

INDICADORES DEL AYUNTAMIENTO DE MONCADA

En este documento se recogen los datos, procedentes de la cuenta general, de los indicadores económicos patrimoniales, los indicadores presupuestarios y otros indicadores del ayuntamiento de Moncada de los años 2016, 2017, 2018, 2019 y 2020. Se presentarán los datos y se hará un estudio de la evolución de los mismos durante el período de dicho tiempo. En el anexo se podrán encontrar los datos utilizados para ello y un breve resumen en forma de tablas.

Índice

INDICADORES FINANCIEROS Y PATRIMONIALES.....	3
1. LIQUIDEZ INMEDIATA.....	3
2. LIQUIDEZ A CORTO PLAZO	3
3. LIQUIDEZ GENERAL.....	4
4. ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE.....	4
5. ENDEUDAMIENTO	5
6. RELACIÓN DE ENDEUDAMIENTO	5
7. CASH-FLOW	6
8. PERÍODO MEDIO DE PAGO A ACREEDORES COMERCIALES	6
9. PERÍODO MEDIO DE COBRO.....	7
10. RATIOS DE LA CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL.....	8
INDICADORES PRESUPUESTARIOS	13
a) Del presupuesto de gastos corriente	13
1. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS.....	13
2. REALIZACIÓN DE PAGOS.....	13
3. GASTO POR HABITANTE	14
4. INVERSIÓN POR HABITANTE	14
5. ESFUERZO INVERSOR	15
b) Del presupuesto de ingresos corriente	15
1. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS	15
2. REALIZACIÓN DE COBROS	16
3. AUTONOMÍA	16
4. AUTONOMÍA FISCAL.....	17
5. SUPERÁVIT O DÉFICIT POR HABITANTE.....	17

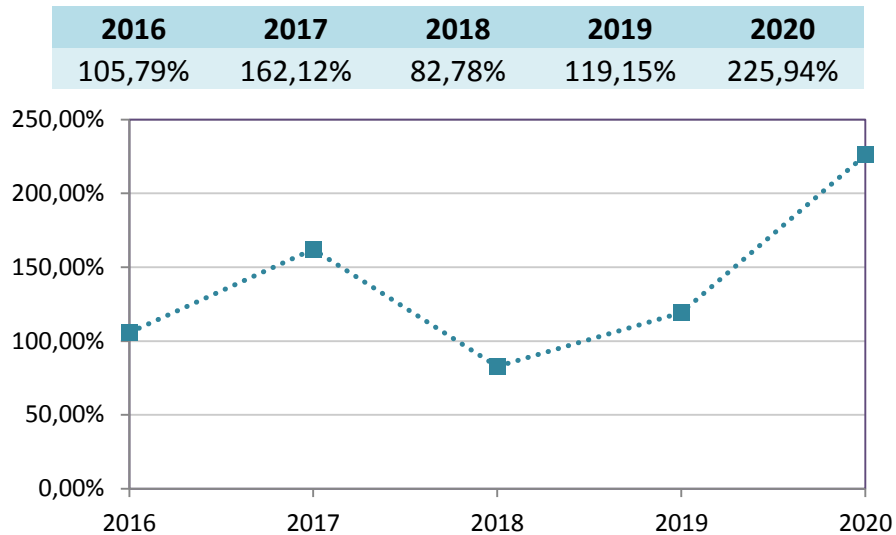
c) De presupuestos cerrados.....	18
1. REALIZACIÓN DE PAGOS.....	18
2. REALIZACIÓN DE COBROS	18
OTROS INDICADORES	19
1. ÍNDICE DE MODIFICACIÓN DE CRÉDITOS	19
2. INGRESOS Y GASTOS CORRIENTES POR HABITANTES	19
3. DISTRIBUCIÓN PORCENTUAL DE LOS INGRESOS CORRIENTES	20
4. DISTRIBUCIÓN PORCENTUAL DE LOS GASTOS CORRIENTES + AMORTIZACIONES FINANCIERAS	21
5. INGRESOS TRIBUTARIOS / ESFUERZO FISCAL.....	21
6. AHORRO CORRIENTE	22
7. AHORRO NETO	22
8. CARGA FINANCIERA GLOBAL.....	23
9. CARGA FINANCIERA GLOBAL POR HABITANTE	23
10. DEUDA A LARGO PLAZO	24
11. CAPACIDAD DE RETORNO DE LA DEUDA A LARGO PLAZO	25
12. RESULTADO PRESUPUESTARIO	25
13. RESULTADO PRESUPUESTARIO EN TÉRMINOS SEC.....	26
14. REMANENTE DE TESORERÍA.....	27
15. INGRESOS Y GASTOS DERIVADOS DEL URBANISMO	27
16. INFRAESTRUCTURAS.....	28
ANEXO	29
Tabla 1:	29
Tabla 2:	30
Tabla 3:	31
Tabla 4:	32
Tabla 5:	33
Tabla 6:	33
Tabla 7:	34

INDICADORES FINANCIEROS Y PATRIMONIALES

1. LIQUIDEZ INMEDIATA

$$Liquidez\ inmediata = \frac{Fondos\ líquidos}{Pasivo\ corriente}$$

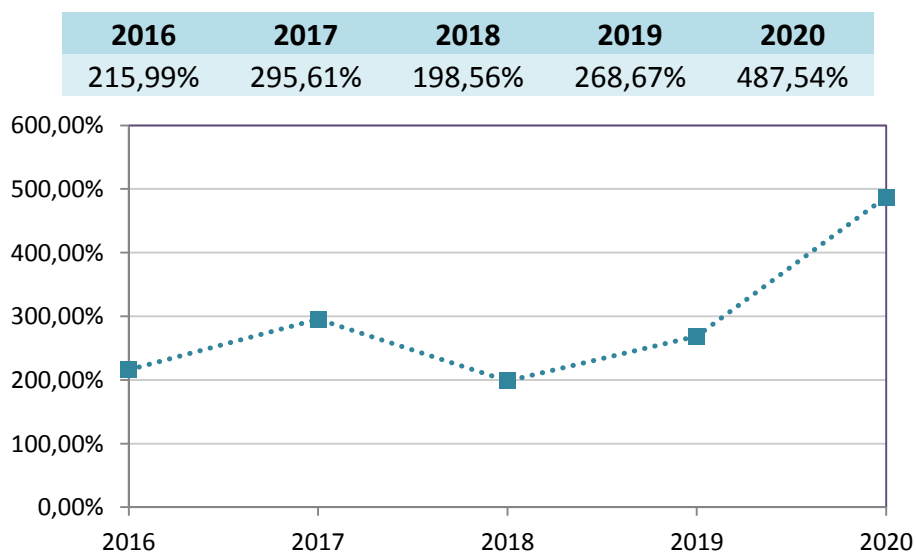
Utilizando los datos de la Tabla 1 y mediante la operación anterior se obtiene:



2. LIQUIDEZ A CORTO PLAZO

$$Liquidez\ a\ corto\ plazo = \frac{Fondos\ líquidos + Derechos\ ptes.\ cobro}{Pasivo\ corriente}$$

Utilizando los datos de la Tabla 1 y mediante la operación anterior se obtiene:

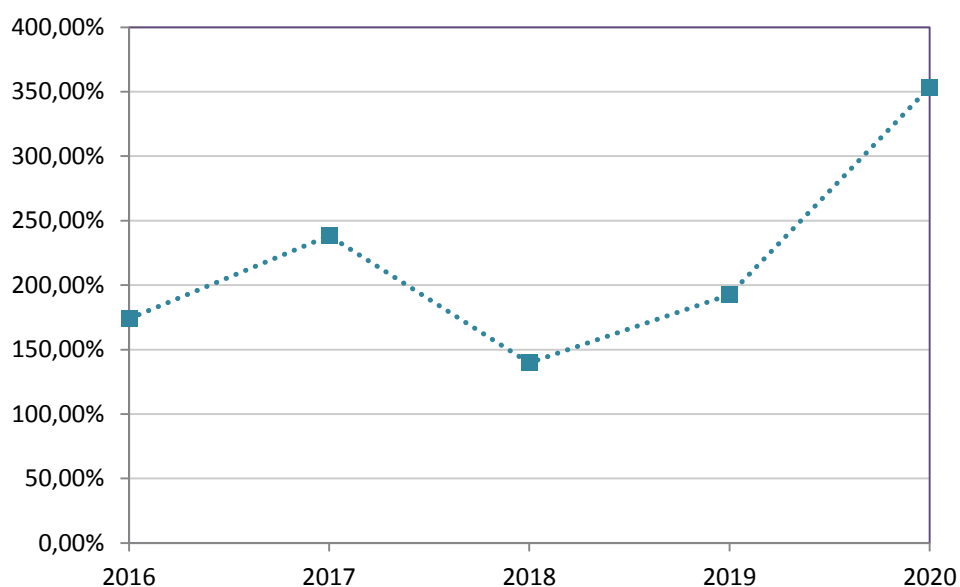


3. LIQUIDEZ GENERAL

$$Liquidezgeneral = \frac{Activocorriente}{Pasivocorriente}$$

Utilizando los datos de la Tabla 1 y mediante la operación anterior se obtiene:

2016	2017	2018	2019	2020
174,00%	238,20%	139,72%	192,55%	353,41%

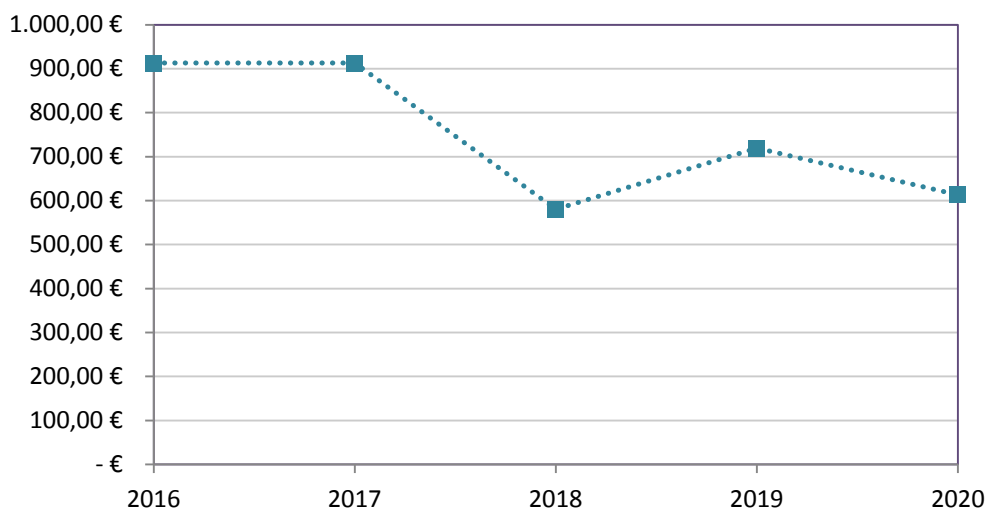


4. ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE

$$Endeudamientoporhabitante = \frac{Pasivocorriente + Pasivonocorriente}{N^{\circ}Habitantes}$$

Utilizando los datos de la Tabla 1 y mediante la operación anterior se obtiene:

