9311 Planificación Económico-Financiera	223.294,00
	9321 Gestión Ingresos e Inspección	1.875.687,00
	9331 Gestión del Patrimonio	930.782,00
	9341 Tesorería y Recaudación	1.690.175,00
06. EDUCACIÓN, INFANCIA E IGUALDAD	2315 Políticas de Igualdad e Infancia	1.111.820,00
	3202 Dirección del Área de Educación	294.728,00
	3231 Escuelas Infantiles	3.374.625,00
	3232 Conservación y Mantenimiento C.E.Infantil y Primaria	5.312.840,00
	3261 Servicios Complementarios de Educación	879.100,00
	3321 Bibliotecas Públicas	1.700.452,00
07. MEDIO AMBIENTE Y SOSTENIBILIDAD	1621 Servicio de Limpieza	9.940.036,00
	1623 Tratamiento de Residuos	5.185.000,00
	1631 Limpieza Viaria	9.669.627,00
	1701 Dirección del Área M. Ambiente	836.144,00
	1711 Parques y Jardines	11.388.043,00
	1721 Protección del Medio Ambiente	1.522.268,00
	3111 Protección de la Salubridad Pública	1.439.615,00
	4312 Mercados, Abastos y Lonjas	1.081.814,00
08. SEGURIDAD Y MOVILIDAD	1301 Dirección del Área de Seguridad	597.464,00
	1321 Policía Municipal	23.143.185,00
	1341 Movilidad	7.310.423,00
	1351 Protección Civil	91.383,00
	1361 Prevención y Extinción de Incendios	9.302.466,00
	4411 Transporte Colectivo Urbano de Viajeros	16.776.000,00
09. CULTURA Y TURISMO	3301 Dirección del Área de Cultura	729.885,00
	3341 Coordinación de Políticas Culturales	13.725.423,00
	4321 Turismo	2.859.720,00
10.SERVICIOS SOCIALES	2311 Intervención Social	9.410.378,00
	2312 Iniciativas Sociales	12.934.192,00
	2313 Dirección del Área de Servicios Sociales	339.636,00
	2412 Formación para el Empleo	1.232.966,00

I. ESTADO DE INGRESOS

La previsión de ingresos del Ayuntamiento de Valladolid para el ejercicio actual se eleva a 283.291.070 € con un incremento global del 6,89%. Su estructura y comparación respecto al ejercicio anterior se recoge en el siguiente cuadro y gráfico.

CAPÍTULOS	2017	%	2018	%	Variac.	%
1. Impuestos Directos	112.051.000	42,28%	112.955.000	39,87%	904.000	0,81 %
2. Impuestos Indirectos	9.500.190	3,58%	12.460.570	4,40%	2.960.380	31,16 %
3. Tasas y O. Ingresos	29.056.142	10,96%	29.440.790	10,39%	384.648	1,32 %
4. Transferencias Corrientes	83.520.105	31,51%	84.489.425	29,82%	969.320	1,16 %
5. Ingresos Patrimoniales	6.917.700	2,61%	1.941.000	0,69%	-4.976.700	-71,94 %
TOTAL OP. CORRIENTES	241.045.137	90,95%	241.286.785	85,17%	241.648	0,10 %
6. Enajenación de Inversiones	10.286.593	3,88%	21.612.760	7,63%	11.326.167	110,11 %
7. Transferencias de Capital	108.770	0,04%	786.525	0,28%	677.755	623,11 %
8. Activos Financieros	1.089.500	0,41%	1.605.000	0,57%	515.500	47,32 %
9. Pasivos Financieros	12.500.000	4,72%	18.000.000	6,35%	5.500.000	100,00 %
TOTAL OP. DE CAPITAL	23.984.863	9,05%	42.004.285	14,83%	18.019.422	75,13 %
TOTAL	265.030.000	100,00%	283.291.070	100,00%	18.261.070	6,89 %



CRITERIOS APLICADOS EN LA DETERMINACIÓN DE LOS INGRESOS:

Los ingresos, con carácter general, se han calculado teniendo en cuenta:

- Los datos de ejecución del presupuesto vigente a 31 de octubre y su previsible comportamiento hasta el final del año.
- Los datos conocidos de las aportaciones a realizar por parte de la Administración Central, Autonómica, Local y de Fondos Europeos.
- La modificación de las ordenanzas fiscales para el ejercicio 2018, en las que se mantienen los mismos tipos impositivos que en 2017.
- La posibilidad de concertar nuevas operaciones de crédito a largo plazo, cumpliendo con los requisitos establecidos, en función de las necesidades de financiación.
- El cambio en la gestión del ciclo integral del agua, que por primera vez en 2018 se llevará a cabo por la EPEL Aquavall.

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 2018.
- 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 8 de mayo de 2017 del Mº de Hacienda y Administraciones Públicas relativa a las previsiones de ingresos por la cesión de rendimientos recaudatorios de impuestos estatales y por el Fondo Complementario de Financiación, que corresponderán al Ayuntamiento de Valladolid en 2017. No existiendo comunicación oficial de las cantidades a percibir por estos conceptos por parte del Ministerio de Hacienda para el año 2018, por la inexistencia de Presupuesto general del Estado aprobado, se toman como datos iniciales a incluir en el presupuesto los comunicados para 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 2018. Los impuestos indirectos (capítulo 2) se incrementan un 31,16 % debido a la mayor estimación del ICIO, basada en la ejecución que este impuesto ha tenido en el ejercicio 2017, ya que a la fecha de realización de este informe los derechos reconocidos prácticamente duplicaban la previsión inicial. El capítulo 3, tasas y otros ingresos, presenta una cifra similar a la de 2017, al no haberse modificado las ordenanzas fiscales que regulan las mismas no existiendo en este capítulo nuevos conceptos de ingresos.

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 ya 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 2018 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 8 de mayo de 2017, por la 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 2018.

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

DESCRIPCIÓN	2017	2018	VARIACIÓN	%INC
De la Administración del Estado	67.875.000,00	68.000.000,00	125.000,00	0,18
De Comunidades Autónomas	14.639.965,00	15.248.490,00	608.525,00	4,16
De Entidades Locales	600.000,00	600.000,00	0,00	0,00
De Empresas privadas	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
Del Exterior	305.140,00	540.935,00	235.795,00	77,27
TOTAL	83.520.105,00	84.489.425,00	969.320,00	1,16

A la vista de estos datos, destaca el incremento de las aportaciones de la Unión Europea por la existencia de varios proyectos liderados desde la agencia de innovación y financiados con fondos europeos.

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 como consecuencia del cambio en la gestión del servicio municipal de abastecimiento de agua potable, alcantarillado y depuración de aguas residuales y control de vertidos, que en 2018 se llevará íntegramente desde la EPEL Aquavall creada al efecto, los ingresos patrimoniales vinculados a los cánones de agua y depuración se eliminan totalmente, pasando estos ingresos al presupuesto de la nueva entidad, lo que hace que este capítulo se reduzca con respecto al año anterior un 71,94 %.

E) Enajenación de Inversiones Reales: Comprende este capítulo los ingresos derivados de la venta del patrimonio municipal, por importe estimado de 21.612.760 €, un 110,11 % más que en el ejercicio anterior correspondiendo el importe presupuestado a parcelas pertenecientes al Patrimonio Municipal del Suelo (concepto 603), cuyo detalle es el siguiente:

- . Plan parcial “Villas Norte”, polígono II: 5.821.638,61 €
Parcela 5A, parcela 6, parcela 7A y parcela 10 A
- . Plan parcial “Villa del Prado”: 2.414.132,50 €
Parcela 9.5
- . Antiguos terrenos de NICAS: 3.031.743,62 €
Parcela FR4

- . Plan parcial sector 5 “Carretera de Burgos”: 1.297.011,20 €
Parcela PR17 (I3.1)
- . Plan parcial “Industrial Jalón”: 6.539.464,32 €
Parcelas IC-104, IC-105, IC-106, IC-97 a IC-103, IC-109 a IC-115
- . Plan parcial “Industrial Jalón”: 2.508.769,26 €
Parcelas IC-94 a IC-96 y parcelas IC-116 a IC-118

La cuantificación de los apartados anteriores se obtiene de la información y las valoraciones remitidas desde el Área de Urbanismo, Infraestructuras y Vivienda.

F) Transferencias de Capital: Ingresos previstos en virtud de acuerdos y convenios firmados. Los ingresos presupuestados se derivan de los proyectos REMOURBAN, URBAN GREEN UP e INLIFE, financiados por la Unión Europea y gestionados desde la Agencia de Innovación Económica. El incremento de este capítulo es de 677.755 €, debido sobre todo a la existencia de dos nuevos proyectos (URBAN GREEN UP e INLIFE), que no existían en 2017.

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. Se incluye también un nuevo concepto como contrapartida a las aportaciones realizadas al Plan Parcial Industrial Jalón. 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 2018 se prevé recurrir al endeudamiento en una cantidad de 18.000.000 € para financiar gastos de capital.

III. MAGNITUDES ECONÓMICO-FINANCIERAS

PRESUPUESTOS DEL AYUNTAMIENTO				
Capítulos de INGRESOS	2017	2018	Variación	%
1.Impuestos Directos	112.051.000	112.955.000	904.000	0,81
2.Impuestos Indirectos	9.500.190	12.460.570	2.960.380	31,16
3.Tasas y O. Ingresos	29.056.142	29.440.790	384.648	1,32
4.Transferenci Corrientes	83.520.105	84.489.425	969.320	1,16
5.Ingresos Patrimoniales	6.917.700	1.941.000	-4.976.700	-71,94
Operaciones Corrientes	241.045.137	241.286.785	241.648	0,10
6.Enajenación Inversiones Reales	10.286.593	21.612.760	11.326.167	110,11
7.Transferencias de Capital	108.770	786.525	677.755	623,11
Op. Capital No Financieras	10.395.363	22.399.285	12.003.922	115,47
OP. NO FINANCIERAS	251.440.500	263.686.070	12.245.570	4,87
8. Activos Financieros	1.089.500	1.605.000	515.500	47,32
9.Pasivos Financieros	12.500.000	18.000.000	5.500.000	44,00
OP. FINANCIERAS	13.589.500	19.605.000	6.015.500	44,27
TOTAL GENERAL	265.030.000	283.291.070	18.261.070	6,89

Capítulos de GASTOS	2017	2018	Variación	%
1.Gastos de Personal	108.600.000	109.218.010	618.010	0,57
2.Bienes Corrientes y Sevicios	52.893.165	53.583.835	690.670	1,31
3.Gastos Financieros	2.010.500	1.805.200	-205.300	-10,21
4.Transferenci Corrientes	47.028.454	49.370.940	2.342.486	4,98
5. Fondo de Contingencia	600.000	520.000	-80.000	-13,33
Operaciones Corrientes	211.132.119	214.497.985	3.365.866	1,59
6.Inversiones Reales	30.734.881	39.134.875	8.399.994	27,33
7.Transferencias de Capital	8.942.500	9.800.710	858.210	9,60
Op. Capital No Financieras	39.677.381	48.935.585	9.258.204	23,33
OP. NO FINANCIERAS	250.809.500	263.433.570	12.624.070	5,03
8. Activos Financieros	1.050.500	9.557.500	8.507.000	809,80
9.Pasivos Financieros	13.170.000	10.300.000	-2.870.000	-21,79
OP. FINANCIERAS	14.220.500	19.857.500	5.637.000	39,64
TOTAL GENERAL	265.030.000	283.291.070	18.261.070	6,89

Analizando las magnitudes económico-financieras más importantes del Presupuesto 2018 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:	241.286.785
(G.C.) GASTOS CORRIENTES:	212.692.785

