



OFICINA PRESSUPOST I ESTUDIS ECONÒMICS INFORME NÚM.: OP 11/2017– informe per l'elaboració del Pla pressupostari a mig termini (període 2018-2020)
--

Fets

Primer.- D'acord amb l'article 29 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera les administracions públiques elaboraran un marc pressupostari a mig termini en el qual s'emmarcarà l'elaboració dels seus pressupostos anuals i mitjançant el qual es garanteix una programació pressupostària coherent amb els objectius d'estabilitat pressupostària i deute públic.

Els marcs pressupostaris a mig termini comprendran un període mínim de tres anys i han de contenir entre d'altres paràmetres:

- a. Els objectius d'estabilitat pressupostària i de deute públic de les respectives Administracions Públiques.
- b. Les projeccions de les principals partides d'ingressos i despeses tenint en compte la seva evolució tendencial, és a dir, basant-se en polítiques no subjectes a modificacions, com l'impacte de les mesures previstes pel període considerat.
- c. Els principals supòsits en els que es basen les projeccions d'ingressos i despeses.
- d. Una avaluació de com aquestes mesures previstes poden afectar a la sostenibilitat a llarg termini de les finances públiques.
- e. La informació sobre els passius contingents, com ara les garanties públiques i préstecs morosos, els quals poden incidir de forma significativa en els pressupostos públics.

El marc pressupostari servirà com a base per l'elaboració del Programa d'Estabilitat.

Segon.- L'Ordre HAP/2105/2012, d'1 d'octubre, per la qual es desenvolupen les obligacions de subministrament d'informació previstes en la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera, estableix, en el seu article 6 l'obligació de remetre informació dels plans pressupostaris, al Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques (MINHAP).

Tercer.- Abans del 15 de març de cada exercici, d'acord amb la informació d'objectiu d'estabilitat pressupostària i deute públic que prèviament subministri l'Estat, s'han de remetre al MINHAP els marcs pressupostaris a mig termini en els quals s'emmarcarà l'elaboració dels pressupostos anuals.

Quart.- D'acord amb l'article 15.5 de la Llei Orgànica d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera, el Govern mitjançant acord del Consell de Ministres fixarà



en el primer semestre de l'any, entre d'altres objectius, el límit de la despesa no financera d'acord amb la taxa de referència del creixement del PIB a mig termini de l'economia espanyola. Segons l'últim acord del Consell de Ministres pel qual es fixen els objectius d'estabilitat pressupostària i deute públic pel conjunt d'administracions públiques i de cadascun dels seus subsectors pel període 2017-2019 i el límit de despesa no financera del pressupost de l'estat pel 2017, de 2 de desembre de 2016, s'estima pel període 2017-2019 com a límit el 2,1, 2,9 i 2,5 respectivament. Per altra banda, al no disposar d'informació sobre el límit de variació previst en el 2020, i fins que no es conegui, s'ha d'aplicar la taxa de l'últim del període disponible, és a dir el 2,5.

Legislació aplicable

- Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera.
- Ordre HAP/2105/2012, d'1 d'octubre, per la qual es desenvolupen les obligacions de subministrament d'informació prevista en la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera.
- Directiva 2011/85/UE del Consejo de 8 de novembre de 2011.

Informe

Primer.- D'acord amb les directrius establertes pel Ministeri d'Hisenda i Administracions públiques, el Pla pressupostari a mig termini 2018-2020 conté la informació que es detalla a continuació:

- a) Les projeccions de les principals aplicacions d'ingressos i de despeses tenint en compte tant la seva evolució tendencial, és a dir, basades en polítiques no subjectes a modificacions, així com l'impacte de les mesures previstes per al període considerat.
- b) Els principals supòsits en els quals es basen les esmentades projeccions d'ingressos i despeses.
- c) El Pla pressupostari de l'entitat local s'ha elaborat a nivell consolidat per a tots els ens que formen part del subsector A.1313 Corporacions Locals de Comptabilitat Nacional dins de l'entitat local. En el cas de l'Ajuntament de Rubí consolida les empreses municipals Promocions Urbanes de Rubí (PROURSA) i Finca Font del Ferro.

Segon.- El Pla pressupostari a mig termini 2018-2020 contempla la informació relativa als ingressos i despeses per aquest període, tot prenent com a base la estimació de liquidació de l'exercici 2017.