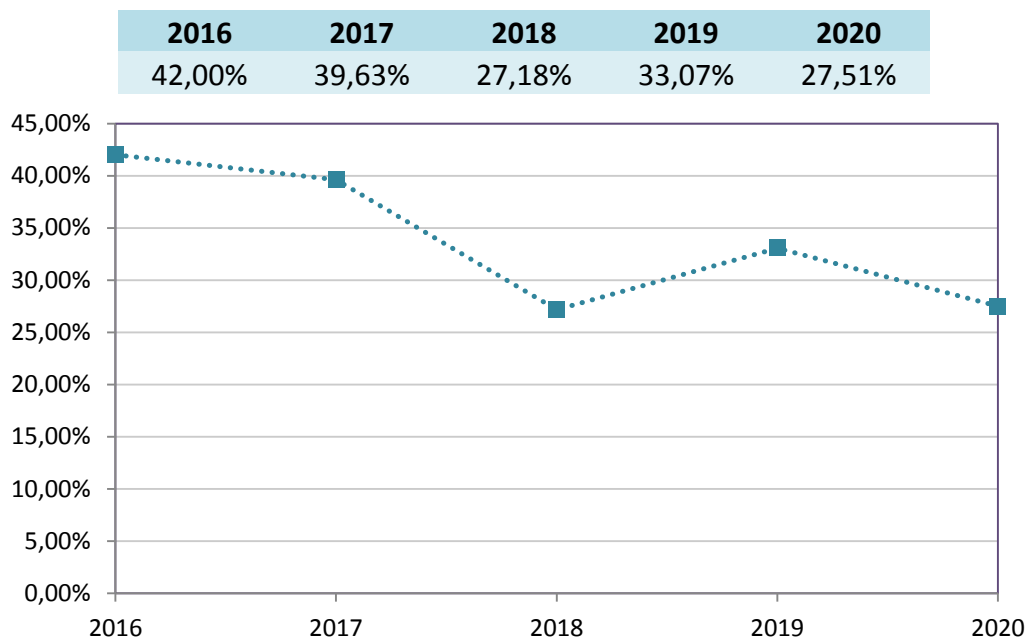
2016	2017	2018	2019	2020
912,85 €	912,85 €	580,47 €	719,53 €	612,75 €



5. ENDEUDAMIENTO

$$\text{Endeudamiento} = \frac{\text{Pasivocorriente} + \text{Pasivonocorriente}}{\text{Pasivocorriente} + \text{Pasivonocorriente} + \text{PatrimonioNeto}}$$

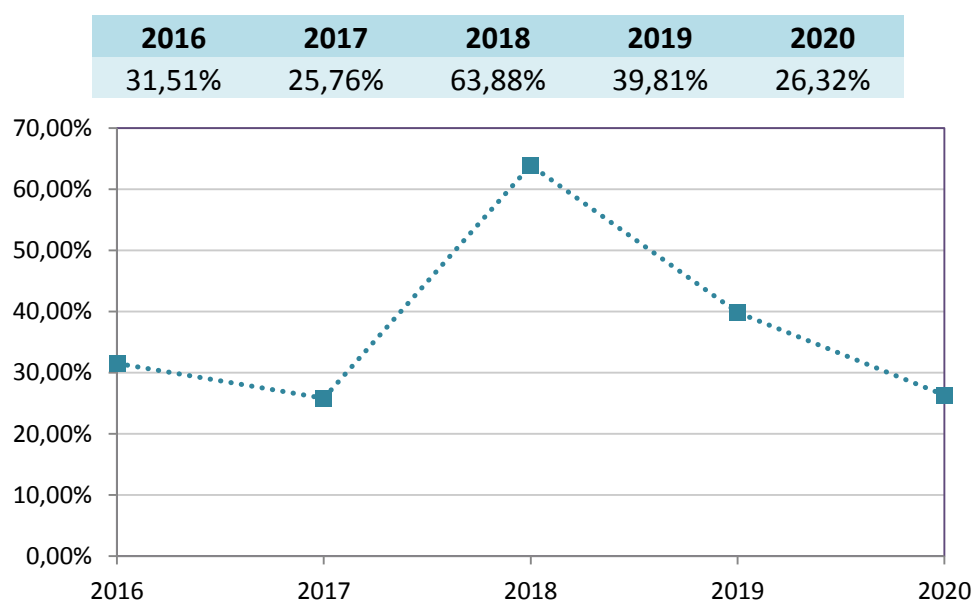
Utilizando los datos de la Tabla 1 y mediante la operación anterior se obtiene:



6. RELACIÓN DE ENDEUDAMIENTO

$$\text{Relación de endeudamiento} = \frac{\text{Pasivocorriente}}{\text{Pasivonocorriente}}$$

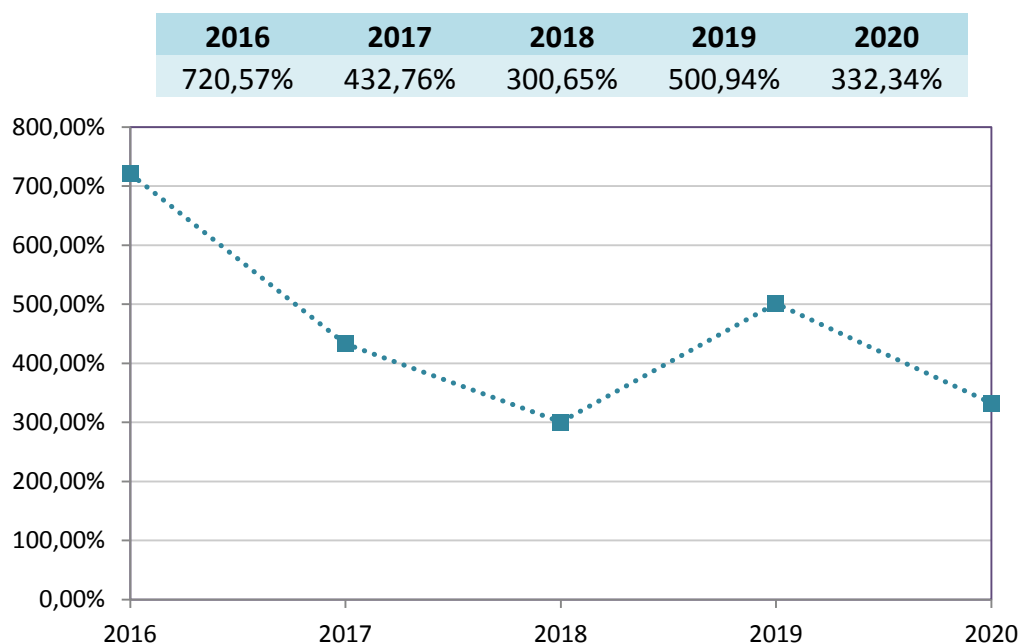
Utilizando los datos de la Tabla 1 y mediante la operación anterior se obtiene:



7. CASH-FLOW

$$CashFlow = \frac{Pasivonocorriente + Pasivocorriente}{Flujosnetosdegesti3n}$$

Utilizando los datos de la Tabla 1 y mediante la operaci3n anterior se obtiene:

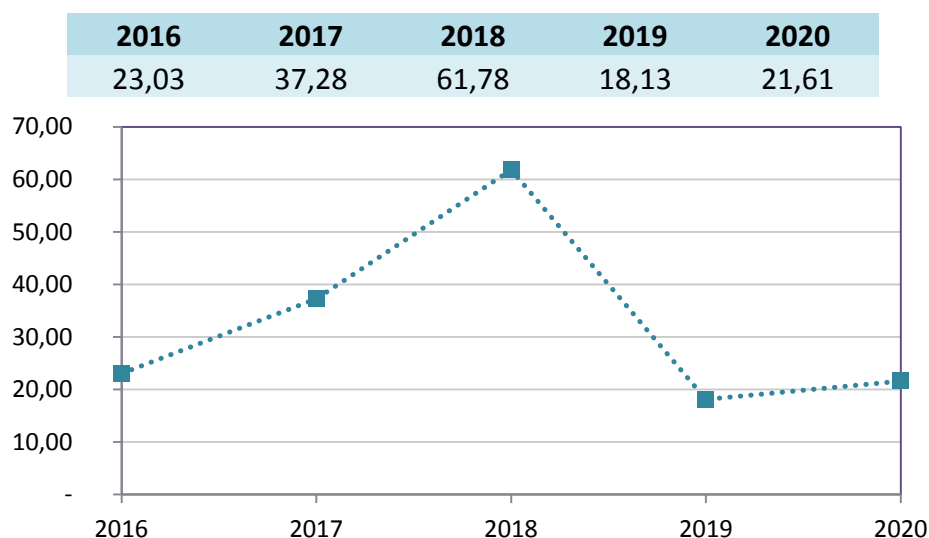


Los flujos netos de gesti3n se obtienen por diferencia entre los cobros de las actividades de gesti3n y los pagos de las actividades de gesti3n.

8. PERÍODO MEDIO DE PAGO A ACREEDORES COMERCIALES

$$Períodomediopagoaacreedores = \frac{N^{\circ}díasperíodopagoporimportepago}{Importepago}$$

Utilizando los datos de la Tabla 1 y mediante la operaci3n anterior se obtiene:

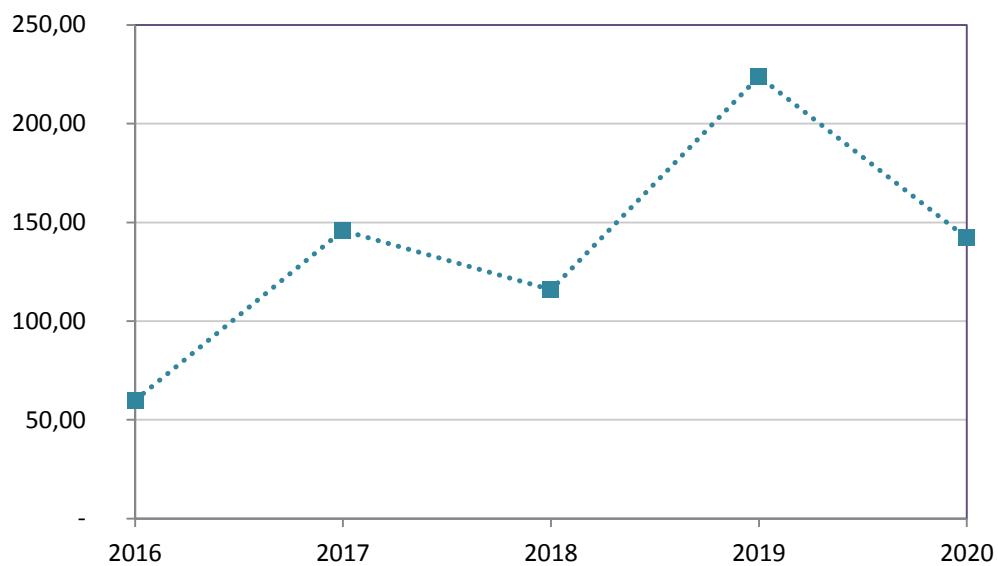


9. PERÍODO MEDIO DE COBRO

$$\text{Período medio de cobro} = \frac{\text{Derechos pendientes de cobro} \times 365}{\text{Derechos reconocidos netos}}$$

Utilizando los datos de la Tabla 1 y mediante la operación anterior se obtiene:

2016	2017	2018	2019	2020
59,93	145,89	115,83	223,82	142,14



10. RATIOS DE LA CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL

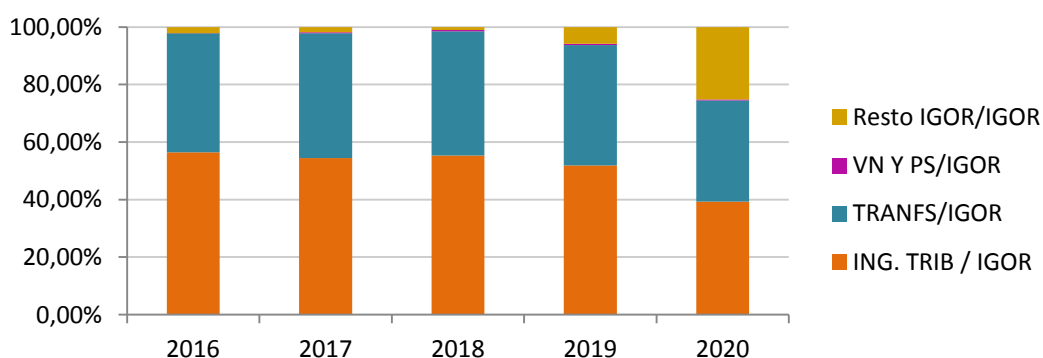
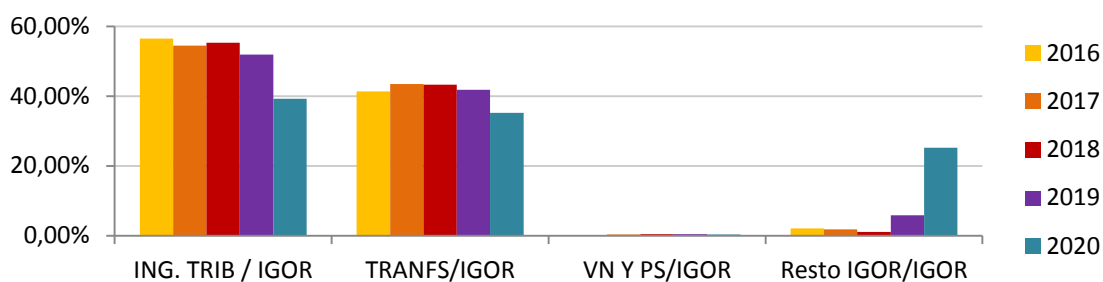
A) Estructura de los ingresos (Ingresos de Gestión Ordinaria, IGOR)

En la siguiente tabla se recogen los cuatro indicadores de los ingresos de gestión ordinaria para los cuales se han utilizado los datos de la Tabla 1. Las nomenclaturas utilizadas son:

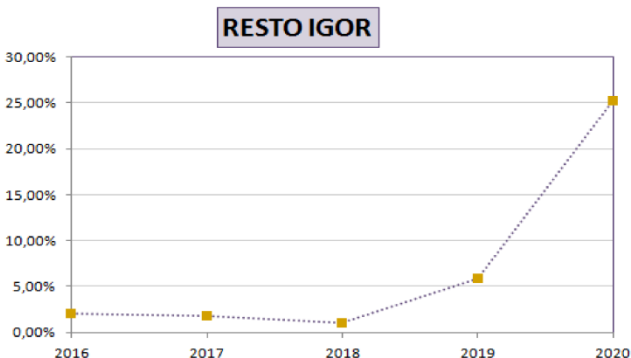
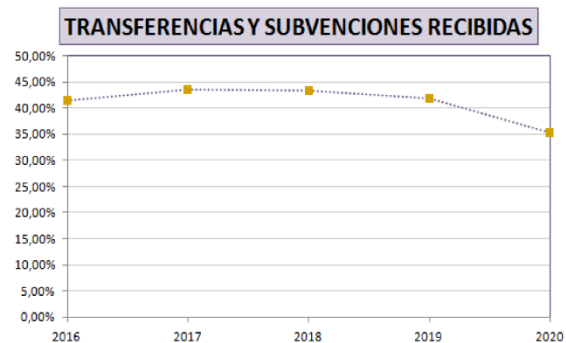
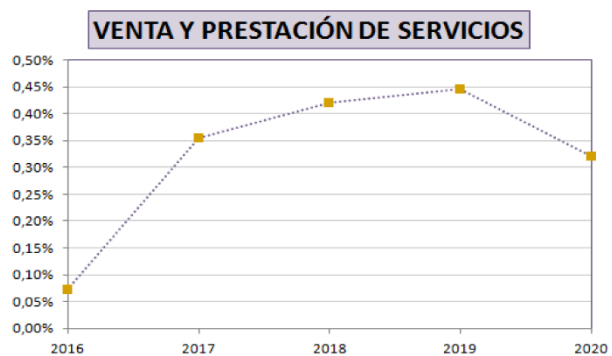
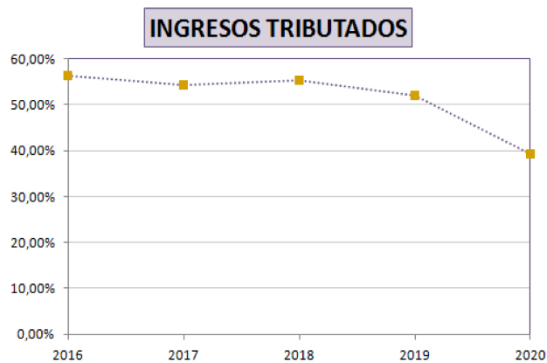
- **ING. TRIB** : Ingresos tributados
- **TRANFS**: Transferencias y subvenciones recibidas
- **VN Y PS**: Venta y prestación de servicios

ESTRUCTURA DE LOS INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (IGOR)					
	2016	2017	2018	2019	2020
ING. TRIB / IGOR	56,45%	54,41%	55,29%	51,89%	39,25%
TRANFS/IGOR	41,36%	43,45%	43,25%	41,78%	35,19%
VN Y PS/IGOR	0,07%	0,35%	0,42%	0,45%	0,32%
Resto IGOR/IGOR	2,11%	1,78%	1,04%	5,88%	25,24%

En los siguientes gráficos vemos la evolución de estos indicadores a lo largo del período 2016-2020:

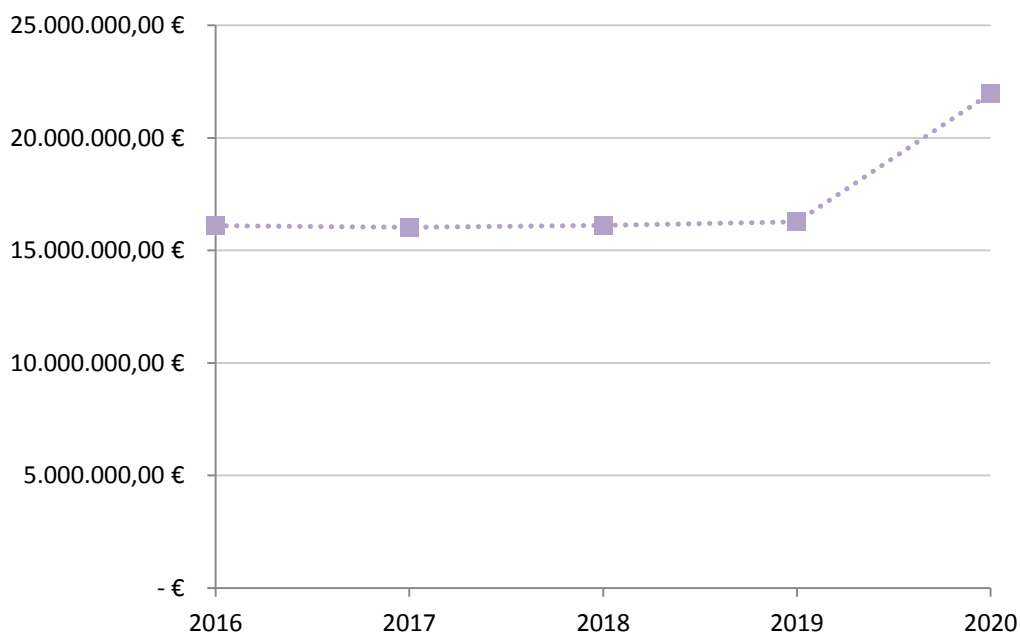


A continuación veremos la evolución de cada uno de los cuatro indicadores por separado.



Finalmente, veamos la evolución de los ingresos de gestión ordinaria (IGOR):

	2016	2017	2018	2019	2020
IGOR	16.096.220,30 €	16.030.716,35 €	16.110.800,67 €	16.271.045,58 €	21.971.670,42 €



En el ejercicio 2020 se produce un incremento de los Ingresos de Gestión Ordinaria (IGOR), procedente del exceso de provisión por contingencias (riesgos) derivados del ejercicio 2019.

En el ejercicio 2020 se han contabilizado 4.932.327,83 euros por “gastos por actualización de provisiones”.

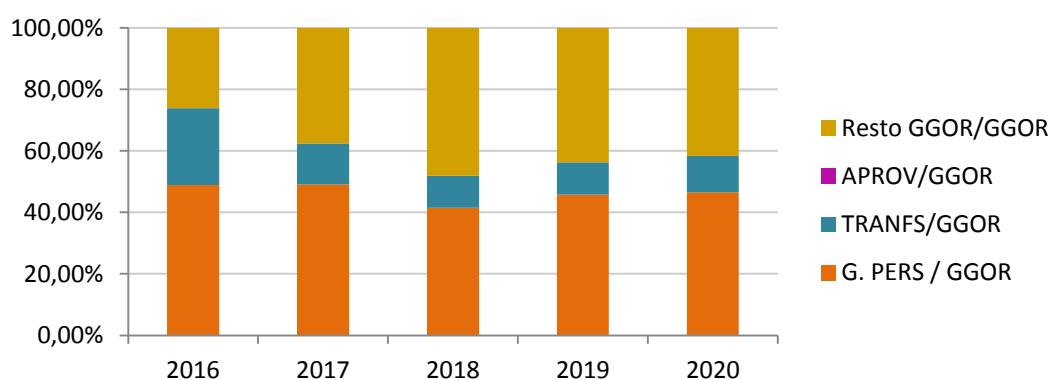
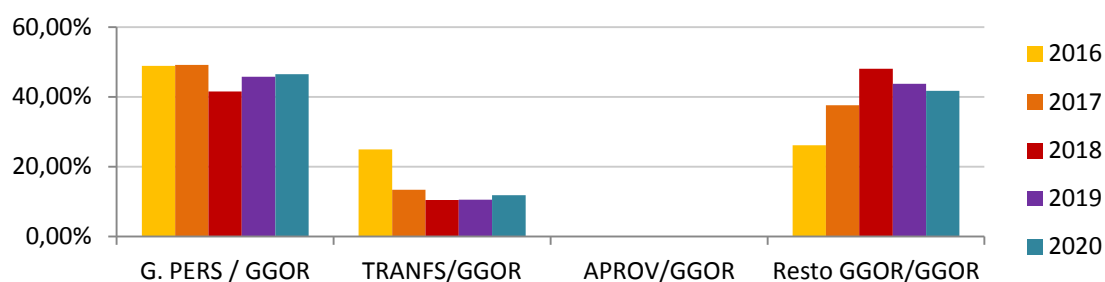
B) Estructura de los gastos (Gastos de Gestión Ordinaria, GGOR)

En la siguiente tabla se recogen los cuatro indicadores de los gastos de gestión ordinaria para los cuales se han utilizado los datos de la Tabla 1. Las nomenclaturas utilizadas son:

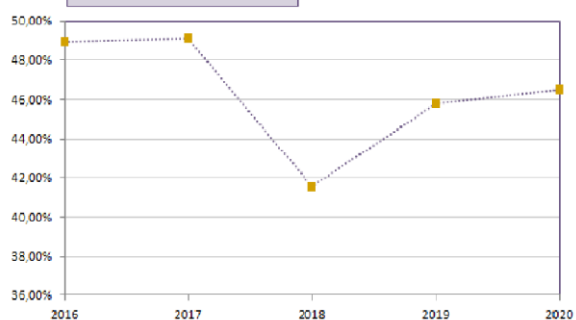
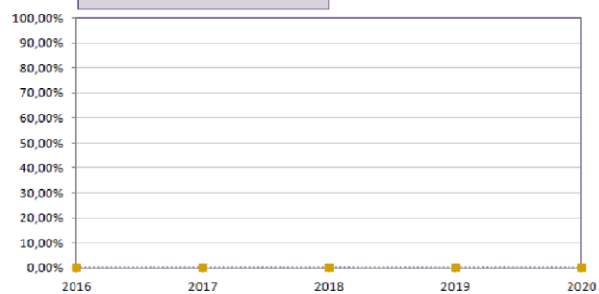
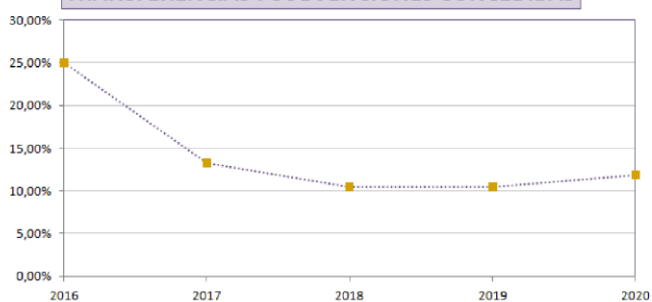
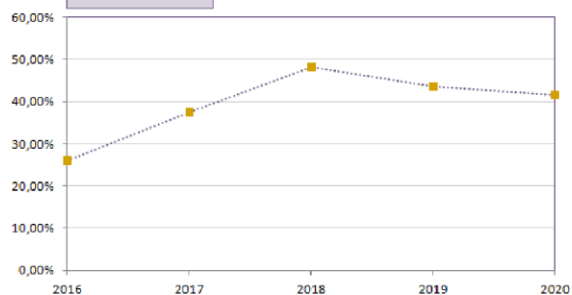
- **G. PERS** : Gastos de personal
- **TRANFS**: Transferencias y subvenciones concedidas
- **APROV**: Aprovisionamiento

ESTRUCTURA DE LOS GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (GGOR)					
	2016	2017	2018	2019	2020
G. PERS / GGOR	48,90%	49,11%	41,51%	45,77%	46,51%
TRANFS/GGOR	24,96%	13,32%	10,42%	10,51%	11,83%
APROV/GGOR	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Resto GGOR/GGOR	26,14%	37,57%	48,08%	43,72%	41,67%

En los siguientes gráficos vemos la evolución de estos indicadores a lo largo del período 2016-2020:

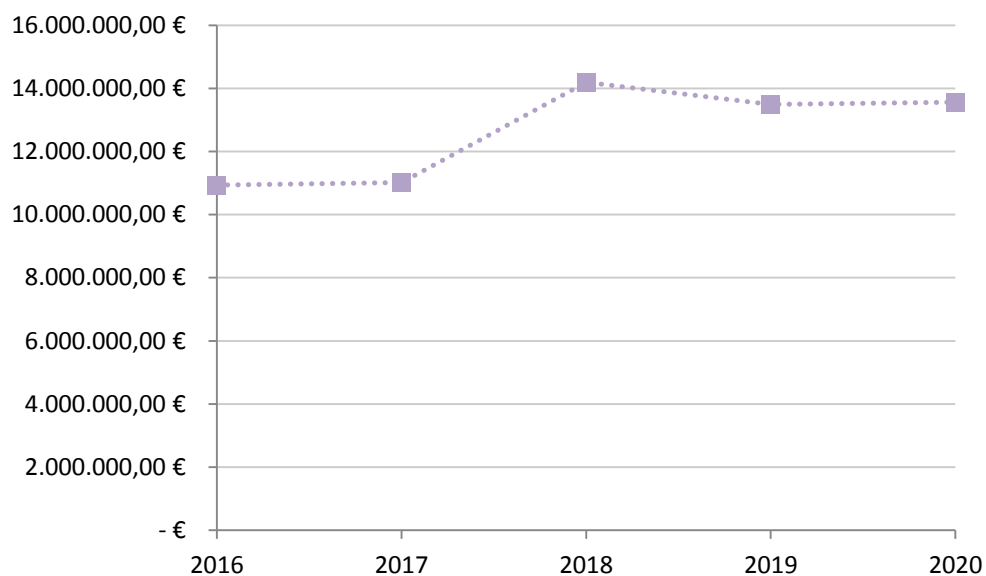


A continuación veremos la evolución de cada uno de los cuatro indicadores por separado.

GASTOS DE PERSONAL**APROVISIONAMIENTO****TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES CONCEDIDAS****RESTO GGOR**

Finalmente, veamos la evolución de los gastos de gestión ordinaria (GGOR):

	2016	2017	2018	2019	2020
GGOR	10.937.035,92 €	11.015.255,81 €	14.195.075,81 €	13.492.624,10 €	13.565.709,60 €

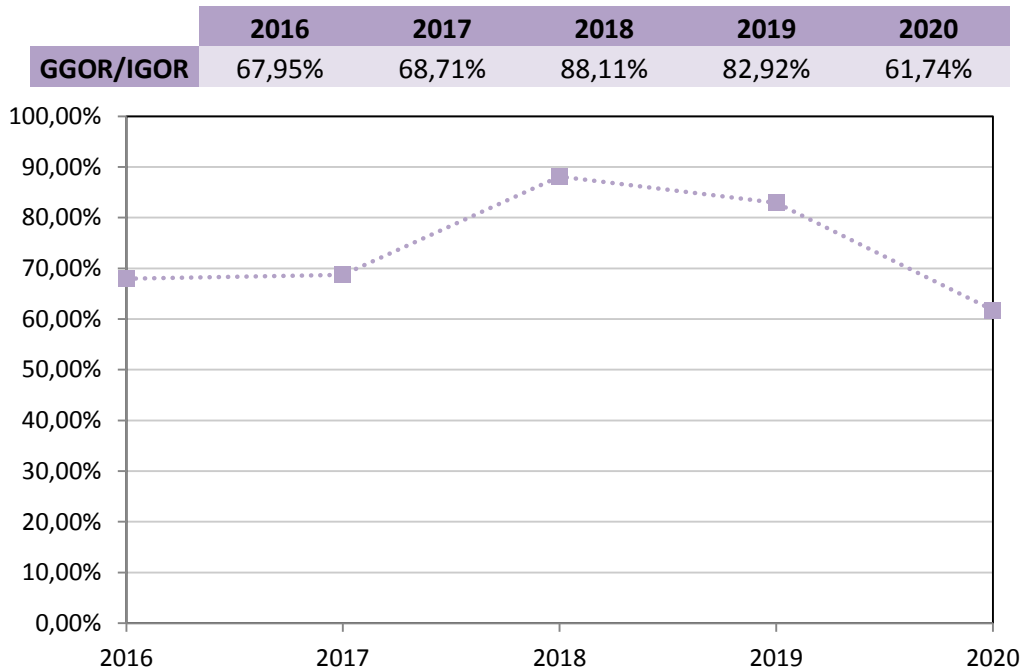


C) Cobertura de los gastos corrientes

La cobertura de los gastos corrientes sigue la siguiente fórmula:

$$\frac{\text{Gastos de gestión ordinaria (GGOR)}}{\text{Ingresos de gestión ordinaria (IGOR)}}$$

Utilizando los datos de la tabla 1 obtenemos:



INDICADORES PRESUPUESTARIOS

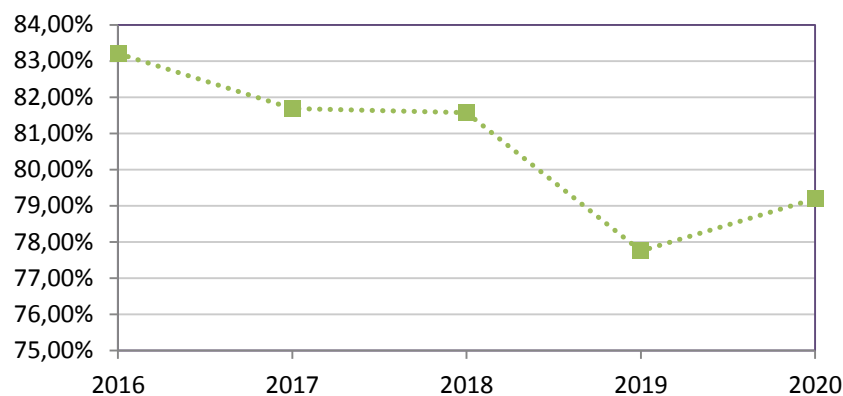
a) Del presupuesto de gastos corriente

1. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

$$\text{Ejecución del ppto. de gastos} = \frac{\text{Total obligaciones reconocidas netas}}{\text{Créditos totales}}$$

Utilizando los datos de la Tabla 2 y mediante la operación anterior se obtiene:

2016	2017	2018	2019	2020
83,21%	81,68%	81,57%	77,75%	79,19%

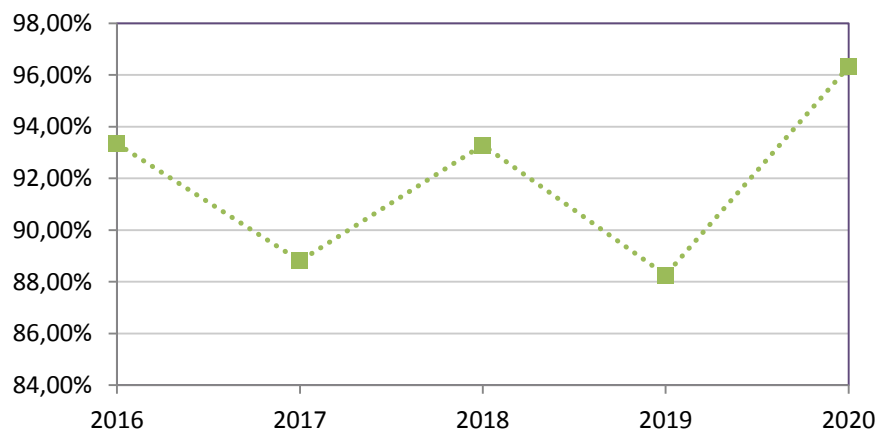


2. REALIZACIÓN DE PAGOS

$$\text{Realización de pagos} = \frac{\text{Pagos realizados}}{\text{Total obligaciones reconocidas netas}}$$

Utilizando los datos de la Tabla 2 y mediante la operación anterior se obtiene:

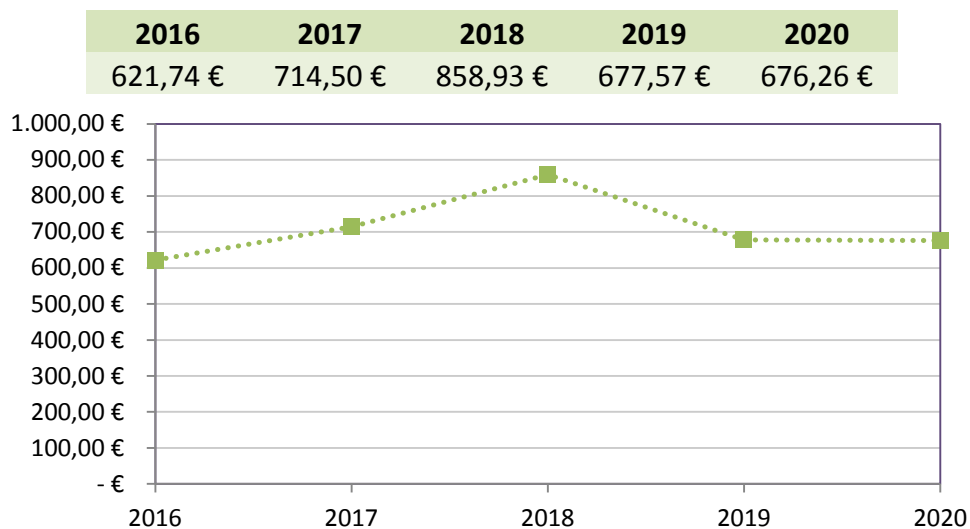
2016	2017	2018	2019	2020
93,35%	88,81%	93,29%	88,26%	96,32%