AHORRO BRUTO	28.594.000
---------------------	-------------------

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	28.594.000
CARGA FINANCIERA (cap. 3 y 9)	12.105.200
<u>AHORRO NETO DEL PRESUPUESTO</u>	<u>16.488.800</u>

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	263.686.070
GASTOS CORRIENTES	214.497.985
<u>AUTOFINANCIACIÓN</u>	<u>49.188.085</u>

Equilibrio Presupuestario: Ofrece información relativa al superávit o déficit público; se calcula como diferencia entre los capítulos 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	263.686.070
GASTOS NO FINANCIEROS	263.433.570
<u>SALDO PRESUPUESTARIO</u>	<u>252.500</u>

Este resultado positivo supone 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:

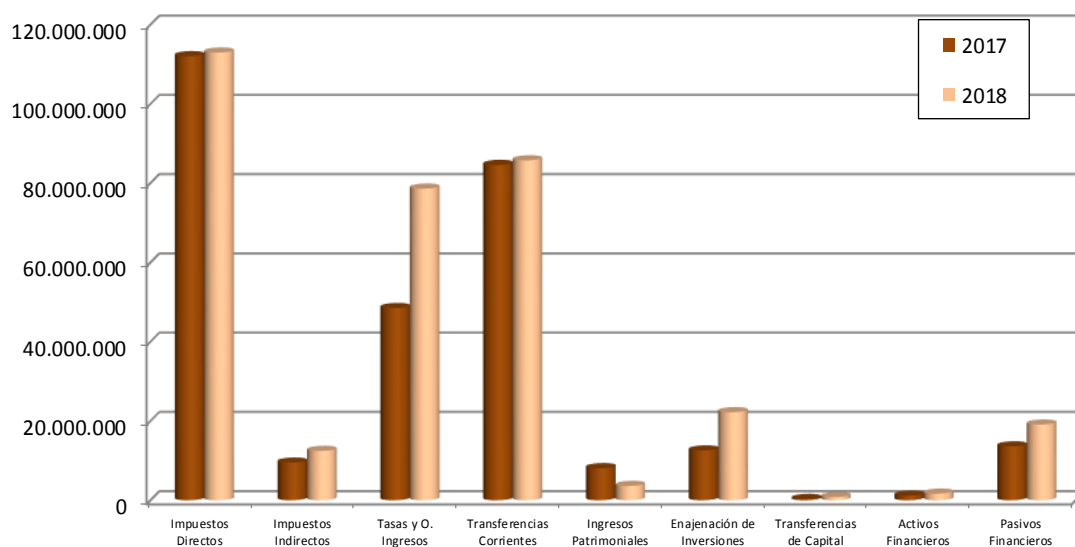
- a) El Presupuesto de la propia Entidad.
- b) Los presupuestos de los Organismos Autónomos dependientes de la misma, tanto los de carácter administrativo como los de carácter comercial, industrial, financiero o análogo. Las entidades públicas empresariales locales pueden asimilarse a los organismos autónomos de carácter comercial con personalidad jurídica propia, autonomía financiera y de gestión, pero dependiente de la entidad.
- 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, Sociedades Mercantiles y Entidades Públicas Empresariales Locales), siendo éstas para 2018 de 39.221.000 €.

Para el año 2018 el Presupuesto General (consolidado) asciende a 337.201.195 €, lo que supone un incremento de 16,11 % con respecto al ejercicio anterior, que en términos absolutos se traduce en un aumento de 46.793.240 €

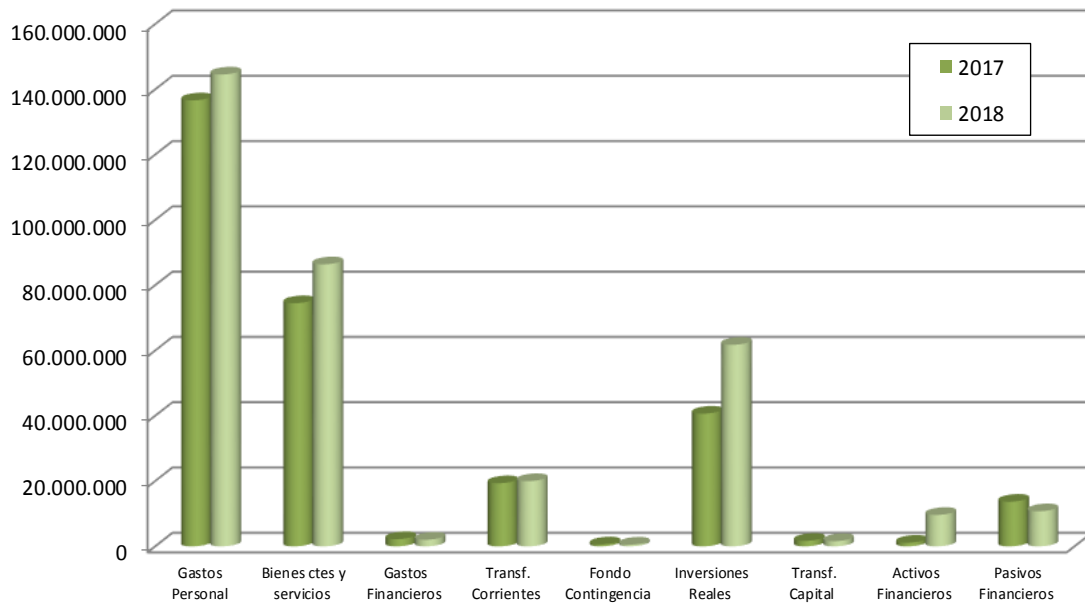
PRESUPUESTO CONSOLIDADO 2017-2018
INGRESOS

CAPÍTULOS	2017	%	2018	%	Variac.	%
1. Impuestos Directos	112.051.000	38,58%	112.955.000	33,50%	904.000	0,81 %
2. Impuestos Indirectos	9.500.190	3,27%	12.460.570	3,70%	2.960.380	31,16 %
3. Tasas y O. Ingresos	48.489.533	16,70%	78.635.890	23,32%	30.146.357	62,17 %
4. Transferencias Corrientes	84.616.405	29,14%	85.751.425	25,43%	1.135.020	1,34 %
5. Ingresos Patrimoniales	8.091.164	2,79%	3.612.225	1,07%	-4.478.939	-55,36 %
TOTAL OP. CORRIENTES	262.748.292	90,48%	293.415.110	87,01%	30.666.818	11,67 %
6. Enajenación de Inversiones	12.571.593	4,33%	22.229.760	6,59%	9.658.167	76,83 %
7. Transferencias de Capital	333.770	0,11%	786.525	0,23%	452.755	135,65 %
8. Activos Financieros	1.154.300	0,40%	1.669.800	0,50%	515.500	44,66 %
9. Pasivos Financieros	13.600.000	4,68%	19.100.000	5,66%	5.500.000	100,00 %
TOTAL OP. DE CAPITAL	27.659.663	9,52%	43.786.085	12,99%	16.126.422	58,30 %
TOTAL	290.407.955	100,00%	337.201.195	100,00%	46.793.240	16,11 %



PRESUPUESTO CONSOLIDADO 2017-2018
GASTOS

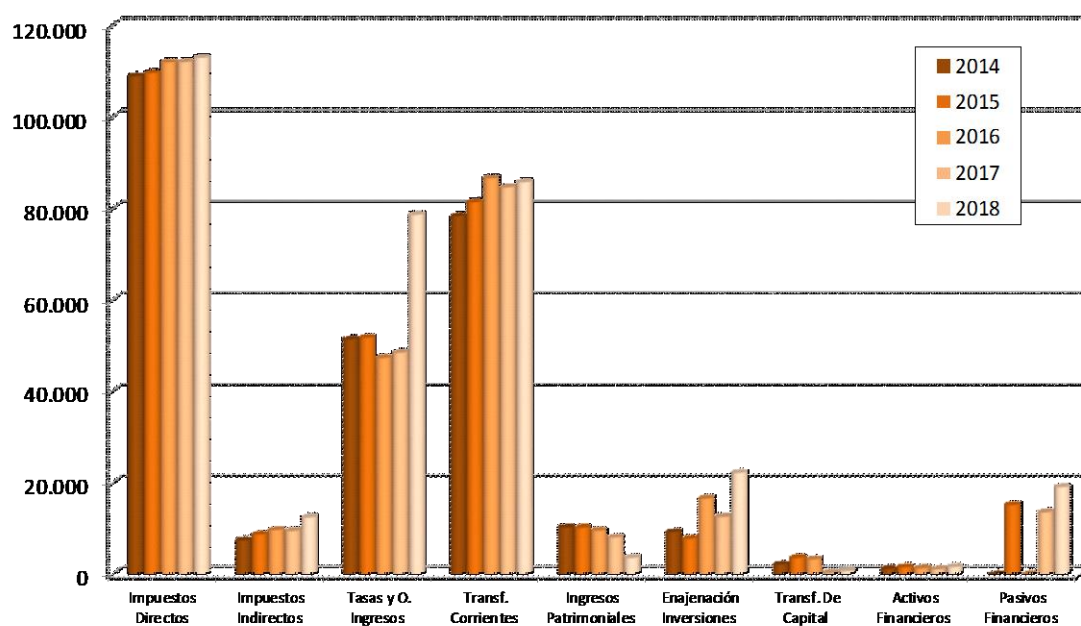
GASTOS	2017	%	2018	%	Variación	%
1. Gastos de personal	136.625.700	47,05%	144.561.481	42,87%	7.935.781	5,81 %
2. Bienes ctes. y servicios	74.498.767	25,65%	86.396.951	25,62%	11.898.184	15,97 %
3. Gastos financieros	2.208.300	0,76%	2.022.500	0,60%	-185.800	-8,41 %
4. Transf. corrientes	19.351.307	6,66%	19.992.640	5,93%	641.333	3,31 %
5. Fondo de Contingencia	600.000	0,21%	520.000	0,15%	-80.000	-13,33 %
TOTAL OP. CORRIENTES	233.284.074	80,33%	253.493.572	75,18%	20.209.498	8,66 %
6. Inversiones reales	40.655.581	14,00%	61.738.613	18,31%	21.083.032	51,86 %
7. Transf. de capital	1.673.000	0,58%	1.596.710	0,47%	-76.290	-4,56 %
8. Activos financieros	1.115.300	0,38%	9.622.300	2,85%	8.507.000	762,75 %
9. Pasivos financieros	13.680.000	4,71%	10.750.000	3,19%	-2.930.000	-21,42 %
TOTAL OP. CAPITAL	57.123.881	19,67%	83.707.623	24,82%	26.583.742	46,54 %
TOTAL GASTOS	290.407.955	100,00%	337.201.195	100,00%	46.793.240	16,11 %



A continuación, se refleja la evolución de los Estados de Ingresos y Gastos del Presupuesto consolidado para el período 2014-2018 en miles de Euros corrientes:

