

**A) CUADROS DE ANÁLISIS PRESUPUESTOS 2014****A) AYUNTAMIENTO****PRESUPUESTO DE GASTOS:**

CAPITULO	2014	% S/TOTAL	2013	% S/TOTAL	% VARIAC
1. PERSONAL	59.183.001	32,51	59.925.262	35,21	-1,24
2. COMPRAS B. Y SERV.	59.616.139	32,75	58.918.367	34,61	1,18
3. GASTOS FINANCIEROS	5.260.000	2,89	5.360.000	3,15	-1,87
4. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	11.613.213	6,38	11.790.630	6,93	-1,50
6. INVERSIONES REALES	24.871.717	13,66	18.281.360	10,74	36,05
7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	3.500.000	1,92	0	0,00	0,00
8. ACTIVOS FINANCIEROS	150.000	0,08	200.000	0,12	-25,00
9. PASIVOS FINANCIEROS	17.824.256	9,79	15.738.790	9,25	13,25
	<b>182.018.327</b>	<b>100,00</b>	<b>170.214.409</b>	<b>100,00</b>	<b>6,93</b>

**PRESUPUESTO DE INGRESOS:**

CAPITULO	2014	% S/TOTAL	2013	% S/TOTAL	% VARIAC
1. IMPUESTOS DIRECTOS	66.480.510	36,52	57.185.002	33,60	16,26
2. IMPUESTOS INDIRECTOS	10.980.990	6,03	14.246.440	8,37	-22,92
3. TASAS Y OTROS INGRESOS	26.706.798	14,67	30.085.905	17,68	-11,23
4. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	55.749.931	30,63	53.484.450	31,42	4,24
5. INGRESOS PATRIMONIALES	3.020.962	1,66	2.215.752	1,30	36,34
6. ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES	11.238.682	6,17	11.983.860	7,04	-6,22
7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	7.060.000	3,88	723.000	0,42	876,49
8. ACTIVOS FINANCIEROS	780.454	0,43	200.000	0,12	290,23
9. PASIVOS FINANCIEROS	0	0,00	90.000	0,05	-100,00
	<b>182.018.327</b>	<b>100,00</b>	<b>170.214.409</b>	<b>100,00</b>	<b>6,93</b>

<b>DIFERENCIA INGRESOS-GASTOS</b>	<b>0</b>
<b>INGRESOS NO FINANCIEROS</b>	<b>181.237.873</b>
<b>GASTOS NO FINANCIEROS</b>	<b>164.044.071</b>
<b>CAPACIDAD FINANCIACIÓN</b>	<b>17.193.802</b>
<b>INGRESOS DE CAPITAL NO FINANCIEROS</b>	<b>18.298.682</b>
<b>GASTOS DE CAPITAL NO FINANCIEROS</b>	<b>28.371.717</b>
<b>DIFERENCIA</b>	<b>-10.073.035</b>

**RESUMEN:**

	2014	2013	% VARIAC
<b>GASTOS CORRIENTES</b>	135.672.354	135.994.259	-0,24
<b>GASTOS DE CAPITAL</b>	46.345.973	34.220.150	35,43
<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	162.939.191	157.217.549	3,64
<b>INGRESOS DE CAPITAL</b>	19.079.136	12.996.860	46,80
<b>AHORRO BRUTO</b>	27.266.837	21.223.290	6.043.547
<b>AHORRO NETO</b>	<b>9.442.581</b>	<b>5.484.500</b>	3.958.081

**RATIOS y MAGNITUDES:**

	2014	2013	VARIACIÓN
<b>% PERSONAL S/INGR CORRIENTES</b>	36,32	38,12	-4,71%
<b>% INTERESES S/INGRESOS CORRIENTES</b>	3,23	3,41	-5,31%
<b>COEFICIENTE DE ENDEUDAMIENTO</b>	14,17	13,42	5,57%
<b>AHORRO BRUTO</b>	27.266.837	21.223.290	28,48%
<b>AHORRO NETO</b>	9.442.581	5.484.500	72,17%
<b>INGRESOS - GASTOS TOTALES</b>	0	0	
<b>% GASTOS CORR S/INGRESOS CORR</b>	83,27	86,50	-3,74%
<b>% GASTOS CORR+AMORT S/INGR CORR</b>	94,20	96,51	-2,39%