3. GASTO POR HABITANTE

$$\text{Gastoporhabitante} = \frac{\text{Totalobligacionesreconocidasnetas}}{N^{\circ}\text{habitantes}}$$

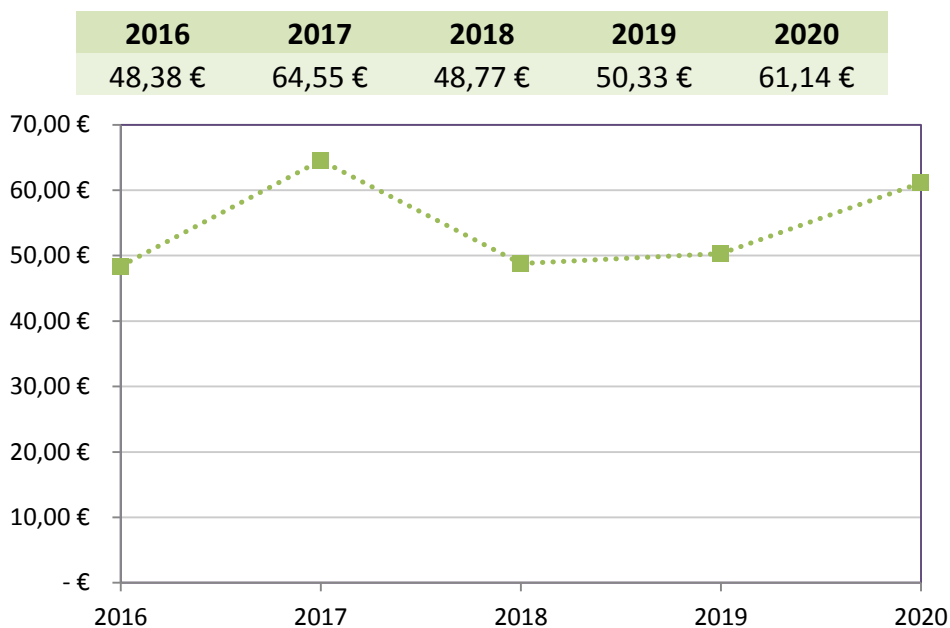
Utilizando los datos de la Tabla 2 y mediante la operación anterior se obtiene:



4. INVERSIÓN POR HABITANTE

$$\text{Inversiónporhabitante} = \frac{\text{Obligacionesreconocidasnetas}}{N^{\circ}\text{habitantes}}$$

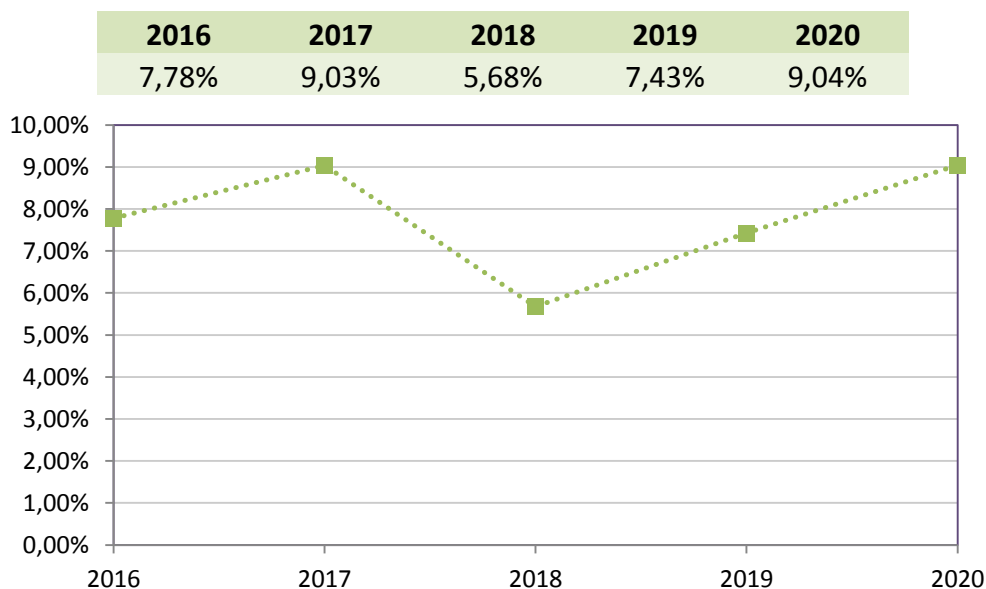
Utilizando los datos de la Tabla 2 y mediante la operación anterior se obtiene:



5. ESFUERZO INVERSOR

$$Esfuerzo\ inversor = \frac{Obligaciones\ reconocidas\ netas}{Total\ obligaciones\ reconocidas\ netas}$$

Utilizando los datos de la Tabla 2 y mediante la operación anterior se obtiene:

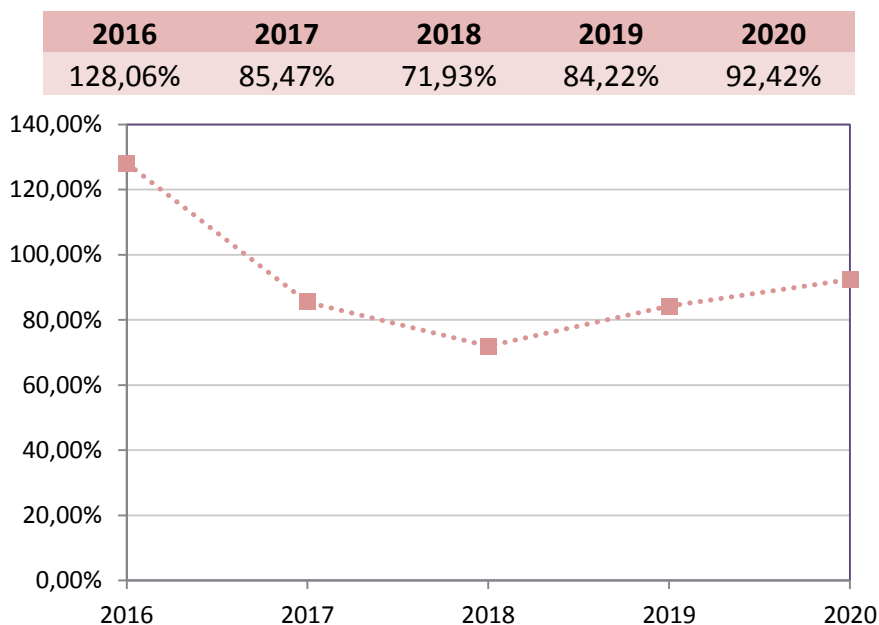


b) Del presupuesto de ingresos corriente

1. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

$$Ejecución\ del\ ppto.\ de\ ingresos = \frac{Derechos\ reconocidos\ netos\ totales}{Previsiones\ definitivas}$$

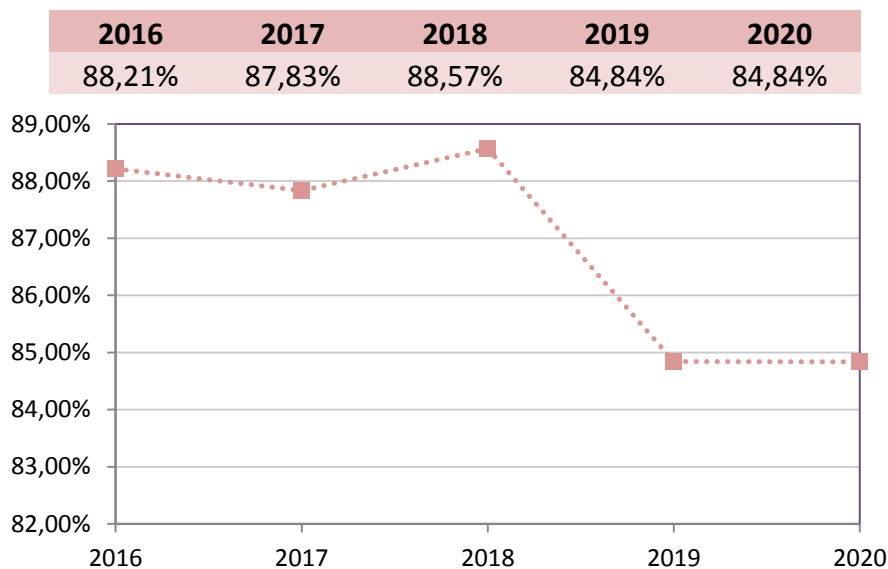
Utilizando los datos de la Tabla 2 y mediante la operación anterior se obtiene:



2. REALIZACIÓN DE COBROS

$$\text{Realización de cobros} = \frac{\text{Recaudación neta}}{\text{Derechos reconocidos netos totales}}$$

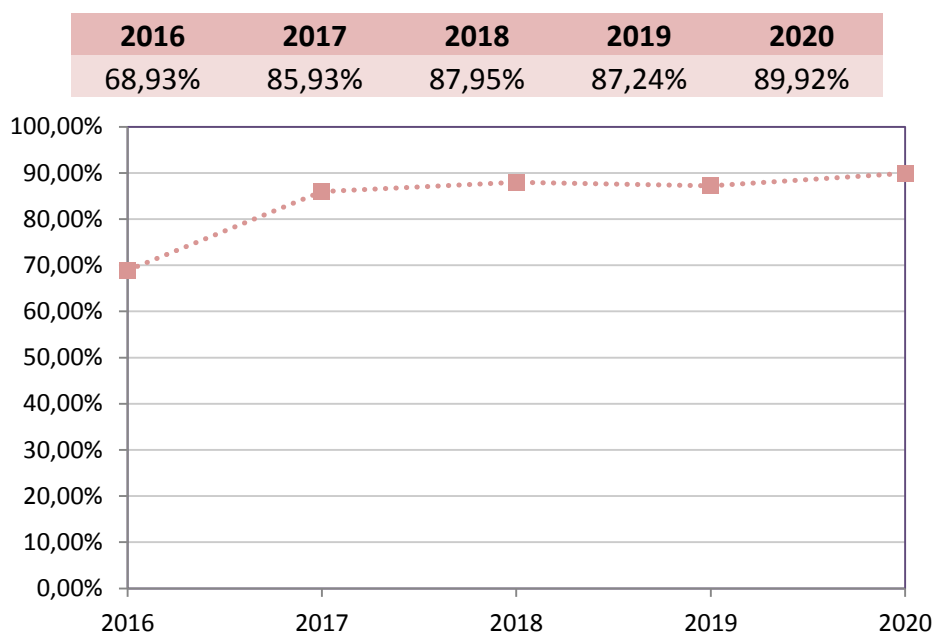
Utilizando los datos de la Tabla 2 y mediante la operación anterior se obtiene:



3. AUTONOMÍA

$$\text{Autonomía} = \frac{\text{Derechos reconocidos netos}}{\text{Derechos reconocidos netos totales}}$$