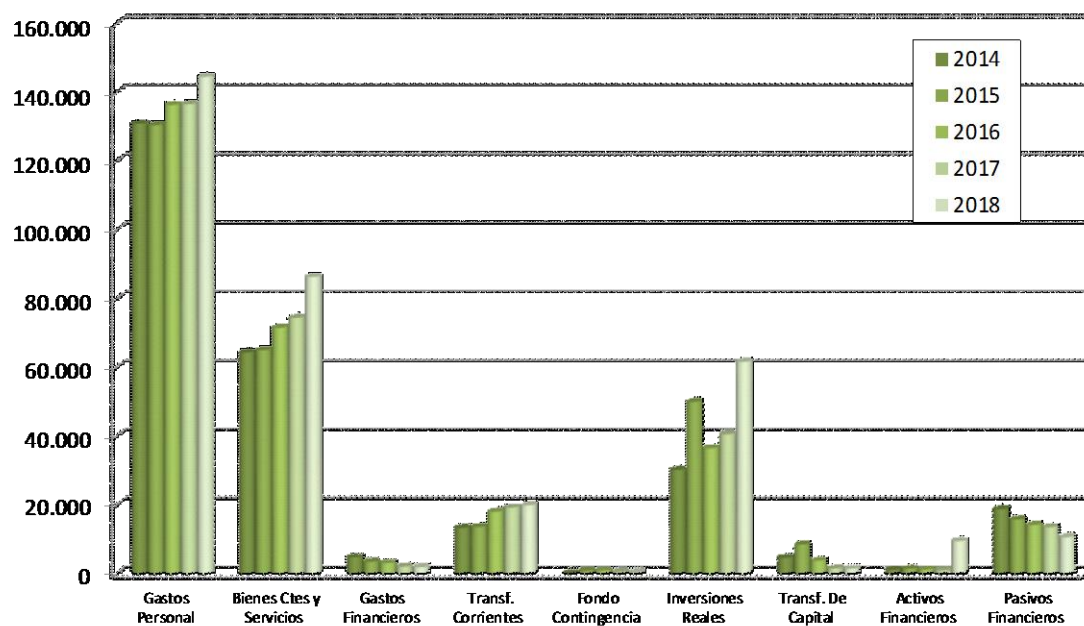
EVOLUCIÓN POR CAPÍTULO DE LOS INGRESOS DEL PRESUPUESTO CONSOLIDADO

CAPÍTULOS	2014	2015	2016	2017	2018
1. Impuestos Directos	108.917	109.645	111.991	112.051	112.955
2. Impuestos Indirectos	7.465	8.756	9.718	9.500	12.460
3. Tasas y O. Ingresos	51.425	51.772	47.320	48.490	78.636
4. Transferencias Corrientes	78.373	81.407	86.624	84.616	85.751
5. Ingresos Patrimoniales	10.218	10.194	9.579	8.091	3.612
6. Enajenación Inversiones	9.271	7.813	16.610	12.572	22.230
7. Transferencias de Capital	2.158	3.627	3.316	334	787
8. Activos Financieros	1.234	1.583	1.340	1.154	1.670
9. Pasivos Financieros	0	15.200	0	13.600	19.100
TOTAL	269.061	289.997	286.498	290.408	337.201



EVOLUCIÓN POR CAPÍTULO DE LOS GASTOS DEL PRESUPUESTO CONSOLIDADO

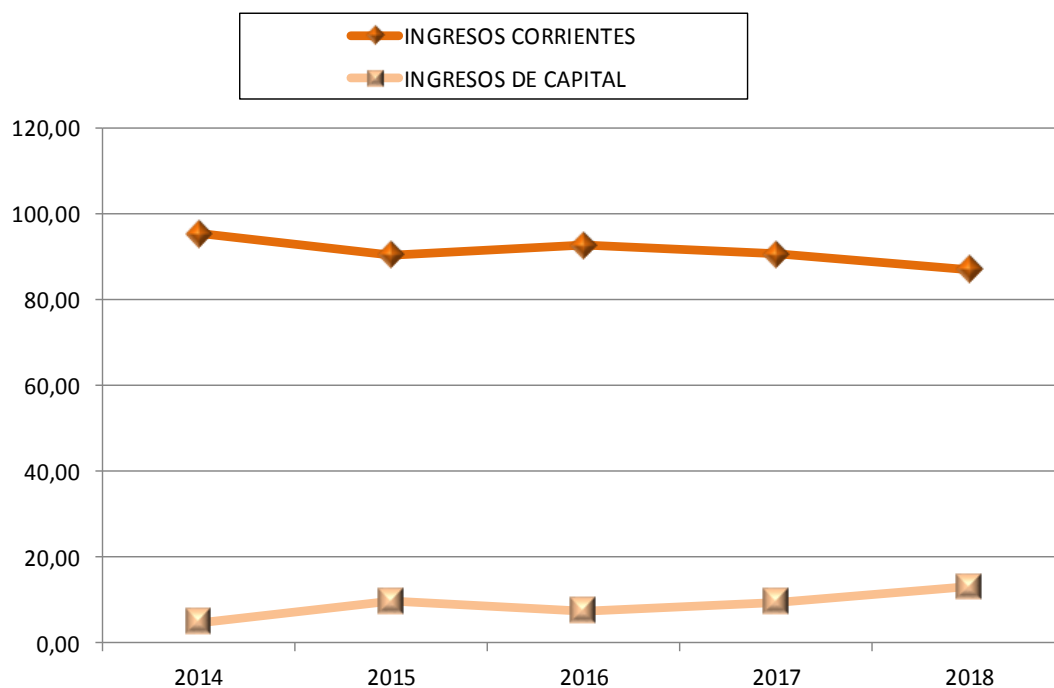
CAPÍTULOS	2014	2015	2016	2017	2018
1. Gastos de Personal	130.922	130.472	136.369	136.627	144.561
2. Bienes Ctes. y Servicios	64.440	65.082	71.590	74.498	86.397
3. Gastos Financieros	4.901	3.590	3.221	2.208	2.022
4. Transferencias Corrientes	13.427	13.701	18.142	19.351	19.993
5. Fondo de Contingencia	200	1.000	1.000	600	520
6. Inversiones Reales	30.311	50.088	36.591	40.656	61.739
7. Transferencias de Capital	4.731	8.606	3.930	1.673	1.597
8. Activos Financieros	1.234	1.583	1.340	1.115	9.622
9. Pasivos Financieros	18.895	15.875	14.315	13.680	10.750
TOTAL	269.061	289.997	286.498	290.408	337.201



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:

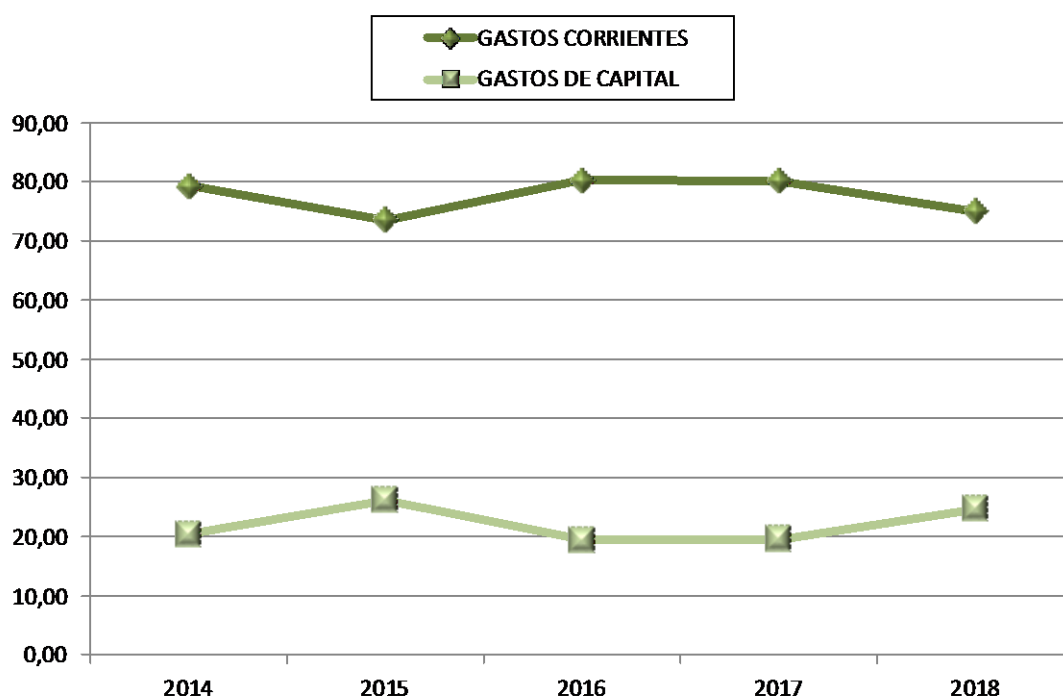
**EVOLUCIÓN DE LA ESTRUCTURA DE INGRESOS DEL
PRESUPUESTO CONSOLIDADO PARA EL PERÍODO 2014-2018**

CAPÍTULOS	2014	2015	2016	2017	2018
1. Impuestos Directos	40,48	37,81	39,09	38,58	33,50
2. Impuestos Indirectos	2,77	3,02	3,39	3,27	3,70
3. Tasas y O. Ingresos	19,11	17,85	16,52	16,70	23,32
4. Transferencias Corrientes	29,13	28,07	30,24	29,14	25,43
5. Ingresos Patrimoniales	3,80	3,52	3,34	2,79	1,07
INGRESOS CORRIENTES	95,29	90,27	92,58	90,48	87,02
6. Enajenación Inversiones	3,45	2,69	5,80	4,33	6,59
7. Transferencias de Capital	0,80	1,25	1,15	0,11	0,23
8. Activos Financieros	0,46	0,55	0,47	0,40	0,50
9. Pasivos Financieros		5,24		4,68	5,66
INGRESOS DE CAPITAL	4,71	9,73	7,42	9,52	12,98



**EVOLUCIÓN DE LA ESTRUCTURA DE GASTOS DEL
PRESUPUESTO CONSOLIDADO PARA EL PERÍODO 2014-2018**

CAPÍTULOS	2014	2015	2016	2017	2018
1. Gastos de Personal	48,66	44,99	47,60	47,05	42,87
2. Bienes Ctres. y Servicios	23,95	22,44	24,99	25,65	25,62
3. Gastos Financieros	1,82	1,24	1,12	0,76	0,60
4. Transferencias Corrientes	4,99	4,72	6,33	6,66	5,93
5. Fondo de Contingencia	0,07	0,34	0,35	0,21	0,15
GASTOS CORRIENTES	79,49	73,73	80,39	80,33	75,17
6. Inversiones Reales	11,27	17,27	12,77	14,00	18,31
7. Transferencias de Capital	1,76	2,97	1,37	0,58	0,47
8. Activos Financieros	0,46	0,55	0,47	0,38	2,85
9. Pasivos Financieros	7,02	5,48	5,00	4,71	3,19
GASTOS DE CAPITAL	20,51	26,27	19,61	19,67	24,82



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.