Tercer.- El Pla pressupostari a mig termini 2018-2020 haurà de ser aprovat per la Corporació i s'haurà de remetre al Ministeri d'hisenda i administracions públiques, per via telemàtica i amb signatura electrònica.



Quart.- Com a document annex a aquest informe s'adjunten els formularis habilitats pel MINHAP per tal de remetre la informació relativa als Plans Pressupostaris 2018-2020.

El que s'informa als efectes oportuns

Rubí, 22 de març de 2017

Raquel Martín Montes
Tècnica Pressupost i Estudis
Econòmics

Sònia de la Fuente Méndez
Coordinadora Àmbit d'Hisenda i
Serveis Econòmics



PLAN PRESUPUESTARIO A MEDIO PLAZO

Entidad: "Rubi" (Ayuntamiento, 13950, 08-184-A-A-000) - Usuario: crp08184

F.2.1 Ingresos.

Datos económicos consolidados en euros, de las entidades que integran la corporación (AA.PP.)

INGRESOS	AÑO 2017 (ESTIMACIÓN DE LOS DERECHOS RECONOCIDOS NETOS)	% TASA VARIACIÓN 2018/2017	AÑO 2018 (ESTIMACIÓN DE LAS PREVISIONES INICIALES)	% TASA VARIACIÓN 2019/2018	AÑO 2019 (ESTIMACIÓN DE LAS PREVISIONES INICIALES)	% TASA VARIACIÓN 2020/2019	AÑO 2020 (ESTIMACIÓN DE LAS PREVISIONES INICIALES)	SUPUESTOS EN LOS QUE SE BASAN L PROYECCIONES/ADOPCIÓN DE LA MED
Ingresos corrientes	79.063.881,48	-4,36	75.618.082,98	0,73	76.167.243,77	0,74	76.733.397,43	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	79.063.881,48	-4,36	75.618.082,98	0,73	76.167.243,77	0,74	76.733.397,43	
Derivados de modificaciones de políticas (*)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Medida 1: Subidas tributarias, supresión de exenciones y bonificaciones voluntarias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Medida 2: Potenciar la inspección tributaria para descubrir hechos imposables no gravados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Medida 3: Correcta financiación de tasas y precios públicos (detallado más adelante)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Medida 4: Otras medidas por el lado de los ingresos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ingresos de capital	1.020.412,70	-40,22	610.000,00	-58,61	252.500,00	-100,00	0,00	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	1.020.412,70	-40,22	610.000,00	-58,61	252.500,00	-100,00	0,00	
Derivados de modificaciones de políticas (*)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ingresos no financieros	80.084.294,18	-4,82	76.228.082,98	0,25	76.419.743,77	0,41	76.733.397,43	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	80.084.294,18	-4,82	76.228.082,98	0,25	76.419.743,77	0,41	76.733.397,43	
Derivados de modificaciones de políticas (*)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ingresos financieros	120.000,00	0,00	120.000,00	0,00	120.000,00	0,00	120.000,00	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	120.000,00	0,00	120.000,00	0,00	120.000,00	0,00	120.000,00	
Derivados de modificaciones de políticas (*)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ingresos totales	80.204.294,18	-4,81	76.348.082,98	0,25	76.539.743,77	0,41	76.853.397,43	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	80.204.294,18	-4,81	76.348.082,98	0,25	76.539.743,77	0,41	76.853.397,43	
Derivados de modificaciones de políticas (*)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

(*) Únicamente cuantificar el impacto cuando exista variación (+ ó -) respecto al año anterior.