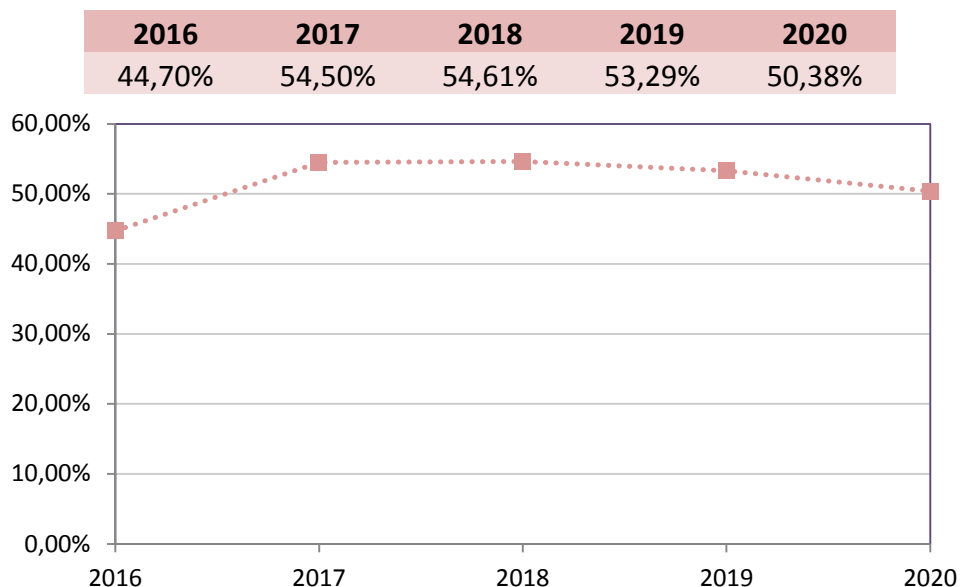
Utilizando los datos de la Tabla 2 y mediante la operación anterior se obtiene:



4. AUTONOMÍA FISCAL

$$\text{Autonomía fiscal} = \frac{\text{Ingresos de naturaleza tributaria}}{\text{Derechos no reconocidos netos totales}}$$

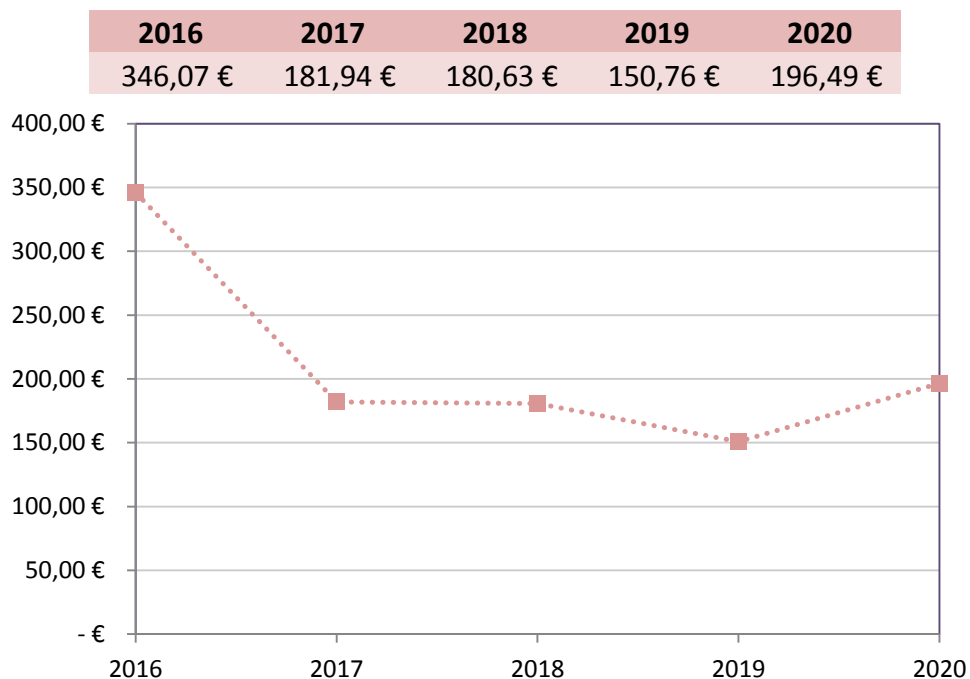
Utilizando los datos de la Tabla 2 y mediante la operación anterior se obtiene:



5. SUPERÁVIT O DÉFICIT POR HABITANTE

$$\text{Superávit o déficit por habitante} = \frac{\text{Resultado presupuestario ajustado}}{N^{\circ} \text{ habitantes}}$$

Utilizando los datos de la Tabla 2 y mediante la operación anterior se obtiene:



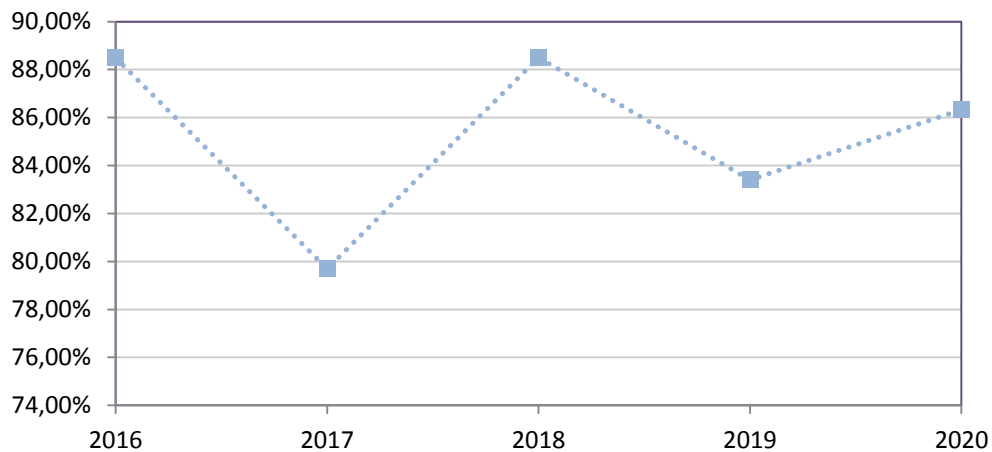
c) De presupuestos cerrados

1. REALIZACIÓN DE PAGOS

$$\text{Realización de pagos} = \frac{\text{Pagos}}{\text{S.I. Obligaciones}(\pm \text{Modifs. y Anul.})}$$

Utilizando los datos de la Tabla 2 y mediante la operación anterior se obtiene:

2016	2017	2018	2019	2020
88,48%	79,69%	88,50%	83,40%	86,33%

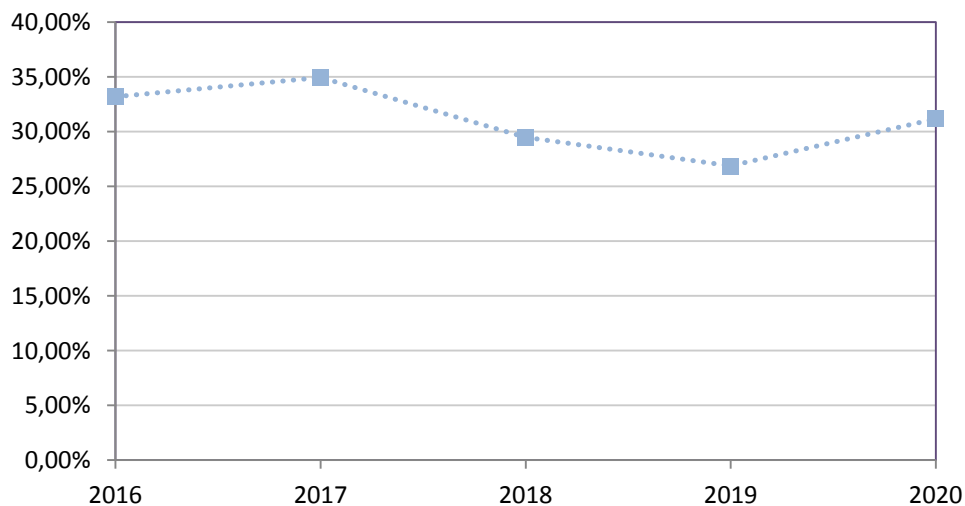


2. REALIZACIÓN DE COBROS

$$\text{Realización de cobros} = \frac{\text{Cobros}}{\text{S.I. Derechos}(\pm \text{Modifs. y Anul.})}$$

Utilizando los datos de la Tabla 2 y mediante la operación anterior se obtiene:

2016	2017	2018	2019	2020
33,18%	34,94%	29,48%	26,86%	31,17%



OTROS INDICADORES

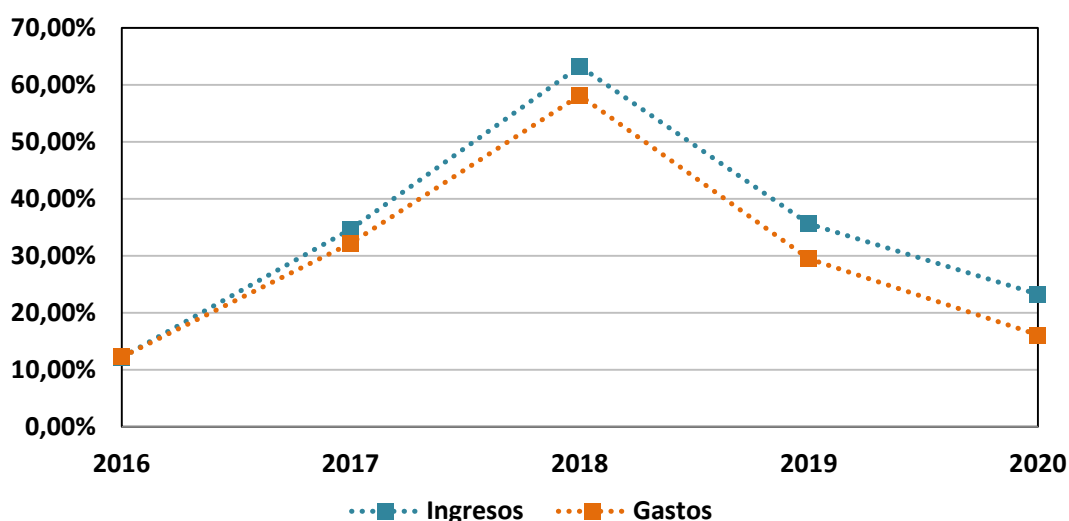
Los datos para el cálculo de estos indicadores se han obtenido de las tablas 5, 6 y 7.

1. ÍNDICE DE MODIFICACIÓN DE CRÉDITOS

Calculado en relación al presupuesto inicialmente aprobado, de ingresos y gastos.