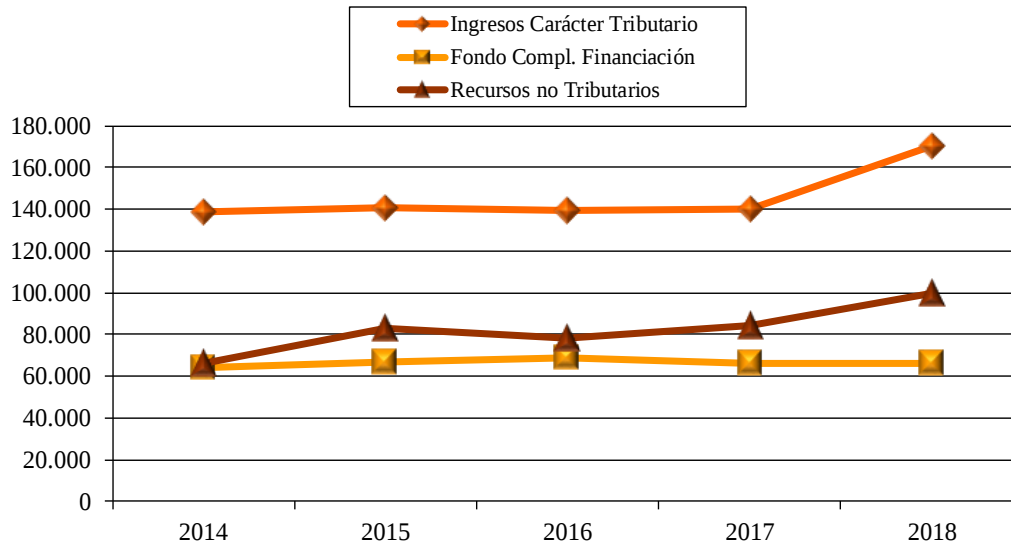
C) Recursos no Tributarios:

- 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 2014-2018 en miles de euros y en porcentajes, se refleja en los cuadros y gráficos siguientes:

ESTRUCTURA DE INGRESOS

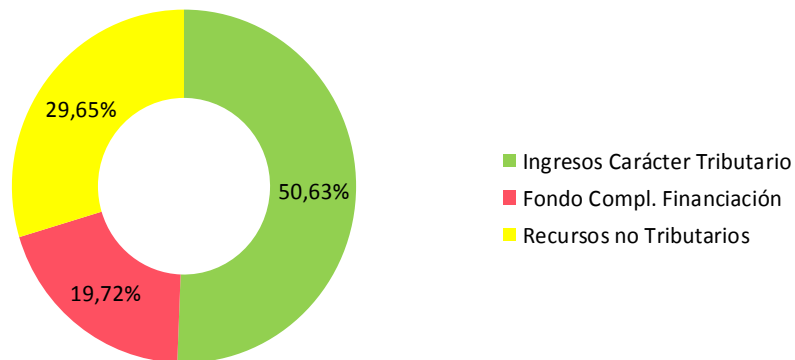
RECURSOS	2014	2015	2016	2017	2018
Ingresos Carácter Tributario	138.833	140.650	139.594	139.859	170.709
Fondo Compl. Financiación	63.977	66.618	68.558	66.375	66.500
Recursos no Tributarios	66.251	82.729	78.346	84.174	99.992
TOTAL	269.061	289.997	286.498	290.408	337.201



ESTRUCTURA PORCENTUAL DE INGRESOS

RECURSOS	2014	2015	2016	2017	2018
Ingresos Carácter Tributario	51,60%	48,50%	48,72%	48,16%	50,63%
Fondo Compl. Financiación	23,78%	22,97%	23,93%	22,86%	19,72%
Recursos no Tributarios	24,62%	28,53%	27,35%	28,98%	29,65%
TOTAL	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

ESTRUCTURA PORCENTUAL DE INGRESOS AÑO 2018



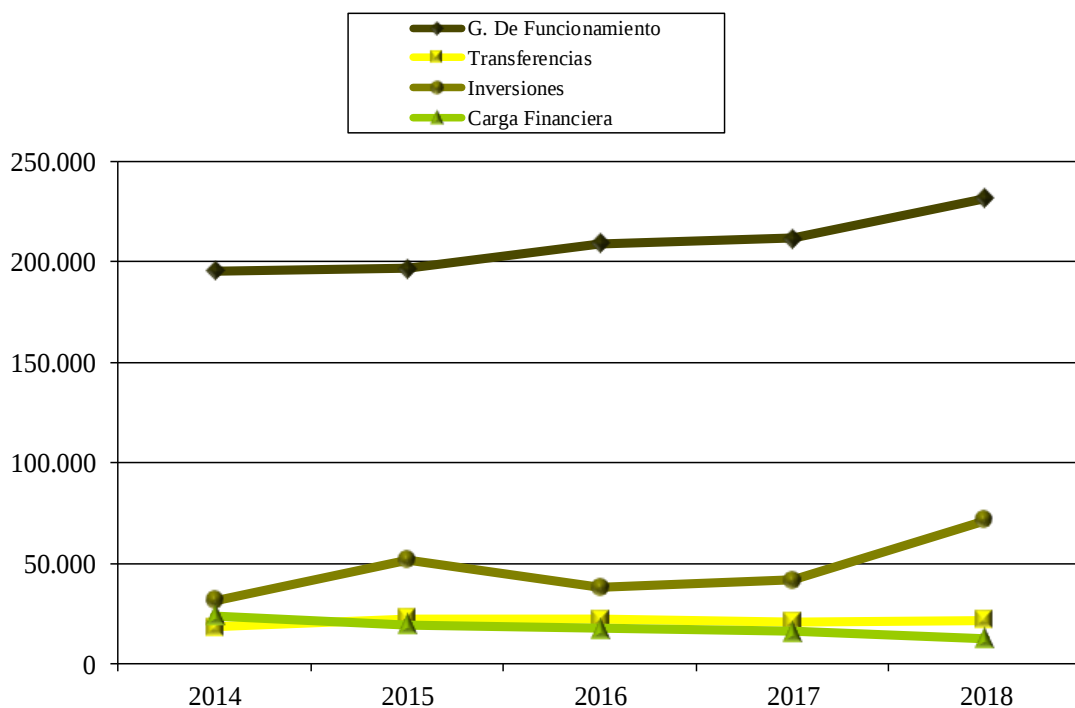
De igual modo, los gastos se pueden estructurar de la forma siguiente:

- 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

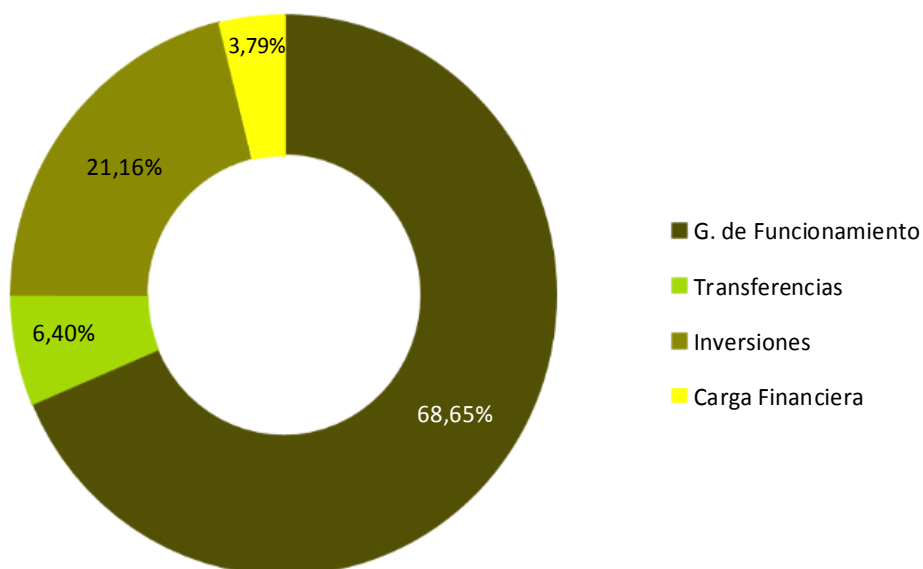
ESTRUCTURA	2014	2015	2016	2017	2018
G. De Funcionamiento	195.562	196.554	208.960	211.724	231.478
Transferencias	18.158	22.307	22.072	21.024	21.590
Inversiones	31.545	51.671	37.931	41.771	71.361
Carga Financiera	23.796	19.465	17.535	15.888	12.772
TOTAL	269.061	289.997	286.498	290.408	337.201



ESTRUCTURA PORCENTUAL DE GASTOS

ESTRUCTURA	2014	2015	2016	2017	2018
G. de Funcionamiento	72,68%	67,78%	72,93%	72,91%	68,65%
Transferencias	6,75%	7,69%	7,70%	7,24%	6,40%
Inversiones	11,72%	17,82%	13,23%	14,38%	21,16%
Carga Financiera	8,84%	6,71%	6,12%	5,47%	3,79%
TOTAL	100%	100%	100%	100%	100%

ESTRUCTURA DE GASTOS AÑO 2018



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:

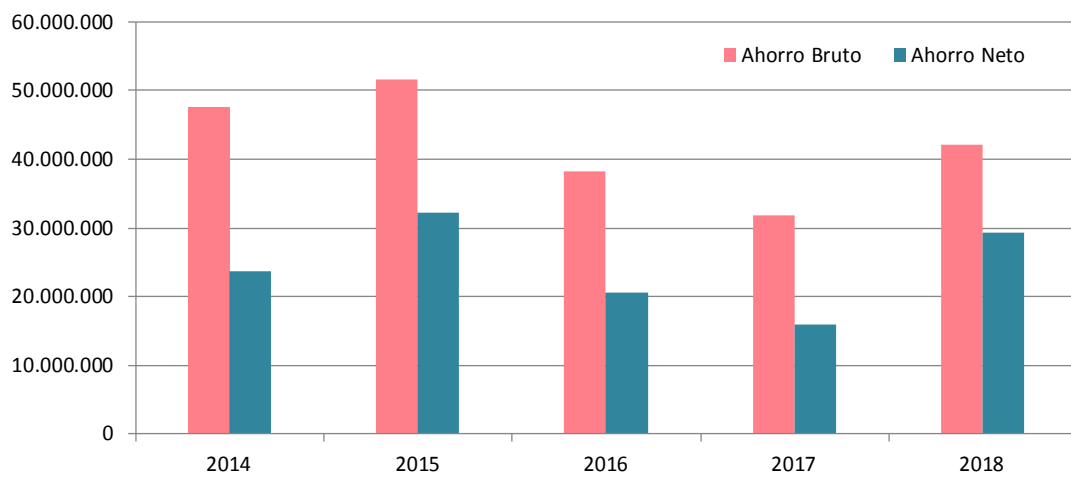
El RDL. 2/2004 por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, en el artículo 53.1 define el **Ahorro Neto** como “...la diferencia entre los derechos liquidados por los capítulos uno al cinco, ambos inclusive, del estado de ingresos, y de las obligaciones reconocidas 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 2014-2018 se recoge en el cuadro y gráfico siguientes:

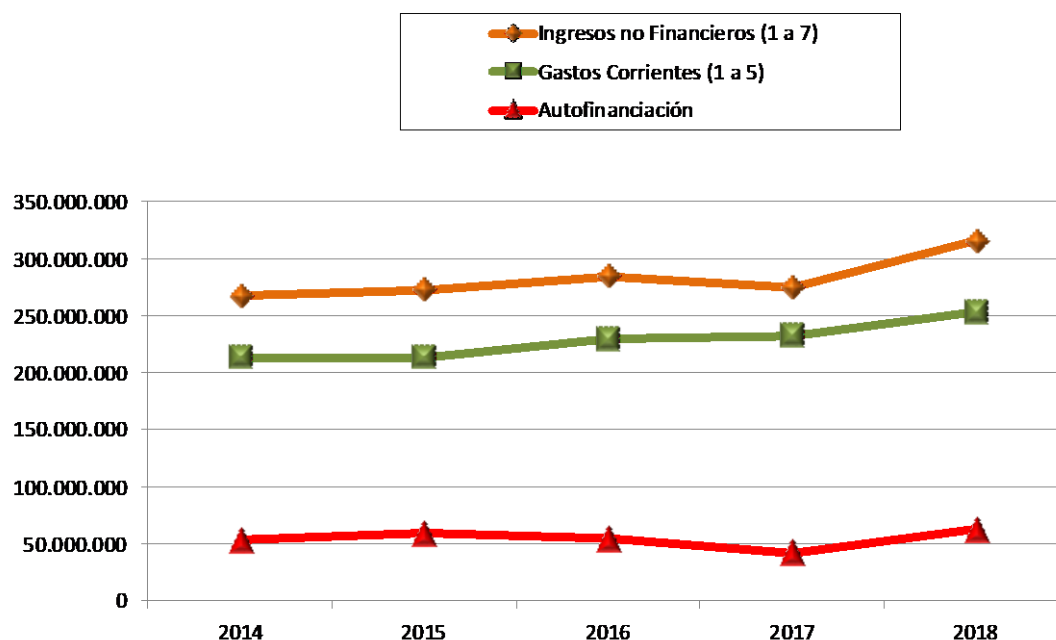
CONCEPTOS	2014	2015	2016	2017	2018
1. Ingresos Corrientes (1 al 5)	256.398.287	261.773.927	265.232.959	262.748.292	293.415.110
2. Gastos Corrientes (1, 2, 4 y 5)	208.989.540	210.255.002	227.101.983	231.075.774	251.471.072
AHORRO BRUTO (1-2)	47.408.747	51.518.925	38.130.976	31.672.518	41.944.038