A) DETALLE DE INGRESOS CORRIENTES	AÑO 2017 (ESTIMACIÓN DE LOS DERECHOS RECONOCIDOS NETOS)	% TASA VARIACIÓN 2018/2017	AÑO 2018 (ESTIMACIÓN DE LAS PREVISIONES INICIALES)	% TASA VARIACIÓN 2019/2018	AÑO 2019 (ESTIMACIÓN DE LAS PREVISIONES INICIALES)	% TASA VARIACIÓN 2020/2019	AÑO 2020 (ESTIMACIÓN DE LAS PREVISIONES INICIALES)	SUPUESTOS EN LOS QUE SE BASAN L PROYECCIONES
Capítulo 1 y 2: Impuestos directos e indirectos	40.102.223,05	1,10	40.543.200,00	0,00	40.543.200,00	0,00	40.543.200,00	
Impuesto sobre Bienes Inmuebles	25.779.345,12	-0,61	25.623.200,00	0,00	25.623.200,00	0,00	25.623.200,00	
Impuesto sobre Actividades Económicas	4.372.877,93	-0,07	4.370.000,00	0,00	4.370.000,00	0,00	4.370.000,00	
Impuesto sobre Vehículos de Tracción Mecánica	4.400.000,00	0,00	4.400.000,00	0,00	4.400.000,00	0,00	4.400.000,00	
Impuesto sobre Incremento del Valor de los Terrenos de Naturaleza Urbana	5.000.000,00	12,00	5.600.000,00	0,00	5.600.000,00	0,00	5.600.000,00	
Impuesto sobre Construcciones Instalaciones y Obras	550.000,00	0,00	550.000,00	0,00	550.000,00	0,00	550.000,00	
Cesión de impuestos del Estado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ingresos de capítulos 1 y 2 no incluidos anteriormente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Capítulo 3. Tasas, precios públicos y otros ingresos.	13.747.698,95	-9,82	12.397.018,12	0,00	12.397.018,12	0,00	12.397.018,12	

Capítulo 4. Transferencias corrientes.	24.347.765,27	-10,34	21.829.222,13	2,52	22.378.382,92	2,53	22.944.536,58
Participación en tributos del Estado	16.536.097,12	3,00	17.032.180,03	3,00	17.543.145,44	3,00	18.069.439,80
Resto de Transferencias corrientes (resto Cap.4)	7.811.668,15	-38,59	4.797.042,10	0,80	4.835.237,48	0,82	4.875.096,78
Capítulo 5. Ingresos patrimoniales	866.194,21	-2,03	848.642,73	0,00	848.642,73	0,00	848.642,73
Total de Ingresos corrientes	79.063.881,48	-4,36	75.618.082,98	0,73	76.167.243,77	0,74	76.733.397,43

B) DETALLE DE INGRESOS DE CAPITAL	AÑO 2017 (ESTIMACIÓN DE LOS DERECHOS RECONOCIDOS NETOS)	% TASA VARIACIÓN 2018/2017	AÑO 2018 (ESTIMACIÓN DE LAS PREVISIONES INICIALES)	% TASA VARIACIÓN 2019/2018	AÑO 2019 (ESTIMACIÓN DE LAS PREVISIONES INICIALES)	% TASA VARIACIÓN 2020/2019	AÑO 2020 (ESTIMACIÓN DE LAS PREVISIONES INICIALES)	SUPUESTOS EN LOS QUE SE BASAN LAS PROYECCIONES
Capítulo 6. Enajenación de inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Capítulo 7. Transferencias de capital	1.020.412,70	-40,22	610.000,00	-58,61	252.500,00	-100,00	0,00	
Total de Ingresos de Capital	1.020.412,70	-40,22	610.000,00	-58,61	252.500,00	-100,00	0,00	

C) DETALLE DE INGRESOS FINANCIEROS	AÑO 2017 (ESTIMACIÓN DE LOS DERECHOS RECONOCIDOS NETOS)	% TASA VARIACIÓN 2018/2017	AÑO 2018 (ESTIMACIÓN DE LAS PREVISIONES INICIALES)	% TASA VARIACIÓN 2019/2018	AÑO 2019 (ESTIMACIÓN DE LAS PREVISIONES INICIALES)	% TASA VARIACIÓN 2020/2019	AÑO 2020 (ESTIMACIÓN DE LAS PREVISIONES INICIALES)	SUPUESTOS EN LOS QUE SE BASAN LAS PROYECCIONES
Capítulo 8. Ingresos por activos financieros	120.000,00	0,00	120.000,00	0,00	120.000,00	0,00	120.000,00	
Capítulo 9. Ingresos por pasivos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Total de Ingresos Financieros	120.000,00	0,00	120.000,00	0,00	120.000,00	0,00	120.000,00	

[Volver al menú](#)



PLAN PRESUPUESTARIO A MEDIO PLAZO

Entidad: "Rubi" (Ayuntamiento, 13950, 08-184-A-A-000) - Usuario: crp08184

F.2.2 Gastos.

Datos económicos consolidados en euros, de las entidades que integran la corporación (AA.PP.)