<b>INGRESOS CORRIENTES AFECTADOS A INVERSIONES</b>	
Multas de disciplina urbanística	250.000
Aprovechamientos urbanísticos	3.454.900
<b>TOTAL</b>	<b>3.704.900</b>

**INGRESOS CORRIENTES DISPONIBLES PARA FINANCIAR INVERSIONES:**

<b>2014</b>	
Ingresos corrientes:	162.939.191
<b>menos:</b>	
Gastos corrientes:	135.672.354
Transfer capital	3.500.000
Diferencial Act. Financieros (Cap 8)	-630.454
Dif. Pasivos financieros (cap 9)	17.824.256
Ingresos corrientes afectados (*)	3.704.900
Inversiones financiadas con I. Corrientes	6.194.117
Exceso de ingresos corrientes	<b>174.018</b>

Plan de inversiones

**A) ESTADOS DE CONSOLIDACIÓN DEL GRUPO MUNICIPAL**

**GASTOS (CAPÍTULOS) :**

CAPITULO	AYUNTAM	PATRON EEII	GMU	EMPESA	IMS	ELIMINACIONES					CONSOLIDADO
						AYUNTAM	PATR EEII	GMU	EMPESA	IMS	
1. PERSONAL	59.183.001	2.628.367	2.978.668	1.281.653	1.997.085						68.068.775
2. COMPRAS B. Y SERV.	59.616.139	651.683	249.851	1.381.147	29.515.809						91.414.630
3. GASTOS FINANCIEROS	5.260.000	50	950	6.200	950.643						6.217.843
4. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	11.613.213	0	0	0	0	6.630.933					4.982.280
6. INVERSIONES REALES	24.871.717	11.750	16.100	0	6.630.893						31.530.460
7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	3.500.000	0	0	0	0	3.500.000					0
8. ACTIVOS FINANCIEROS	150.000	7.363	10.000	0	0						167.363
9. PASIVOS FINANCIEROS	17.824.256	0	0	0	1.228.000						19.052.256
<b>TOTAL</b>	<b>182.018.327</b>	<b>3.299.213</b>	<b>3.255.569</b>	<b>2.669.000</b>	<b>0</b>	<b>40.322.429</b>	<b>10.130.933</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>221.433.606</b>

**GASTOS (ÁREAS DE GASTO):**

GRUPO DE FUNCIÓN	AYUNTAM	PATRON EEII	GMU	EMPESA	IMS	ELIMINACIONES					CONSOLIDADO	
						AYUNTAM	PATR EEII	GMU	EMPESA	IMS		
0. DEUDA PÚBLICA	22.184.256										22.184.256	
1. SERVICIOS PÚBLICOS BÁSICOS	77.718.086		3.255.569		0	40.322.429		3.128.569			118.167.515	
2. ACTUACIONES DE PROMOCIÓN Y PROTECCIÓN SOC	16.255.338			2.669.000					1.370.000	3.500.000	14.054.338	
3. PRODUCCIÓN DE BIENES PÚBLICOS DE CARÁCTER I	24.681.278	3.299.213					2.132.364				25.848.128	
4. ACTUACIONES DE CARÁCTER ECONÓMICO	940.602										940.602	
9. ACTUACIONES DE CARÁCTER GENERAL	40.238.766										40.238.766	
<b>TOTAL</b>	<b>182.018.327</b>	<b>3.299.213</b>	<b>3.255.569</b>	<b>2.669.000</b>	<b>0</b>	<b>40.322.429</b>	<b>0</b>	<b>2.132.364</b>	<b>3.128.569</b>	<b>1.370.000</b>	<b>3.500.000</b>	<b>221.433.606</b>