CONCEPTOS	2014	2015	2016	2017	2018
3. Ahorro Bruto	47.408.747	51.518.925	38.130.976	31.672.518	41.944.038
4. Carga Financiera (3+9)	23.795.800	19.465.000	17.535.700	15.888.300	12.772.500
AHORRO NETO (3-4)	23.612.947	32.053.925	20.595.276	15.784.218	29.171.538



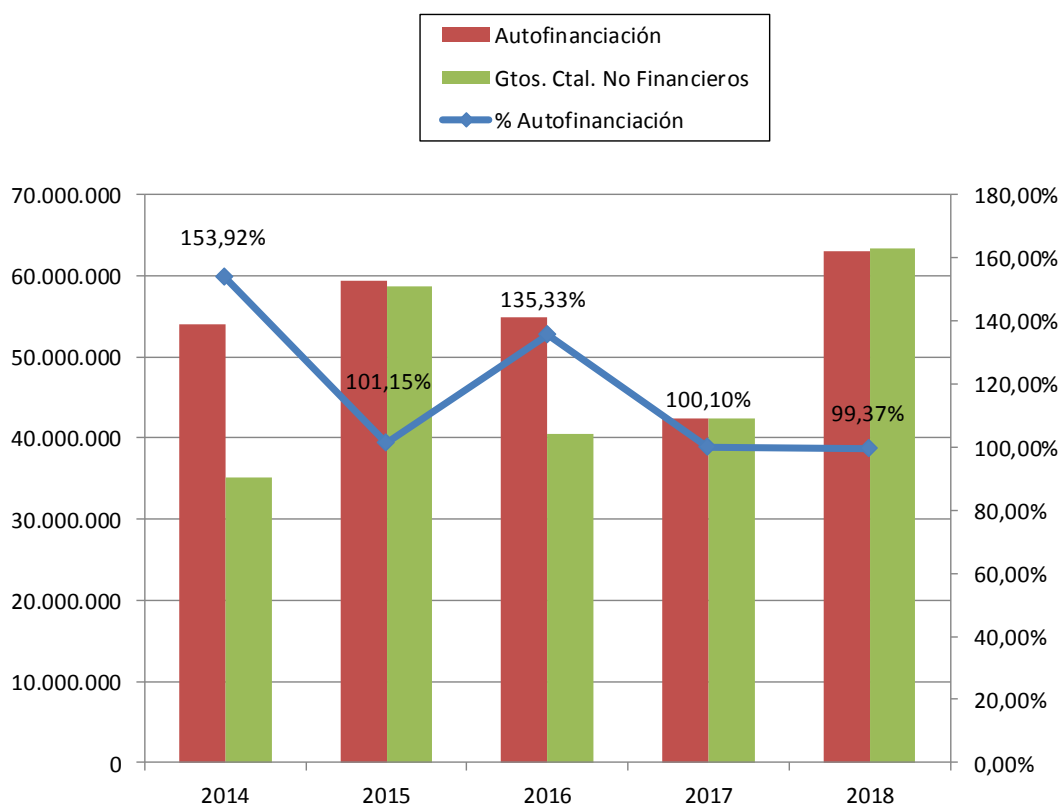
Autofinanciación: Se obtiene por la diferencia entre los Ingresos No Financieros (suma de los capítulos 1 al 7) y los Gastos Corrientes (suma de los capítulos 1 al 5), y mide el volumen de los recursos propios que puede destinarse a la financiación de los gastos de inversión sin tener que recurrir al endeudamiento. Su evolución en el período 2014-2018 ha sido el siguiente:

CONCEPTO	2014	2015	2016	2017	2018
1. Ingresos no Financieros (1 a 7)	267.827.197	273.213.927	285.159.238	275.653.655	316.431.395
2. Gastos Corrientes (1 a 5)	213.890.040	213.845.002	230.322.683	233.284.074	253.493.572
AUTOFINANCIACIÓN (1-2)	53.937.157	59.368.925	54.836.555	42.369.581	62.937.823



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 2014-2018 se obtienen los valores de la ratio siguiente:

CONCEPTO	2014	2015	2016	2017	2018
Autofinanciación	53.937.157	59.368.925	54.836.555	42.369.581	62.937.823
Gtos. Ctal. No Financieros	35.041.857	58.693.925	40.521.555	42.328.581	63.335.323
% Autofinanciación	153,92%	101,15%	135,33%	100,10%	99,37%



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 2014-2018, la situación se refleja en el cuadro y gráfico siguientes:

CONCEPTO	2014	2015	2016	2017	2018
Ingresos op. no financ.	267.827.197	273.213.927	285.159.238	275.653.655	316.431.395
Gastos op. no financ.	248.931.897	272.538.927	270.844.238	275.612.655	316.828.895
Nec. (-) Capacidad (+)	18.895.300	675.000	14.315.000	41.000	-397.500



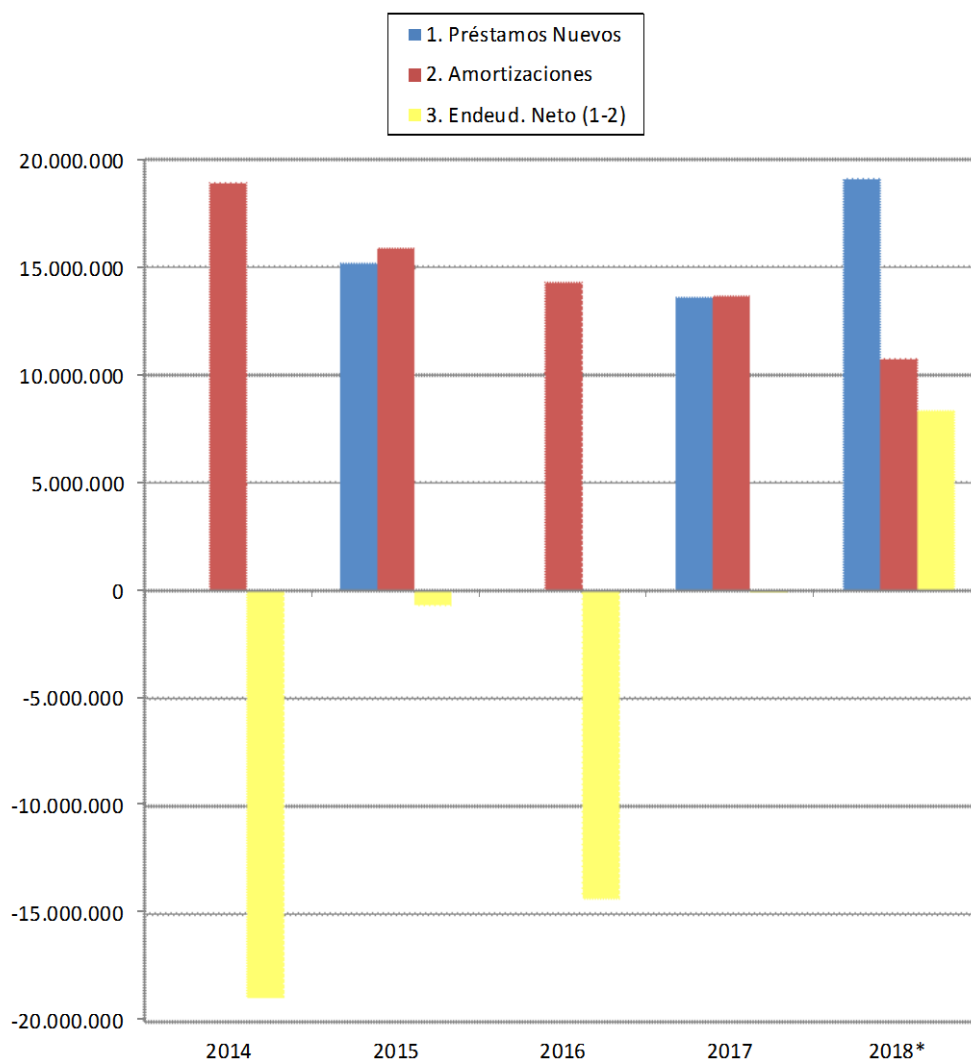
Endeudamiento Neto: Definido como la diferencia entre las operaciones de préstamo que se concierten durante el ejercicio y las cantidades destinadas a la amortización de la deuda viva existente.

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 Legislativo 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 2018, se puede concertar sin autorización previa del órgano de tutela financiera de la Junta de Castilla y León.

CONCEPTO	2014	2015	2016	2017	2018*
1. Préstamos Nuevos	0	15.200.000	0	13.600.000	19.100.000
2. Amortizaciones	18.895.000	15.875.000	14.315.000	13.680.000	10.750.000
3. Endeud. Neto (1-2)	-18.895.000	-675.000	-14.315.000	-80.000	8.350.000

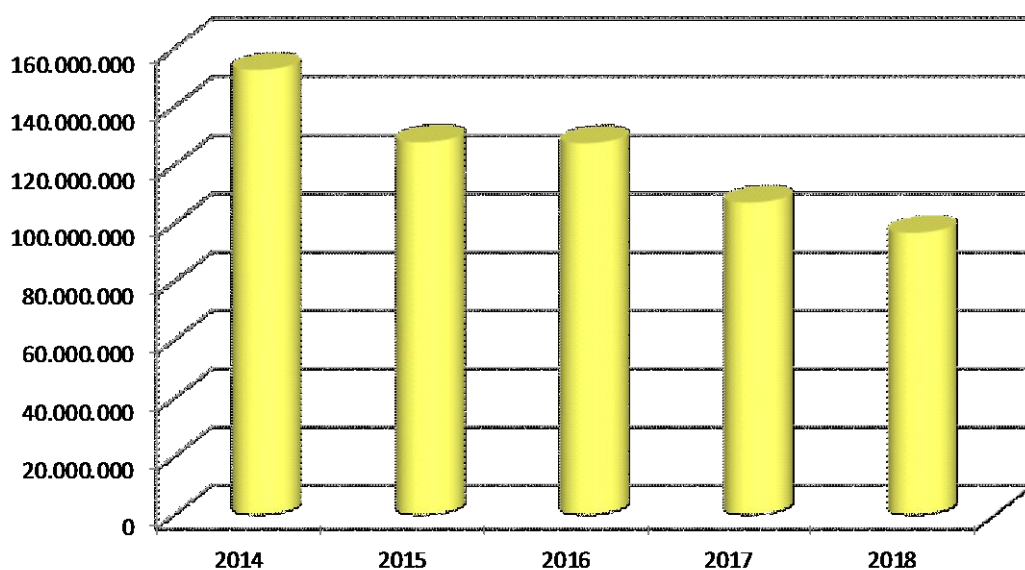


* En el presupuesto de la Sociedad Municipal de Suelo y Vivienda S.L. de capital 100% municipal, y que consolida con el Presupuesto General del Ayuntamiento, aparece una operación financiera a concertar de 1.100.000 €, incluida en el apartado “1. Préstamos Nuevos”, así como la amortización de 450.000 € 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 2014-2018, se recoge en el cuadro y gráficos siguientes:

SALDO VIVO DE LA DEUDA FINANCIERA

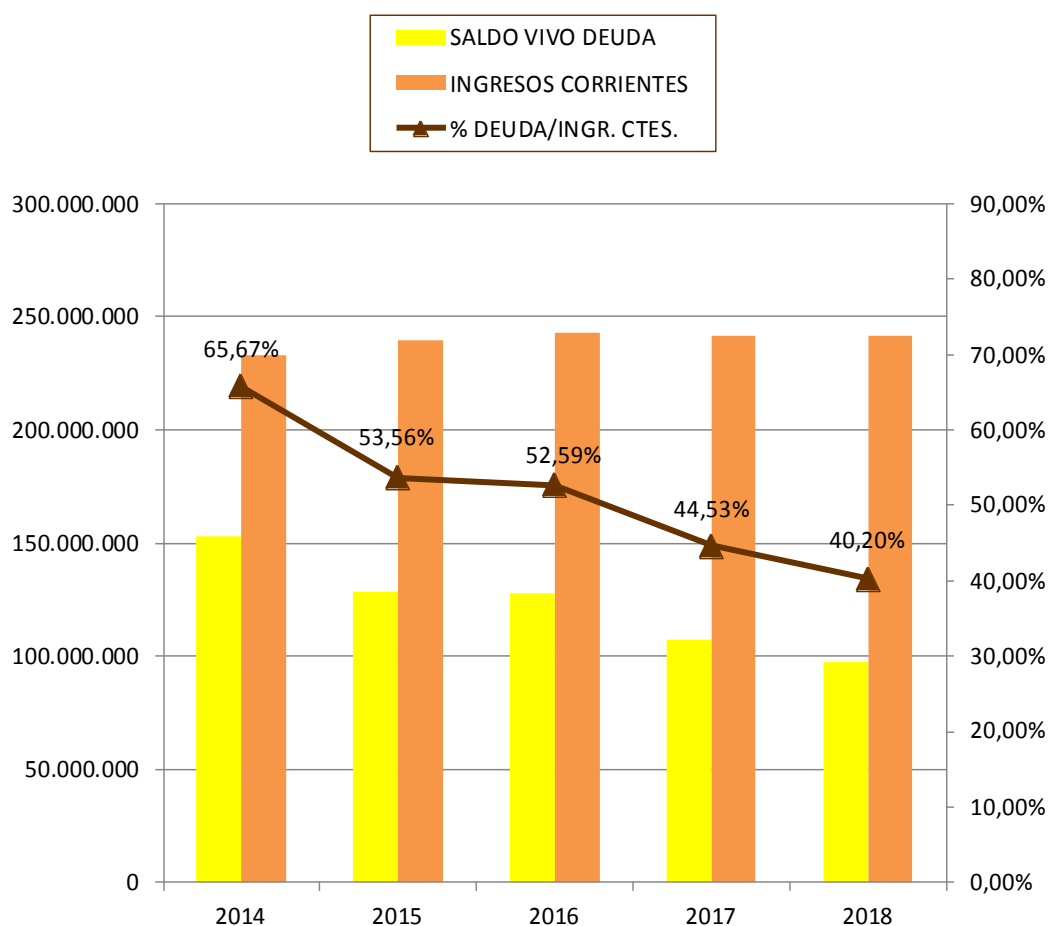
ENTIDAD	2014	2015	2016	2017	2018
AYUNTAMIENTO	152.886.446	128.100.175	127.712.519	107.325.986	96.987.962



El coeficiente que representa para el Ayuntamiento el Saldo Vivo de la Deuda Financiera sobre los Ingresos Corrientes para el período 2014-2018, se recoge en el cuadro y gráfico siguientes:

RELACIÓN SALDO VIVO DE LA DEUDA-INGRESOS CORRIENTES PRESUPUESTADOS

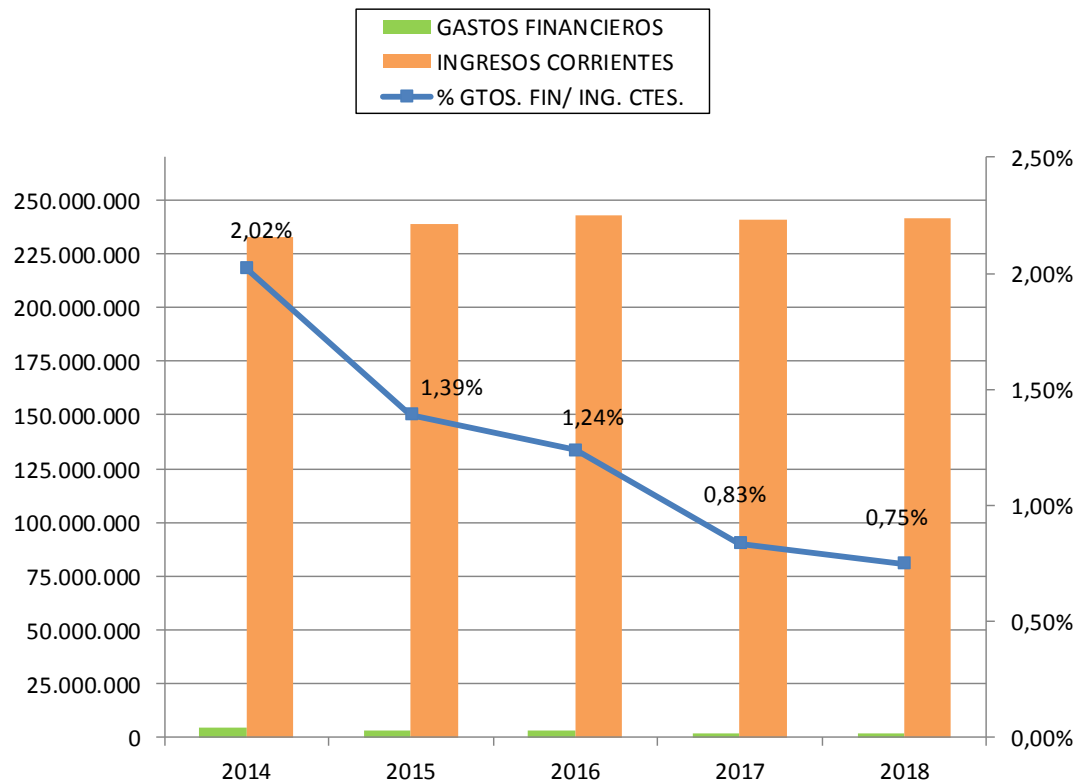
CONCEPTO	2014	2015	2016	2017	2018
SALDO VIVO DEUDA	152.886.446	128.100.175	127.712.519	107.325.986	96.987.962
INGRESOS CORRIENTES	232.794.090	239.172.100	242.861.179	241.045.137	241.286.785
% DEUDA/INGR. CTES.	65,67%	53,56%	52,59%	44,53%	40,20%



La relación para el Ayuntamiento de los Gastos Financieros con los Ingresos Corrientes, así como su evolución para el período 2014-2018, se refleja en el cuadro y gráfico siguientes:

RELACIÓN ENTRE GASTOS FINANCIEROS-INGRESOS CORRIENTES PRESUPUESTADOS

CONCEPTO	2014	2015	2016	2017	2018
GASTOS FINANCIEROS	4.700.000	3.325.700	3.005.400	2.010.500	1.805.200
INGRESOS CORRIENTES	232.794.090	239.172.100	242.861.179	241.045.137	241.286.785
% GTOS. FIN/ ING. CTES.	2,02%	1,39%	1,24%	0,83%	0,75%



CARGA FINANCIERA Y DEUDA VIVA

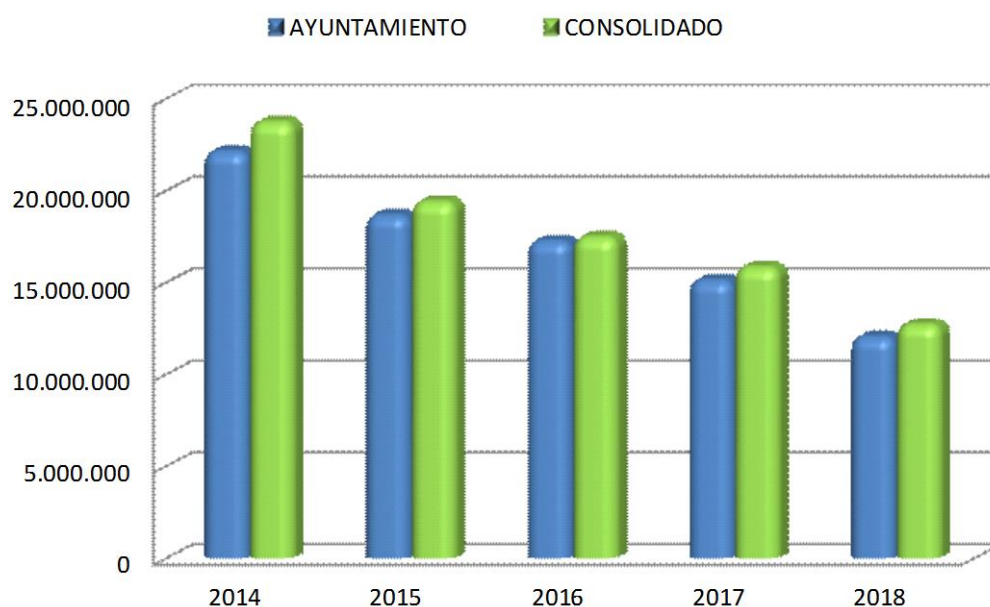
El endeudamiento genera en cada ejercicio, la obligación de hacer frente al pago de los intereses y las amortizaciones de la deuda. La suma de dichos conceptos se denomina Carga Financiera.

Para el ejercicio 2018, los valores obtenidos son los siguientes:

CONCEPTO	ANUALIDAD PRESUPUESTADA	
	AYUNTAMIENTO	CONSOLIDADO
INTERESES	1.805.200	2.022.500
AMORTIZACIONES	10.300.000	10.750.000
ANUALIDADES	12.105.200	12.772.500

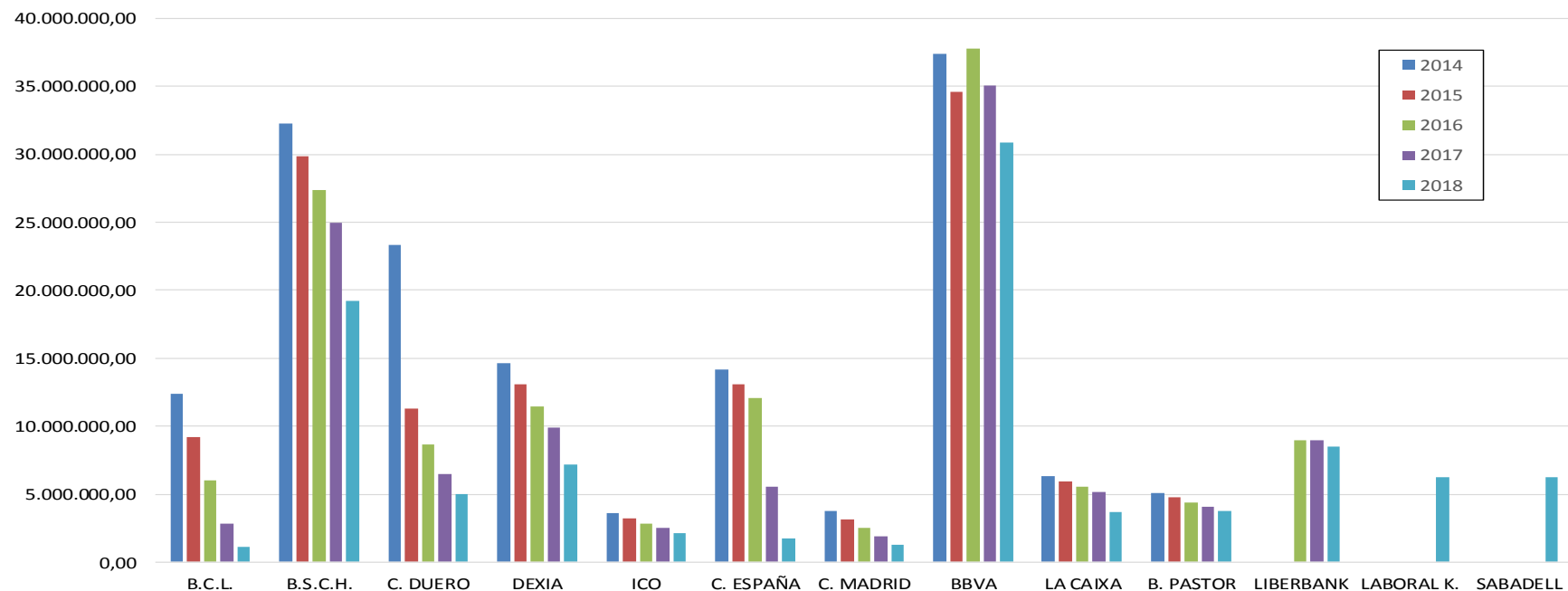
EVOLUCIÓN DE LA CARGA FINANCIERA 2014-2018