GASTOS	AÑO 2017 (ESTIMACIÓN DE LAS OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS)	% TASA VARIACIÓN 2018/2017	AÑO 2018 (ESTIMACIÓN DE LOS CRÉDITOS INICIALES)	% TASA VARIACIÓN 2019/2018	AÑO 2019 (ESTIMACIÓN DE LOS CRÉDITOS INICIALES)	% TASA VARIACIÓN 2020/2019	AÑO 2020 (ESTIMACIÓN DE LOS CRÉDITOS INICIALES)	SUPUESTOS EN LOS QUE SE BASAN LAS PROYECCIONES/ADOPCIÓN DE LA MEDIDA
Gastos corrientes	65.379.337,92	7,74	70.437.521,50	0,49	70.783.416,76	0,75	71.311.730,76	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	65.379.337,92	7,74	70.437.521,50	0,49	70.783.416,76	0,75	71.311.730,76	
Derivados de modificaciones de políticas (*)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Medida 1: Reducción de costes de personal (reducción de sueldos o efectivos)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Medida 2: Regulación del régimen laboral y retributivo de las empresas públicas tomando en consideración aspectos tales como el sector de actividad, el volumen de negocio, la percepción de fondos públicos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Medida 3: Limitación de salarios en los contratos mercantiles o de alta dirección, con identificación del límite de las retribuciones básicas y de los criterios para la fijación de las retribuciones variables y complementarias que en cualquier caso se vincularán a aspectos de competitividad y consecución de objetivos que promuevan las buenas prácticas de gestión empresarial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Medida 4: Reducción del número de consejeros de los Consejos de Administración de las empresas del sector público	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Medida 5: Regulación de las cláusulas indemnizatorias de acuerdo a la reforma laboral en proceso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Medida 6: Reducción del número de personal de confianza y su adecuación al tamaño de la Entidad local	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Medida 7: Contratos externalizados que considerando su objeto pueden ser prestados por el personal municipal actual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Medida 8: Disolución de aquellas empresas que presenten pérdidas > ½ capital social según artículo 103.2 del TRDLVRL, no admitiéndose una ampliación de capital con cargo a la Entidad local	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Medida 9: Realizar estudio de viabilidad y análisis coste/beneficio en todos los contratos de inversión que vaya a realizar la entidad durante la vigencia del plan antes de su adjudicación, siendo dicha viabilidad requisito preceptivo para la celebración del contrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Medida 10: Reducción de celebración de contratos menores (se primará el requisito del menor precio de licitación)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Medida 11: Reducción de cargas administrativas a los ciudadanos y empresas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Medida 12: Modificación de la organización de la corporación local	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Medida 13: Reducción de la estructura organizativa de la EELL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Medida 14: Reducción de en la prestación de servicios de tipo no obligatorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Medida 15: Otras medidas por el lado de los gastos corrientes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Gastos de capital	3.408.723,71	-64,20	1.220.362,33	22,04	1.489.378,84	49,26	2.223.108,09	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	3.408.723,71	-64,20	1.220.362,33	22,04	1.489.378,84	49,26	2.223.108,09	
Derivados de modificaciones de políticas (*)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Medida 16: No ejecución de inversión prevista inicialmente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Medida 17: Otras medidas por el lado de los gastos de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Gastos no financieros	68.788.061,63	4,17	71.657.883,83	0,86	72.272.795,60	1,75	73.534.838,85	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	68.788.061,63	4,17	71.657.883,83	0,86	72.272.795,60	1,75	73.534.838,85	
Derivados de modificaciones de políticas (*)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Gastos financieros	5.104.605,09	-8,12	4.690.199,15	-9,02	4.266.948,17	-22,23	3.318.558,58	

Derivados de evolucion tendencial (no afectados por modificaciones politicas)	5.104.605,09	-8,12	4.690.199,15	-9,02	4.266.948,17	-22,23	3.318.558,58
Derivados de modificaciones de politicas (*)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos totales	73.892.666,72	3,32	76.348.082,98	0,25	76.539.743,77	0,41	76.853.397,43
Derivados de evolucion tendencial (no afectados por modificaciones politicas)	73.892.666,72	3,32	76.348.082,98	0,25	76.539.743,77	0,41	76.853.397,43
Derivados de modificaciones de politicas (*)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