**INGRESOS (CAPÍTULOS):**

CAPITULO	AYUNTAM	PATRON EEII	GMU	EMPESA	IMS	ELIMINACIONES					CONSOLIDADO
						AYUNTAM	PATR EEII	GMU	EMPESA	IMS	
1. IMPUESTOS DIRECTOS	66.480.510										66.480.510
2. IMPUESTOS INDIRECTOS	10.980.990										10.980.990
3. TASAS Y OTROS INGRESOS	26.706.798	896.718	117.000		17.389.946						45.110.462
4. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	55.749.931	2.395.072	3.128.569	2.723.000	498.564		2.132.364	3.128.569	1.370.000		57.864.203
5. INGRESOS PATRIMONIALES	3.020.962	60			2.040.936						5.061.958
6. INVERSIONES REALES	11.238.682				4.931.563						16.170.245
7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	7.060.000				9.546.376				3.500.000		13.106.376
8. ACTIVOS FINANCIEROS	780.454	7.363	10.000		422.160						1.219.977
9. PASIVOS FINANCIEROS	0				5.492.885						5.492.885
<b>TOTAL</b>	<b>182.018.327</b>	<b>3.299.213</b>	<b>3.255.569</b>	<b>2.723.000</b>	<b>40.322.429</b>	<b>0</b>	<b>2.132.364</b>	<b>3.128.569</b>	<b>1.370.000</b>	<b>3.500.000</b>	<b>221.487.606</b>

**GASTOS CONSOLIDADOS (CAPÍTULOS):**

CAPITULO	2014	% S/TOTAL	2013	% S/TOTAL	% VARIAC
1. PERSONAL	68.068.775	30,74	70.115.621	31,92	-2,92
2. COMPRAS B. Y SERV.	91.414.630	41,28	90.502.756	41,20	1,01
3. GASTOS FINANCIEROS	6.217.843	2,81	6.437.177	2,93	-3,41
4. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4.982.280	2,25	5.233.002	2,38	-4,79
6. INVERSIONES REALES	31.530.460	14,24	31.128.911	14,17	1,29
7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	0,00	0	0,00	
8. ACTIVOS FINANCIEROS	167.363	0,08	217.363	0,10	-23,00
9. PASIVOS FINANCIEROS	19.052.256	8,60	16.022.498	7,29	18,91
<b>TOTAL</b>	<b>221.433.606</b>	<b>100,00</b>	<b>219.657.329</b>	<b>100,00</b>	<b>0,81</b>

**GASTOS CONSOLIDADOS (GRUPO DE FUNCIÓN):**

CAPITULO	2014	% S/TOTAL	2013	% S/TOTAL	% VARIAC
0. DEUDA PÚBLICA	22.184.256	10,02	20.178.790	9,19	9,94
1. SERVICIOS PÚBLICOS BÁSICOS	118.167.515	53,36	115.707.204	52,68	2,13
2. ACTUACIONES DE PROMOCIÓN Y PROTECCIÓN	14.054.338	6,35	17.985.414	8,19	-21,86
3. PRODUCCIÓN DE BIENES PÚBLICOS DE CARÁCTER GENERAL	25.848.128	11,67	30.083.214	13,70	-14,08
4. ACTUACIONES DE CARÁCTER ECONÓMICO	940.602	0,42	1.339.849	0,61	-29,80
9. ACTUACIONES DE CARÁCTER GENERAL	40.238.766	18,17	34.362.858	15,64	17,10
<b>TOTAL</b>	<b>221.433.606</b>	<b>100,00</b>	<b>219.657.329</b>	<b>100,00</b>	<b>0,81</b>

**INGRESOS CONSOLIDADOS (CAPÍTULOS):**

CAPITULO	2014	% S/TOTAL	2013	% S/TOTAL	% VARIAC
1. IMPUESTOS DIRECTOS	66.480.510	30,02	57.185.002	26,07	16,26
2. IMPUESTOS INDIRECTOS	10.980.990	4,96	14.246.440	6,49	-22,92
3. TASAS Y OTROS INGRESOS	45.110.462	20,37	52.028.564	23,72	-13,30
4. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	57.864.203	26,13	56.717.978	25,86	2,02
5. INGRESOS PATRIMONIALES	5.061.958	2,29	4.232.699	1,93	19,59
6. INVERSIONES REALES	16.170.245	7,30	16.473.550	7,51	-1,84
7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	13.106.376	5,92	7.802.876	3,56	67,97
8. ACTIVOS FINANCIEROS	1.219.977	0,55	217.363	0,10	461,26
9. PASIVOS FINANCIEROS	5.492.885	2,48	10.454.175	4,77	-47,46
<b>TOTAL</b>	<b>221.487.606</b>	<b>100,00</b>	<b>219.358.647</b>	<b>100,00</b>	<b>0,97</b>