ENTIDAD	2014	2015	2016	2017	2018
AYUNTAMIENTO	22.190.000	18.720.000	17.315.000	15.180.000	12.105.200
CONSOLIDADO	23.790.000	19.459.000	17.530.000	15.887.300	12.772.500



EVOLUCIÓN Y SITUACIÓN DE LA DEUDA DEL AYUNTAMIENTO A 1 DE ENERO (2014/2018)

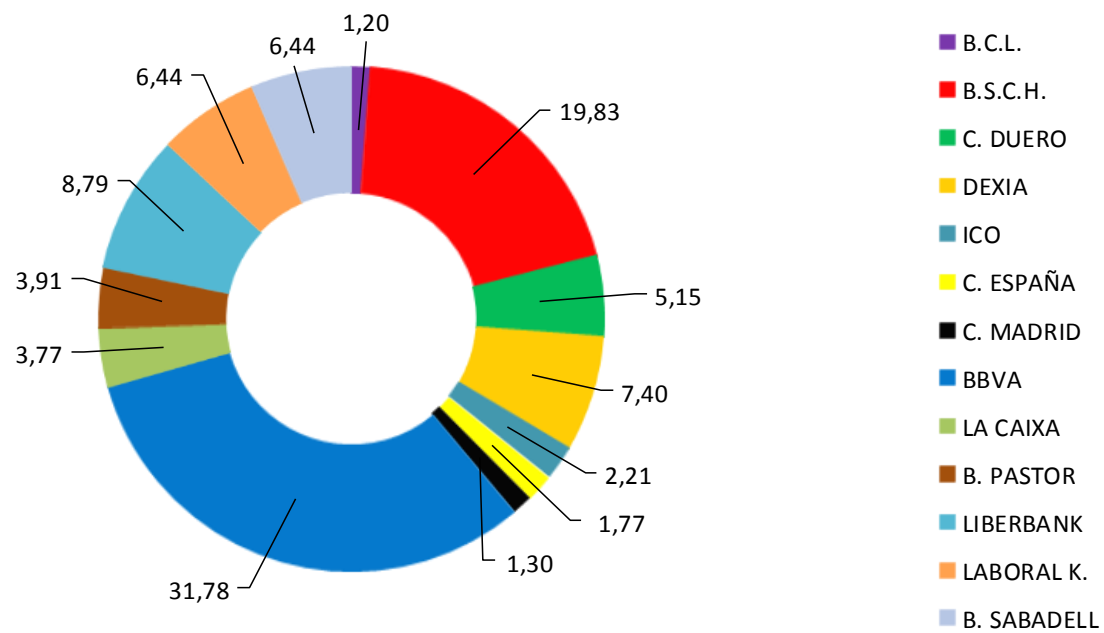
ENTIDAD	2014	%	2015	%	2016	%	2017	%	2018	%
B.C.L.	12.382.590,78	8,10%	9.201.131,96	7,18%	6.019.673,13	4,71%	2.838.214,31	2,64%	1.159.285,76	1,20%
B.S.C.H.	32.268.561,80	21,11%	29.820.657,62	23,28%	27.372.753,51	21,43%	24.924.849,26	23,22%	19.230.734,18	19,83%
C. DUERO	23.311.280,59	15,25%	11.294.419,26	8,82%	8.676.172,80	6,79%	6.499.000,06	6,06%	4.999.142,80	5,15%
DEXIA	14.659.182,33	9,59%	13.065.159,78	10,20%	11.471.137,21	8,98%	9.877.114,68	9,20%	7.179.738,63	7,40%
ICO	3.571.428,57	2,34%	3.214.285,72	2,51%	2.857.142,84	2,24%	2.500.000,02	2,33%	2.142.857,14	2,21%
C. ESPAÑA	14.165.413,44	9,27%	13.105.263,04	10,23%	12.045.112,66	9,43%	5.545.012,39	5,17%	1.714.286,50	1,77%
C. MADRID	3.787.500,00	2,48%	3.156.250,00	2,46%	2.525.000,00	1,98%	1.893.750,00	1,76%	1.262.500,00	1,30%
BBVA	37.372.067,80	24,44%	34.585.112,93	27,00%	37.798.158,12	29,60%	35.011.203,19	32,62%	30.827.622,82	31,78%
LA CAIXA	6.315.789,48	4,13%	5.921.052,64	4,62%	5.526.315,80	4,33%	5.131.578,96	4,78%	3.656.006,06	3,77%
B. PASTOR	5.052.631,57	3,30%	4.736.842,10	3,70%	4.421.052,62	3,46%	4.105.263,16	3,83%	3.789.473,68	3,91%
LIBERBANK					9.000.000,00		9.000.000,00	8,39%	8.526.315,79	8,79%
LABORAL K.									6.250.000,00	6,44%
SABADELL									6.250.000,00	6,44%
TOTAL	152.886.446,36	100,00%	128.100.175,05	100,00%	127.712.518,69	92,95%	107.325.986,03	100,00%	96.987.963,36	100,00%



**CARACTERÍSTICAS Y SITUACIÓN DE LAS OPERACIONES DE PRÉSTAMO DEL AYUNTAMIENTO
A 1 DE ENERO DE 2018**

ENTIDAD	FECHA CONTRATO	ÚLTIMA ANUALIDAD	FOMALIZADO	CAPITAL VIVO	TIPO INTERÉS	AMORTIZACIÓN	LIQUIDACIÓN INTERESES
C. DUERO	27/12/2006	30/12/2021	10.000.000	2.857.142,80	EURIBOR 3M	TRIMESTRAL CTE.	TRIMESTRAL
C. DUERO	17/12/2008	17/12/2023	4.998.000	2.142.000,00	EURIBOR-12+0,20	SEMESTRAL CTE.	TRIMESTRAL
TOTAL C. DUERO			14.998.000	4.999.142,80			
DEXIA	29/12/2004	29/12/2019	8.837.500	1.262.500,00	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	1.124.464,27	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	1.159.285,73	4,59	ANUAL CTE.	ANUAL
DEXIA	17/12/2009	17/12/2029	7.500.000	3.633.488,63	EURIBOR-3M+1,49	TRIMESTRAL CTE.	TRIMESTRAL
TOTAL DEXIA			24.290.000	7.179.738,63			
B.C.L.	17/12/2008	17/12/2023	2.705.000	1.159.285,76	4,59	ANUAL CTE.	ANUAL
B.S.C.H.	27/12/2005	31/12/2020	5.247.500	1.124.464,60	EURIBOR-3M+0,01	TRIMESTRAL CTE.	TRIMESTRAL
B.S.C.H.	27/12/2006	31/12/2021	2.760.000	788.570,36	EURIBOR-3M+0,01	TRIMESTRAL CTE.	TRIMESTRAL
B.S.C.H.	17/12/2009	17/12/2029	7.500.000	3.633.488,64	EURIBOR-3M+1,49	TRIMESTRAL CTE.	TRIMESTRAL
B.S.C.H.	26/11/2010	26/11/2030	20.000.000	13.684.210,58	EURIBOR AÑO+1,15	TRIMESTRAL CTE.	TRIMESTRAL
TOTAL B.S.C.H.			35.507.500	19.230.734,18			
C. MADRID	29/12/2004	29/12/2019	8.837.500	1.262.500,00	EURIBOR-6M+0,02	SEMESTRAL CTE.	SEMESTRAL
BBVA	27/12/2005	31/12/2020	7.000.000	1.500.000,00	EURIBOR-3 M	TRIMESTRAL CTE.	TRIMESTRAL
BBVA	26/12/2007	31/12/2022	8.070.000	2.882.142,96	4,62%	TRIMESTRAL CTE.	TRIMESTRAL
BBVA	17/12/2009	17/12/2029	7.500.000	3.656.006,06	EURIBOR-3M+1,49	TRIMESTRAL CTE.	TRIMESTRAL
BBVA	26/11/2010	26/11/2030	25.000.000	17.105.263,27	EURIBOR 3M+1,35	TRIMESTRAL CTE.	TRIMESTRAL
BBVA	16/12/2015	31/12/2035	6.000.000	5.684.210,53	EURIBOR 12M+0,99	ANUAL CTE.	ANUAL
TOTAL B.B.V.A.			53.570.000	30.827.622,82			
C. ESPAÑA	27/12/2006	31/12/2021	6.000.000	1.714.286,50	EURIBOR-3 M	TRIMESTRAL CTE.	TRIMESTRAL
ICO	17/12/2008	17/12/2023	5.000.000	2.142.857,14	EURIBOR-3M+0,15	TRIMESTRAL CTE.	TRIMESTRAL
LA CAIXA	17/12/2009	17/12/2029	7.500.000	3.656.006,06	EURIBOR-3M+1,49	TRIMESTRAL CTE.	TRIMESTRAL
B. PASTOR	17/12/2009	17/12/2029	6.000.000	3.789.473,68	EURIBOR-3M+1,44	TRIMESTRAL CTE.	TRIMESTRAL
LIBERBANK	16/12/2015	31/12/2035	9.000.000	8.526.315,79	EURIBOR +1,04	ANUAL CTE.	ANUAL
LABORAL KUTXA	24/11/2017	24/11/2028	6.250.000	6.250.000,00	EURIBOR +0,42	ANUAL CTE.	ANUAL
B. SABADELL	24/11/2017	24/11/2028	6.250.000	6.250.000,00	EURIBOR +0,47	ANUAL CTE.	ANUAL
TOTAL				96.987.963,36			