A) DETALLE DE GASTOS CORRIENTES	AÑO 2017 (ESTIMACIÓN DE LAS OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS)	% TASA VARIACIÓN 2018/2017	AÑO 2018 (ESTIMACIÓN DE LOS CRÉDITOS INICIALES)	% TASA VARIACIÓN 2019/2018	AÑO 2019 (ESTIMACIÓN DE LOS CRÉDITOS INICIALES)	% TASA VARIACIÓN 2020/2019	AÑO 2020 (ESTIMACIÓN DE LOS CRÉDITOS INICIALES)	SUPUESTOS EN LOS QUE SE BASAN LAS PROYECCIONES
Capítulo 1. Gastos de personal	27.703.642,97	4,30	28.895.681,67	0,96	29.173.030,30	0,96	29.453.152,41	
Capítulo 2. Gastos corrientes en bienes y servicios	32.342.483,20	7,87	34.889.439,24	0,49	35.060.921,68	0,98	35.405.601,38	
Capítulo 3. Gastos financieros	461.417,33	0,90	465.583,91	-22,11	362.648,10	-26,61	266.160,29	
Capítulo 4. Transferencias corrientes	4.871.794,42	26,99	6.186.816,68	0,00	6.186.816,68	0,00	6.186.816,68	
Capítulo 5: Fondo de Contingencia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Total de Gastos Corrientes	65.379.337,92	7,74	70.437.521,50	0,49	70.783.416,76	0,75	71.311.730,76	

B) DETALLE DE GASTOS DE CAPITAL	AÑO 2017 (ESTIMACIÓN DE LAS OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS)	% TASA VARIACIÓN 2018/2017	AÑO 2018 (ESTIMACIÓN DE LOS CRÉDITOS INICIALES)	% TASA VARIACIÓN 2019/2018	AÑO 2019 (ESTIMACIÓN DE LOS CRÉDITOS INICIALES)	% TASA VARIACIÓN 2020/2019	AÑO 2020 (ESTIMACIÓN DE LOS CRÉDITOS INICIALES)	SUPUESTOS EN LOS QUE SE BASAN LAS PROYECCIONES
Capítulo 6. Inversiones reales	3.408.723,71	-64,20	1.220.362,33	22,04	1.489.378,84	49,26	2.223.108,09	
Capítulo 7. Transferencias de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Total de Gastos Capital	3.408.723,71	-64,20	1.220.362,33	22,04	1.489.378,84	49,26	2.223.108,09	

C) DETALLE DE GASTOS FINANCIEROS	AÑO 2017 (ESTIMACIÓN DE LAS OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS)	% TASA VARIACIÓN 2018/2017	AÑO 2018 (ESTIMACIÓN DE LOS CRÉDITOS INICIALES)	% TASA VARIACIÓN 2019/2018	AÑO 2019 (ESTIMACIÓN DE LOS CRÉDITOS INICIALES)	% TASA VARIACIÓN 2020/2019	AÑO 2020 (ESTIMACIÓN DE LOS CRÉDITOS INICIALES)	SUPUESTOS EN LOS QUE SE BASAN LAS PROYECCIONES
Capítulo 8. Activos financieros	120.100,00	-0,08	120.000,00	0,00	120.000,00	0,00	120.000,00	
Aportaciones patrimoniales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Otros gastos en activos financieros	120.100,00	-0,08	120.000,00	0,00	120.000,00	0,00	120.000,00	
Capítulo 9. Pasivos financieros	4.984.505,09	-8,31	4.570.199,15	-9,26	4.146.948,17	-22,87	3.198.558,58	
Total de Gastos Financieros	5.104.605,09	-8,12	4.690.199,15	-9,02	4.266.948,17	-22,23	3.318.558,58	

[Volver al menú](#)



PLAN PRESUPUESTARIO A MEDIO PLAZO

Entidad: "Rubí" (Ayuntamiento, 13950, 08-184-A-A-000) - Usuario: crp08184

F.2.3 Saldos, capacidad/necesidad financiación, deuda viva.

Datos económicos consolidados en euros, de las entidades que integran la corporación (AA.PP.)