**RESUMEN:**

	2014	2013	% VARIAC
<b>GASTOS CORRIENTES</b>	170.683.527	172.288.557	-0,93
<b>GASTOS DE CAPITAL</b>	50.750.078	47.368.772	7,14
<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	185.498.123	184.410.683	0,59
<b>INGRESOS DE CAPITAL</b>	35.989.483	34.947.963	2,98

**RATIOS Y MAGNITUDES:**

	2014	2013	% VARIAC
<b>PERSONAL S/INGR CORRIENTES</b>	36,70	38,02	-1,32
<b>INTERESES S/INGRESOS CORRIENTES</b>	3,35	3,49	-0,14
<b>COEFICIENTE DE ENDEUDAMIENTO</b>	13,62	12,18	1,44
<b>AHORRO BRUTO</b>	14.814.595	12.122.126	2.692.469
<b>AHORRO NETO</b>	-4.237.660	-3.900.372	-337.288
<b>GASTOS CORR S/INGRESOS CORR</b>	92,01	93,43	-1,42
<b>GASTOS CORR+AMORT S/INGR CORR</b>	102,28	102,51	-0,23

**B) ESTADOS DE CONSOLIDACIÓN AYUNTAMIENTO Y ENTES PÚBLICOS****Artículo 3 de la Ley 2/2012, General de Estabilidad Presupuestaria, en su aplicación a las Entidades Locales:**

Se entenderá cumplido el objetivo de estabilidad cuando los presupuestos iniciales o, en su caso, modificados, y las liquidaciones presupuestarias de los sujetos comprendidos en el artículo 2 de la LOEPSF alcancen, una vez consolidados, y en términos de capacidad de financiación, de acuerdo con la definición contenida en el Sistema Europeo de Cuentas Nacionales y Regionales, el objetivo individual establecido para cada una de las entidades locales a las que se refiere el artículo 5 o el objetivo de equilibrio o superávit establecido para las restantes entidades locales, sin perjuicio de lo dispuesto, en su caso, en los planes económico-financieros aprobados y en vigor.

**C.1) Ingresos y gastos no financieros (entidades comprendidas en el ámbito subjetivo del artículo 2 de la LOEPSF)****GASTOS :**

CAPITULO	AYUNTAM	PATRON EEII	GMU	EMPESA	ELIMINACIONES				CONSOLIDADO
					AYUNTAM	PATR EEII	GMU	EMPESA	
1. PERSONAL	59.183.001	2.628.367	2.978.668	1.281.653					66.071.690
2. COMPRAS B. Y SERV.	59.616.139	651.683	249.851	1.381.147					61.898.821
3. GASTOS FINANCIEROS	5.260.000	50	950	6.200					5.267.200
4. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	11.613.213	0	0	0	6.630.933				4.982.280
6. INVERSIONES REALES	24.871.717	11.750	16.100	0					24.899.567
7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	3.500.000	0	0	0					3.500.000
<b>TOTAL</b>	<b>164.044.071</b>	<b>3.291.850</b>	<b>3.245.569</b>	<b>2.669.000</b>	<b>6.630.933</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>166.619.557</b>

**INGRESOS:**

CAPITULO	AYUNTAM	PATRON EEII	GMU	EMPESA	ELIMINACIONES				CONSOLIDADO
					AYUNTAM	PATR EEII	GMU	EMPESA	
1. IMPUESTOS DIRECTOS	66.480.510	0	0	0					66.480.510
2. IMPUESTOS INDIRECTOS	10.980.990	0	0	0					10.980.990
3. TASAS Y OTROS INGRESOS	26.706.798	896.718	117.000	0					27.720.516
4. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	55.749.931	2.395.072	3.128.569	2.723.000		2.132.364	3.128.569	1.370.000	57.365.639
5. INGRESOS PATRIMONIALES	3.020.962	60	0	0					3.021.022
6. INVERSIONES REALES	11.238.682	0	0	0					11.238.682
7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	7.060.000	0	0	0					7.060.000
<b>TOTAL</b>	<b>181.237.873</b>	<b>3.291.850</b>	<b>3.245.569</b>	<b>2.723.000</b>	<b>0</b>	<b>2.132.364</b>	<b>3.128.569</b>	<b>1.370.000</b>	<b>183.867.359</b>

**Capacidad de financiación sin ajustes(consolidado):****17.247.802**