SALDO VIVO DEUDA FINANCIERA POR ENTIDADES A 1 DE ENERO DE 2018



**CUADROS DE AMORTIZACIÓN DE LOS PRÉSTAMOS
CONCERTADOS A 1 DE ENERO DE 2018**

AÑO	B.C.L.	C. DUERO	DEXIA	C. ESPAÑA	C. MADRID	B.S	BBVA	ICO	LA CAIXA	B.PASTOR	LIBERBANK	LABORAL K.	B.SABADELL	TOTAL
2018	193.214	1.071.286	1.502.076	428.571	631.250	1.927.387	3.012.675	357.143	304.667	315.789	473.684	0	0	10.217.743
2019	193.214	1.071.286	1.502.076	428.571	631.250	1.927.387	3.012.675	357.143	304.667	315.789	473.684	625.000	625.000	11.467.743
2020	193.214	1.071.286	870.826	428.571		1.927.387	3.012.675	357.143	304.667	315.789	473.684	625.000	625.000	10.205.243
2021	193.214	1.071.286	496.005	428.571		1.552.564	2.512.675	357.143	304.667	315.789	473.684	625.000	625.000	8.955.598
2022	193.214	357.000	496.005	0		1.355.422	2.512.675	357.143	304.667	315.789	473.684	625.000	625.000	7.615.600
2023	193.214	357.000	496.005	0		1.355.422	1.936.246	357.143	304.667	315.789	473.684	625.000	625.000	7.039.171
2024			302.791	0		1.355.422	1.936.246		304.667	315.789	473.684	625.000	625.000	5.938.600
2025			302.791	0		1.355.422	1.936.246		304.667	315.789	473.684	625.000	625.000	5.938.600
2026			302.791	0		1.355.422	1.936.246		304.667	315.789	473.684	625.000	625.000	5.938.600
2027			302.791	0		1.355.422	1.936.246		304.667	315.789	473.684	625.000	625.000	5.938.600
2028			302.791	0		1.355.422	1.936.246		304.667	315.789	473.684	625.000	625.000	5.938.600
2029			302.791	0		1.355.422	1.936.246		304.667	315.789	473.684			4.688.600
2030				0		1.052.632	1.631.579				473.684			3.157.895
2031							315.789				473.684			789.473
2032							315.789				473.684			789.473
2033							315.789				473.684			789.473
2034							315.789				473.684			789.473
2035							315.789				473.688			789.477
TOTAL	1.159.286	4.999.143	7.179.739	1.714.286	1.262.500	19.230.734	30.827.622	2.142.857	3.656.006	3.789.474	8.526.316	6.250.000	6.250.000	96.987.962

INFORMACIÓN RELATIVA A LA LIQUIDACIÓN

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
Oper. Corrientes	235.229.923	246.437.832	104,76	232.752.802	94,45	13.685.031	5,55
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
Oper. Cptal. No Financ.	8.233.910	2.424.434	29,44	2.424.434	100,00	0	0,00
Oper. No Financieras	243.463.833	248.862.266	102,22	235.177.235	94,50	13.685.031	5,50
Activos Financieros	17.688.853	1.145.609	6,48	324.298	28,31	821.312	71,69
Pasivos Financieros	0	0		0		0	
Oper. Financieras	17.688.853	1.145.609	6,48	324.298	28,31	821.312	71,69
TOTAL INGRESOS	261.152.686	250.007.875	95,73	235.501.533	94,20	14.506.342	5,80

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	
Oper. Corrientes	193.969.025	177.154.901	91,33	173.379.532	97,87	3.775.369	2,13
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
Oper. Cptal. No Financ.	41.205.967	24.813.977	60,22	20.578.640	82,93	4.235.337	17,07
Oper. No Financieras	235.174.992	201.968.878	85,88	193.958.172	96,03	8.010.706	3,97
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
Oper. Financieras	25.977.695	25.013.009	96,29	24.357.882	97,38	655.127	2,62
TOTAL GASTOS	261.152.686	226.981.887	86,92	218.316.054	96,18	8.665.833	3,82

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
TOTAL INGRESOS	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
TOTAL GASTOS	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
Oper. Corrientes	241.048.763	248.196.247	102,97	234.072.853	94,31	14.123.394	5,69
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
Oper. Cptal. No Financ.	10.293.144	10.094.846	98,07	10.092.815	99,98	2.032	0,02
Oper. No Financieras	251.341.907	258.291.093	102,76	244.165.668	94,53	14.125.425	5,47
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
Oper. Financieras	49.952.250	15.255.732	30,54	15.213.644	99,72	42.088	0,28
TOTAL INGRESOS	301.294.158	273.546.825	90,79	259.379.312	94,82	14.167.513	5,18

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	
Oper. Corrientes	195.479.620	181.211.862	92,70	174.938.008	96,54	6.273.854	3,46
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
Oper. Cptal. No Financ.	88.894.538	63.388.242	71,31	53.343.906	84,15	10.044.336	15,85
Oper. No Financieras	284.374.158	244.600.104	86,01	228.281.914	93,33	16.318.190	6,67
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
Oper. Financieras	16.920.000	15.521.853	91,74	15.057.960	97,01	463.892	2,99
TOTAL GASTOS	301.294.158	260.121.956	86,33	243.339.874	93,55	16.782.082	6,45

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
TOTAL INGRESOS	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
TOTAL GASTOS	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)
Imptos. Directos	111.991.135	109.615.620	97,88	103.943.501	94,83	5.672.119	5,17
Imptos. 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
Oper. Corrientes	245.376.416	244.113.830	99,49	229.840.597	94,15	14.273.232	5,85
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
Oper. Cptal. No Financ.	17.239.279	809.991	4,70	809.991	100,00	0	0,00
Oper. No Financieras	262.615.695	244.923.821	93,26	230.650.589	94,17	14.273.232	5,83
Activos Financieros	34.498.887	520.676	1,51	164.237	31,54	356.439	68,46
Pasivos Financieros	0					0	
Oper. Financieras	34.498.887	520.676	1,51	164.237	31,54	356.439	68,46
TOTAL INGRESOS	297.114.582	245.444.497	82,61	230.814.826	94,04	14.629.672	5,96

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	
Oper. Corrientes	211.176.555	188.312.196	89,17	177.062.474	94,03	11.249.722	5,97
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
Oper. Cptal. No Financ.	63.707.068	32.758.703	51,42	25.492.711	77,82	7.265.992	22,18
Oper. No Financieras	274.883.623	221.070.899	80,42	202.555.185	91,62	18.515.714	8,38
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
Oper. Financieras	22.230.959	20.803.909	93,58	16.508.605	79,35	4.295.304	20,65
TOTAL GASTOS	297.114.582	241.874.809	81,41	219.063.790	90,57	22.811.018	9,43

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
TOTAL INGRESOS	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
TOTAL GASTOS	17.106.918	-1.667.095		15.114.987	324.835

LIQUIDACIÓN AYUNTAMIENTO PRESUPUESTO 2017

INGRESOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO (1)	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS (2)	% (2/1)	RECAUDACION LIQUIDA (3)	% (3/2)	PENDIENTE DE COBRO (4)	% (4/2)
Imptos. Directos	112.051.000	112.602.789	100,49	107.384.940	95,37	5.217.849	4,63
Imptos. Indirectos	9.500.190	13.162.474	138,55	12.770.589	97,02	391.885	2,98
Tasas y o. Ingresos	29.056.142	29.729.502	102,32	25.790.899	86,75	3.938.602	13,25
Transf. Corrientes	84.729.048	87.593.845	103,38	87.530.038	99,93	63.807	0,07
Ingr. Patrimoniales	6.917.700	5.054.822	73,07	4.829.309	95,54	225.513	4,46
Oper. Corrientes	242.254.080	248.143.432	102,43	238.305.776	96,04	9.837.656	3,96
Enaj. Invers. Reales	10.286.593	1.361.350	13,23	1.361.350		0	
Transf. Capital	719.212	1.248.640	173,61	1.248.640	100,00	0	0,00
Oper. Cptal. No Financ.	11.005.805	2.609.989	23,71	2.609.989	100,00	0	0,00
Oper. No Financieras	253.259.885	250.753.421	99,01	240.915.765	96,08	9.837.656	3,92
Activos Financieros	43.501.882	204.707	0,47	200.961	98,17	3.746	1,83
Pasivos Financieros	12.500.000	12.500.000	100,00	12.500.000	100,00		
Oper. Financieras	56.001.882	12.704.707	22,69	12.700.961	99,97	3.746	0,03
TOTAL INGRESOS	309.261.767	263.458.129	85,19	253.616.726	96,26	9.841.402	3,74

GASTOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO (1)	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (2)	% (2/1)	PAGOS LIQUIDOS (3)	% (3/2)	PENDIENTE DE PAGO (4)	% (4/2)
Personal	109.324.776	97.215.130	88,92	97.210.431	100,00	4.700	0,00
Gastos Corrientes	54.330.722	46.422.219	85,44	39.795.055	85,72	6.627.164	14,28
Gastos Financieros	2.383.500	2.273.835	95,40	2.011.935	88,48	261.899	11,52
Transf. Corrientes	47.504.607	45.318.569	95,40	42.204.704	93,13	3.113.865	6,87
Oper. Corrientes	213.543.604	191.229.753	89,55	181.222.125	94,77	10.007.627	5,23
Inversiones Reales	57.288.384	29.157.527	50,90	23.137.360	79,35	6.020.167	20,65
Transf. Capital	9.529.741	8.901.463	93,41	7.787.401	87,48	1.114.061	12,52
Oper. Cptal. No Financ.	66.818.125	38.058.989	56,96	30.924.761	81,25	7.134.229	18,75
Oper. No Financieras	280.361.730	229.288.742	81,78	212.146.886	92,52	17.141.856	7,48
Activos Financieros	6.014.622	5.171.513	85,98	461.298	8,92	4.710.215	91,08
Pasivos Financieros	22.885.416	22.838.024	99,79	19.085.336	83,57	3.752.688	16,43
Oper. Financieras	28.900.038	28.009.537	96,92	19.546.634	69,79	8.462.903	30,21
TOTAL GASTOS	309.261.767	257.298.279	83,20	231.693.520	90,05	25.604.759	9,95

DIFERENCIAS	0	6.159.849		21.923.206		-15.763.356	
-------------	---	-----------	--	------------	--	-------------	--

INGRESOS EJERCICIOS CERRADOS	Pendiente de cobro a 1 enero	Modificaciones	Derechos anulados	Derechos cancelados	Recaudación	Pendiente de cobro a 31 diciembre
TOTAL INGRESOS	49.974.759	862.899	2.170.952	2.746.622	10.751.763	35.168.321

GASTOS EJERCICIOS CERRADOS	Pendiente de pago a 1 enero	Modificaciones y anulaciones	Prescripciones	Pagos realizados	Pendiente de pago a 31 diciembre
TOTAL GASTOS	23.135.854	-474.103	3355,34	22.658.095	300

ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERÍA

	2014	2015	2016	2017
1. Fondos líquidos de Tesorería a 31 de diciembre	27.949.544	42.971.422	49.900.372	61.152.707
2. Derechos pendientes de cobro	46.769.099	47.710.683	51.279.073	45.705.375
+ Del Presupuesto corriente	14.506.342	14.167.513	14.629.672	9.841.403
+ De Presupuestos cerrados	30.665.166	32.130.339	35.345.088	35.168.321
+ De operaciones no presupuestarias	1.597.591	1.412.831	1.304.314	695.651
3. Obligaciones pendientes de pago	16.177.280	24.186.983	30.292.854	33.544.987
+ Del Presupuesto corriente	8.665.833	16.782.082	22.811.018	25.604.759
+ De Presupuestos cerrados	336.856	324.835	324.835	300
+ De operaciones no presupuestarias	7.174.591	7.080.065	7.157.000	7.939.928
4. Partidas pendientes de aplicación	-1.808.909	-1.361.129	-1.607.086	-1.450.988
- cobros realizados pendientes de aplicación definitiva	1.808.909	1.361.129	1.607.086	1.450.988
+ pagos realizados pendientes de aplicación definitiva	0	0	0	0
I. Remanente de tesorería total (1 + 2 - 3 + 4)	56.732.454	65.133.994	69.279.505	71.862.107
II. Saldos de dudoso cobro	12.335.468	14.795.850	18.228.620	20.021.935
III. Exceso de financiación afectada	10.150.782	9.140.936	9.626.764	10.372.255
IV. Remanente de tesorería para gastos generales (I - II - III)	34.246.203	41.197.207	41.424.120	41.467.917