SALDOS Y OTRAS MAGNITUDES	Año 2017	% TASA VARIACIÓN 2018/2017	Año 2018	% TASA VARIACIÓN 2019/2018	Año 2019	% TASA VARIACIÓN 2020/2019	Año 2020	SUPUESTOS EN LOS QUE SE BASAN LA PROYECCIONES
Saldo operaciones corrientes	13.684.543,56		5.180.561,48		5.383.827,01		5.421.666,67	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	13.684.543,56		5.180.561,48		5.383.827,01		5.421.666,67	
Derivados de modificaciones de políticas	0,00		0,00		0,00		0,00	
Saldo operaciones de capital	-2.388.311,01		-610.362,33		-1.236.878,84		-2.223.108,09	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	-2.388.311,01		-610.362,33		-1.236.878,84		-2.223.108,09	
Derivados de modificaciones de políticas	0,00		0,00		0,00		0,00	
Saldo operaciones no financieras	11.296.232,55		4.570.199,15		4.146.948,17		3.198.558,58	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	11.296.232,55		4.570.199,15		4.146.948,17		3.198.558,58	
Derivados de modificaciones de políticas	0,00		0,00		0,00		0,00	
Saldo operaciones financieras	-4.984.605,09		-4.570.199,15		-4.146.948,17		-3.198.558,58	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	-4.984.605,09		-4.570.199,15		-4.146.948,17		-3.198.558,58	
Derivados de modificaciones de políticas	0,00		0,00		0,00		0,00	
Saldo operaciones no financieras	11.296.232,55		4.570.199,15		4.146.948,17		3.198.558,58	
(+/-) Ajustes para el cálculo de cap. o neces. Financ. SEC95	1.035.590,78		7.460.800,31		7.492.163,12		7.605.747,02	
Capacidad o necesidad de financiación	12.331.823,33		12.030.999,46		11.639.111,29		10.804.305,60	
Deuda viva a 31/12	19.543.487,49	-23,38	14.973.991,22	-27,69	10.827.471,26	-29,54	7.629.067,14	
A corto plazo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A largo plazo	19.543.487,49	-23,38	14.973.991,22	-27,69	10.827.471,26	-29,54	7.629.067,14	
Ratio Deuda viva/Ingresos corrientes	0,25	-20,00	0,20	-30,00	0,14	-28,57	0,10	

[Volver al menú](#)



PLAN PRESUPUESTARIO A MEDIO PLAZO

Entidad: "Rubi" (Ayuntamiento, 13950, 08-184-A-A-000) - Usuario: crp08184

F.2.4 Pasivos contingentes

PASIVOS CONTINGENTES (2)	Año 2017				Año 2018				Año 2019				Año 2020			
	NO INCLUIDOS EN PRESUPUESTO	INCLUIDOS EN PRESUPUESTO	TOTAL	TASA VARIACIÓN 2018/2017	NO INCLUIDOS EN PRESUPUESTO	INCLUIDOS EN PRESUPUESTO	TOTAL	TASA VARIACIÓN 2019/2018	NO INCLUIDOS EN PRESUPUESTO	INCLUIDOS EN PRESUPUESTO	TOTAL	TASA VARIACIÓN 2020/2019	NO INCLUIDOS EN PRESUPUESTO	INCLUIDOS EN PRESUPUESTO	TOTAL	
Avales concedidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Préstamos morosos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Garantías	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Por sentencias o expropiaciones	2.046.001,12	0,00	2.046.001,12	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Otros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL	2.046.001,12	0,00	2.046.001,12	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

(1) Los pasivos contingentes son gastos que, en este caso, una administración pública tendrá que pagar si se produce una determinada situación y cuya obligación no está reconocida. Estos pasivos pueden estar previstos en el estado de gastos de presupuestos o no estarlo.

[Volver al menú](#)

EXPLICACIÓ DE LES VARIACIONS ENTRE ELS IMPORTS INFORMATS EN ELS PLANS PRESSUPOSTARIS A MIG TERMINI I LA PROPOSTA DE PRESSUPOST