Ingresos					
	2016	2017	2018	2019	2020
Modificaciones totales	1.725.248,66	4.809.262,50	8.775.071,42	4.944.254,04	3.494.605,79
Presupuesto inicial de ingresos	14.137.211,11	13.870.848,61	13.870.848,61	13.870.848,61	15.008.804,10
Mod. Ini. / Presupuesto inicial	12,20%	34,67%	63,26%	35,64%	23,28%

Gastos					
	2016	2017	2018	2019	2020
Modificaciones totales	1.725.248,66	4.394.269,64	7.822.493,15	3.970.318,77	2.341.492,92
Presupuesto inicial de ingresos	14.047.735,51	13.655.352,83	13.451.640,32	13.451.640,32	14.530.649,20
Mod. Ini. / Presupuesto inicial	12,28%	32,18%	58,15%	29,52%	16,11%

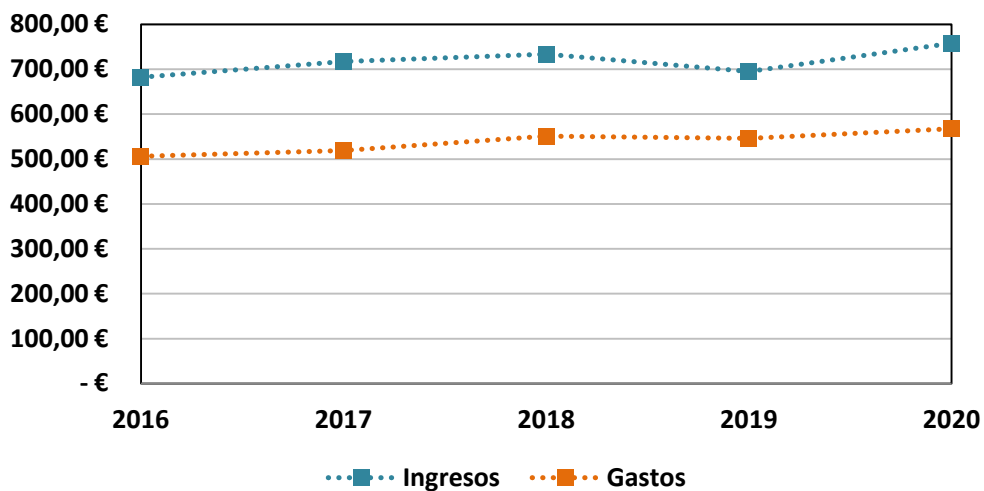


2. INGRESOS Y GASTOS CORRIENTES POR HABITANTES

Comprende el total de los ingresos corrientes sin considerar las contribuciones especiales y las cuotas urbanísticas. Los gastos corrientes formados por los capítulos de 1 al 4, el capítulo 8 (cuenta de pérdidas de sociedades municipales) y el capítulo 9 (amortizaciones de los pasivos financieros).

Ingresos					
	2016	2017	2018	2019	2020
Cap. 1 al 5 (sin c. esp. y c. urb.)	14.802.325,30	15.511.990,35	15.985.829,03	15.246.112,00	16.679.158,85
Población (INE)	21.700	21.623	21.801	21.935	22.021
Ingresos por habitante	682,13 €	717,38 €	733,26 €	695,06 €	757,42 €

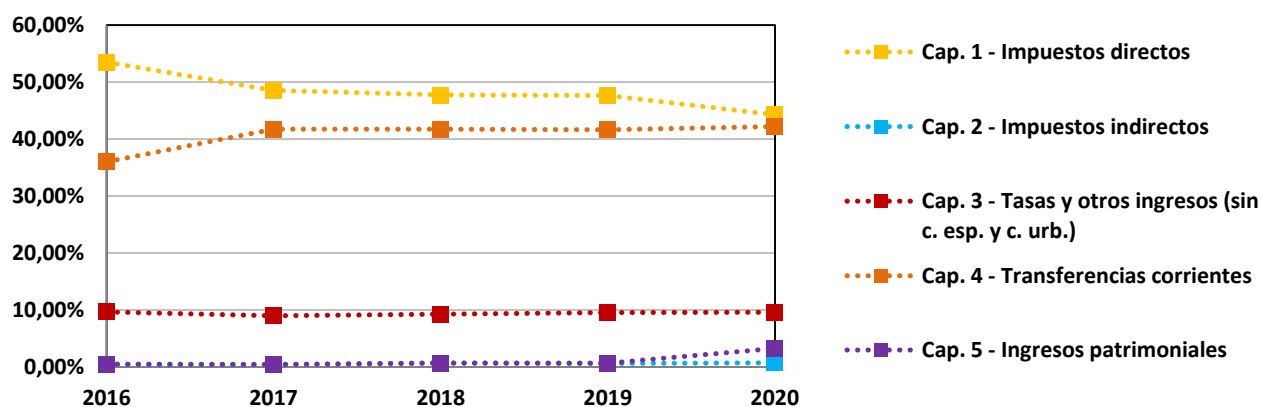
Gastos					
	2016	2017	2018	2019	2020
Cap. 1 al 4 + 8	10.978.286,11	11.222.621,49	12.007.300,27	11.980.542,03	12.493.487,23
Población (INE)	21.700	21.623	21.801	21.935	22.021
Gasto por habitante	505,91 €	519,01 €	550,77 €	546,18 €	567,34 €



3. DISTRIBUCIÓN PORCENTUAL DE LOS INGRESOS CORRIENTES

Porcentaje que representa cada capítulo respecto del total de ingresos corrientes (sin considerar los ingresos por contribuciones especiales y las cuotas urbanísticas).

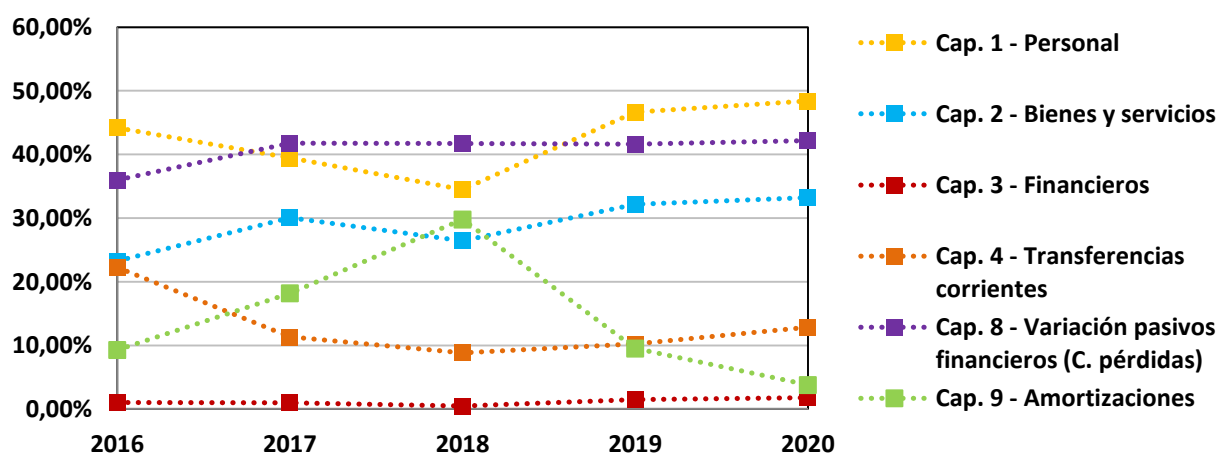
	2016	2017	2018	2019	2020
Cap. 1 - Impuestos directos	53,48%	48,50%	47,71%	47,65%	44,26%
Cap. 2 - Impuestos indirectos	0,40%	0,37%	0,69%	0,58%	0,73%
Cap. 3 - Tasas y otros ingresos (sin c. esp. y c. urb.)	9,65%	8,96%	9,26%	9,54%	9,59%
Cap. 4 - Transferencias corrientes	36,00%	41,74%	41,71%	41,59%	42,18%
Cap. 5 - Ingresos patrimoniales	0,47%	0,43%	0,63%	0,64%	3,25%
	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%



4. DISTRIBUCIÓN PORCENTUAL DE LOS GASTOS CORRIENTES + AMORTIZACIONES FINANCIERAS

Porcentaje que representa cada capítulo respecto al total de los gastos corrientes y las amortizaciones financieras.

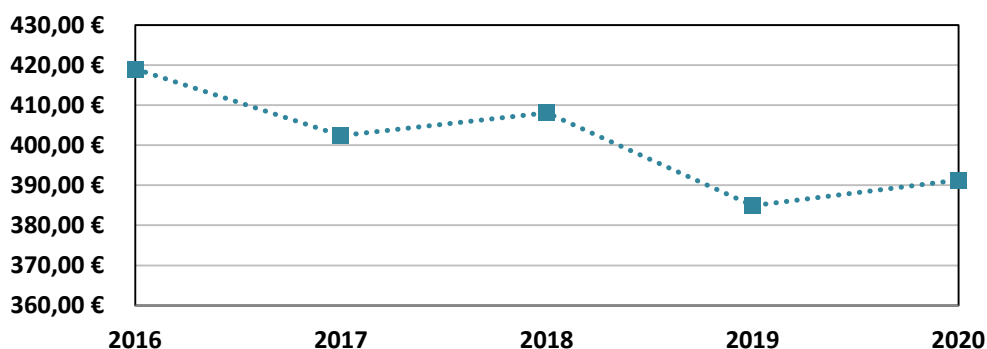
	2016	2017	2018	2019	2020
Cap. 1 - Personal	44,18%	39,43%	34,45%	46,64%	48,39%
Cap. 2 - Bienes y servicios	23,24%	30,06%	26,42%	32,15%	33,21%
Cap. 3 - Financieros	1,05%	0,97%	0,49%	1,48%	1,79%
Cap. 4 - Transferencias corrientes	22,24%	11,33%	8,84%	10,21%	12,83%
Cap. 8 - Variación pasivos financieros (C. pérdidas)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Cap. 9 - Amortizaciones	9,29%	18,20%	29,79%	9,52%	3,78%
	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%



5. INGRESOS TRIBUTARIOS / ESFUERZO FISCAL

Incluye los ingresos de naturaleza tributaria y los precios públicos, pero sin considerar las contribuciones especiales, las cuotas urbanísticas y los ingresos no recurrentes (multas, imprevistos).

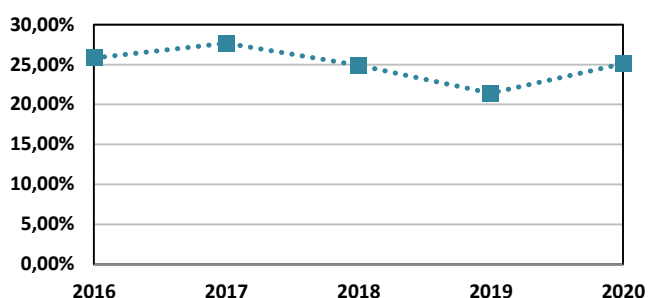
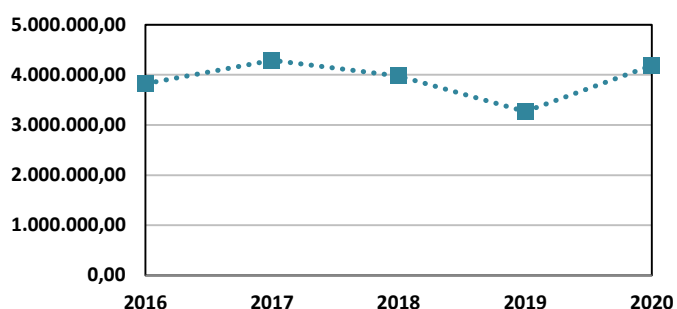
	2016	2017	2018	2019	2020
Cap. 1 + Cap. 2 + Cap. 3 - art. 35,36,38,39	9.092.003,41	8.701.501,10	8.895.800,41	8.443.690,71	8.616.525,06
Población (INE)	21.700	21.623	21.801	21.935	22.021
	418,99 €	402,42 €	408,05 €	384,94 €	391,29 €



6. AHORRO CORRIENTE

Calcula el ahorro teniendo en cuenta los ingresos corrientes sin contribuciones especiales y cuotas urbanísticas.