INGRESSOS

	Crèdits Pla 2018	Proposta pressupost 2018	Variació	%	Explicació de les variacions
A) DETALL INGRESSOS CORRENTS					
Capítol 1 i 2: Impostos directes i indirectes	40.543.200,00	40.245.200,00	-298.000,00	-0,7%	
Impost sobre béns immobles	25.623.200,00	25.375.200,00	-248.000,00	-1,0%	Canvi normatiu. Es preveu disminuir l'IBI un 0,69%
Impost sobre activitats econòmiques	4.370.000,00	4.470.000,00	100.000,00	2,2%	
Impost sobre vehicles de tracció mecànica	4.400.000,00	4.400.000,00	0,00	0,0%	
Impost d'increment del valor dels terrenys nat.urb	5.600.000,00	5.400.000,00	-200.000,00	-3,7%	Reajustament a la realitat d'execució
Impost sobre construccions, instal.lacions i obres	550.000,00	600.000,00	50.000,00	8,3%	
Capítol 3: Taxes, preus públics i altres ingressos	12.397.018,12	13.079.598,91	682.580,79	5,2%	Reajustament a la realitat d'execució
Capítol 4: Transferències corrents	21.829.222,13	21.499.732,51	-329.489,62	-1,5%	
Participació en els tributs de l'Estat	17.032.180,03	16.536.097,12	-496.082,91	-3,0%	No hi ha proposta de llei de pressupostos generals de l'Estat per a 2018 es preveu congelació en l'aportació
Resta de transferències corrents	4.797.042,10	4.963.635,39	166.593,29	3,4%	
Capítol 5: Ingressos patrimonials	848.642,73	453.633,16	-395.009,57	-87,1%	Política de disminució del preu de lloguers de pisos per part de Proursa
TOTAL INGRESSOS CORRENTS	75.618.082,98	75.278.164,58	-339.918,40	-0,5%	
B) DETALL INGRESSOS DE CAPITAL					
Capítol 6: Alienació d'inversions reals	0,00	18.000,00	18.000,00	100,0%	
Capítol 7: Transferències de capital	610.000,00	421.358,89	-188.641,11	-44,8%	Canvi en la distribució anual de les Meses de concertació 2017-2019, previst aprovar en JGL data 29 de novembre de 2017.
TOTAL INGRESSOS DE CAPITAL	610.000,00	439.358,89	-170.641,11	-38,8%	
C) DETALL INGRESSOS FINANCERS					
Capítol 8: Ingressos per actius financers	120.000,00	120.000,00	0,00	0,0%	
Capítol 9: Ingressos per passius financers	0,00	4.280.000,00	4.280.000,00	100,0%	Es decideix concertar préstec per inversions
TOTAL INGRESSOS FINANCERS	120.000,00	4.400.000,00	4.280.000,00	97,3%	
TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS	76.348.082,98	80.117.523,47	3.769.440,49	5%	

DESPESES

	Crèdits Pla 2018	Proposta pressupost 2018	Variació	%	Explicació de les variacions
A) DETALL DESPESES CORRENTS					
Capítol 1: Despeses de personal	28.895.681,67	29.374.669,01	478.987,34	1,6%	Previsió increment respecta a 2017 2%
Capítol 2: Despeses en béns corrents i serveis	34.889.439,24	36.286.918,59	1.397.479,35	3,9%	Increment principalment en manteniments i via pública
Capítol 3: Despeses financeres	465.583,91	503.519,80	37.935,89	7,5%	
Capítol 4: Transferències corrents	6.186.816,68	6.083.600,89	-103.215,79	-1,7%	
Capítol 5: Fons de contingència	0	150.000,00	150.000,00	100,0%	Creació fons de contingència
TOTAL DESPESES CORRENTS	70.437.521,50	72.398.708,29	1.961.186,79	2,7%	
B) DETALL DESPESES DE CAPITAL					
Capítol 6: Inversions reals	1.220.362,33	4.765.718,21	3.545.355,88	74,4%	Inversions finançades principalment amb préstec
Capítol 7: Transferències de capital	0,00				
TOTAL DESPESES DE CAPITAL	1.220.362,33	4.765.718,21	3.545.355,88	74,4%	
C) DETALL DESPESES FINANCERES					
Capítol 8: Actius financers	120.000,00	120.000,00	0,00	0,0%	
Capítol 9: Passius financers	4.570.199,15	2.833.096,97	-1.737.102,18	-61,3%	L'amortització extraordinària a càrrec del superàvit de 2016 en compliment de la LOEPSF fa disminuir les anualitats d'amortització dels préstecs
TOTAL DESPESES FINANCERES	4.690.199,15	2.953.096,97	-1.737.102,18	-58,8%	
TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES	76.348.082,98	80.117.523,47	3.769.440,49	5%	