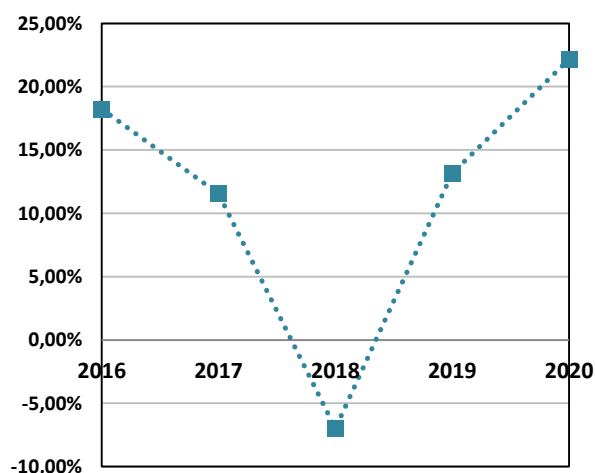
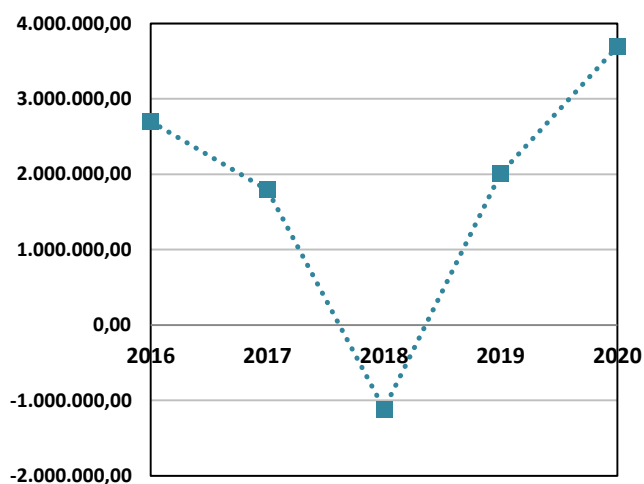
	2016	2017	2018	2019	2020
DR NETOS Cap. 1 al 5 (sin c. esp. y c. urb.) - OBLIG. R NETAS Cap. 1 al 4 + Cap. 8	3.824.039,19	4.289.368,86	3.978.528,76	3.265.569,97	4.185.671,62
DR NETOS Cap. 1 al 5 (sin c. esp. y c. urb.)	14.802.325,30	15.511.990,35	15.985.829,03	15.246.112,00	16.679.158,85
	25,83%	27,65%	24,89%	21,42%	25,10%



7. AHORRO NETO

En sentido económico, se obtiene de deducir el ahorro corriente con el capítulo 9 (amortizaciones financieras). El porcentaje respecto a los ingresos corrientes se calcula sin las contribuciones especiales y las cuotas urbanísticas.

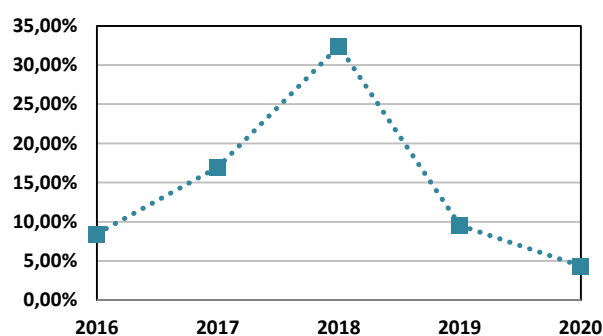
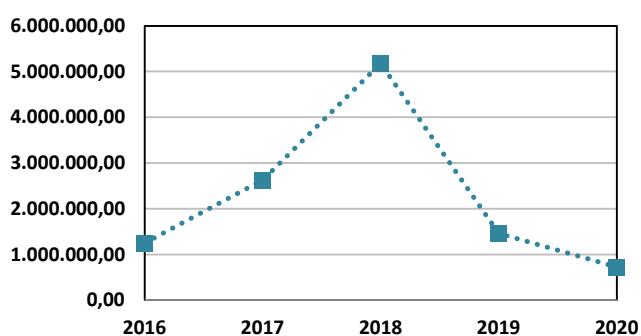
	2016	2017	2018	2019	2020
DR NETOS Cap. 1 al 5 (sin c. esp. y c. urb.) - OBLIG. R NETAS Cap. 1 al 4 + Cap. 8+Cap. 9	2.699.275,56	1.792.144,44	-1.115.839,97	2.005.660,60	3.694.758,20
DR NETOS Cap. 1 al 5 (sin c. esp. y c. urb.)	14.802.325,30	15.511.990,35	15.985.829,03	15.246.112,00	16.679.158,85
	18,24%	11,55%	-6,98%	13,16%	22,15%



8. CARGA FINANCIERA GLOBAL

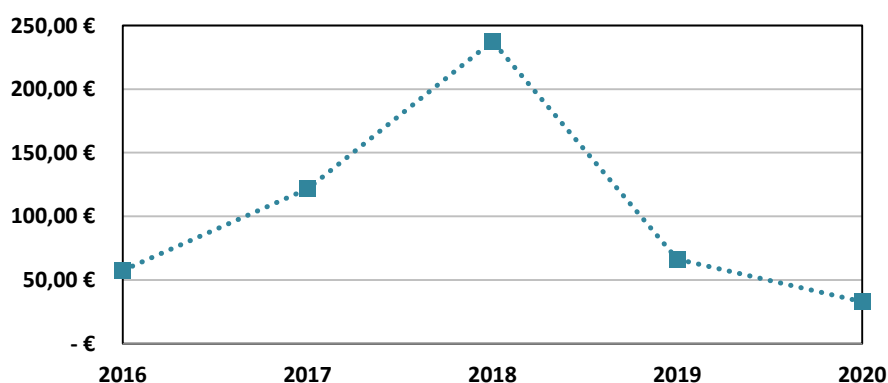
Este indicador incluye el total del capítulo 3 y del capítulo de gastos. Se calcula el porcentaje que representan en conjunto respecto a los ingresos corrientes, sin contar en estos los ingresos procedentes de las contribuciones especiales y las cuotas urbanísticas.

	2016	2017	2018	2019	2020
Cap. 3 + Cap. 9	1.251.426,53	2.630.550,03	5.178.627,44	1.456.163,64	723.952,58
Cap. 1 al 5	14.802.325,30	15.511.990,35	15.985.829,03	15.246.112,00	16.679.158,85
	8,45%	16,96%	32,40%	9,55%	4,34%



9. CARGA FINANCIERA GLOBAL POR HABITANTE

	2016	2017	2018	2019	2020
Cap. 3 + Cap. 9	1.251.426,53	2.630.550,03	5.178.627,44	1.456.163,64	723.952,58
Población (INE)	21.700	21.623	21.801	21.935	22.021
	57,67 €	121,66 €	237,54 €	66,39 €	32,88 €



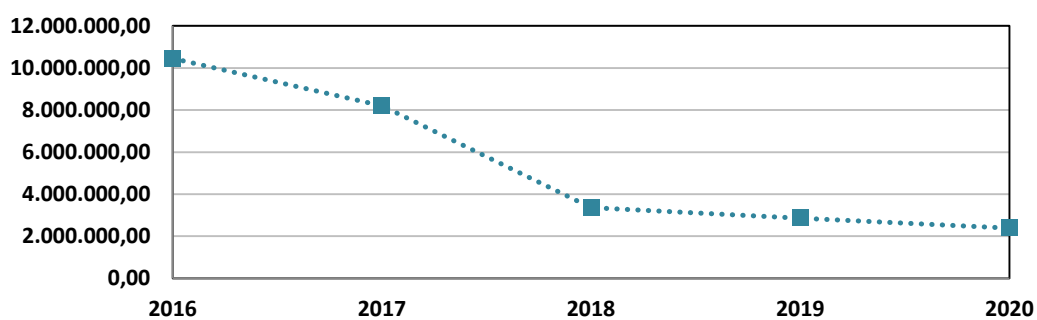
10. DEUDA A LARGO PLAZO

Incluye el total del capital vivo por préstamos.

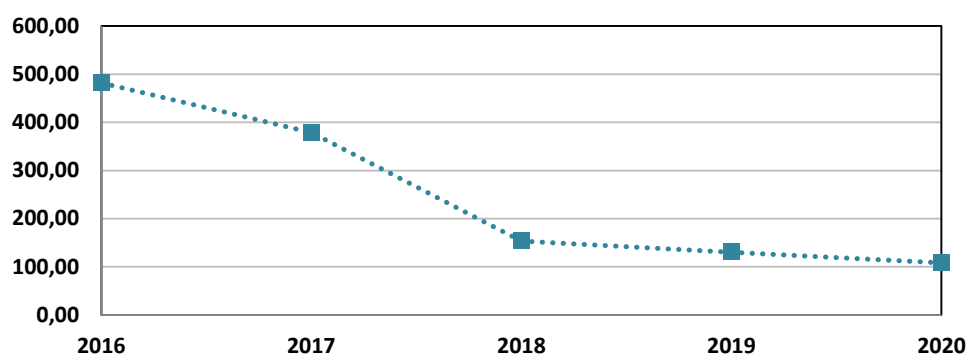
Endeudamiento por habitante	2016	2017	2018	2019	2020
Deuda a largo plazo	10.458.343,02	8.197.034,01	3.352.760,04	2.862.924,53	2.385.770,44
Población (INE)	21.700	21.623	21.801	21.935	22.021
	481,95	379,09	153,79	130,52	108,34

Endeudamiento relativo	2016	2017	2018	2019	2020
Deuda a largo plazo / ING. CORRIENTES LIQUIDADOS (sin c.e y c.u)	70,65%	52,84%	20,97%	18,78%	14,30%

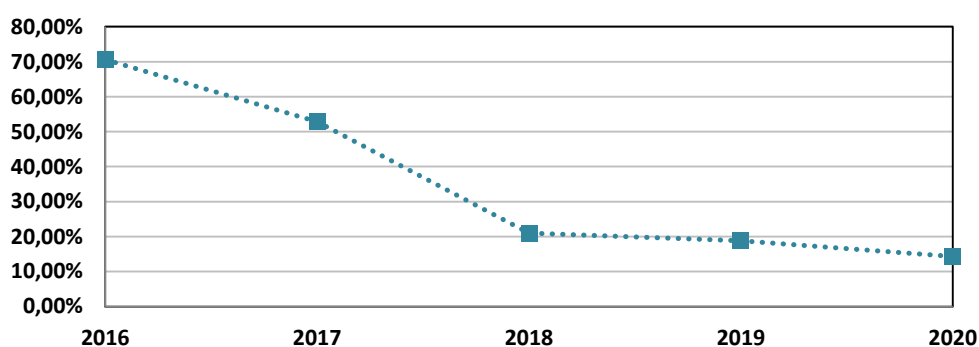
DEUDA A LARGO PLAZO



DEUDA A LARGO PLAZO POR HABITANTE



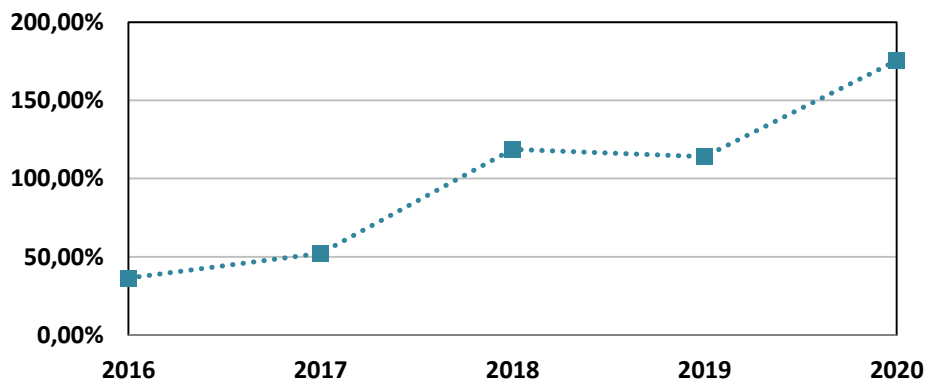
ENDEUDAMIENTO RELATIVO



11. CAPACIDAD DE RETORNO DE LA DEUDA A LARGO PLAZO

Porcentaje de la deuda viva que teóricamente se podría amortizar con el ahorro corriente si ajustar el remanente de tesorería.

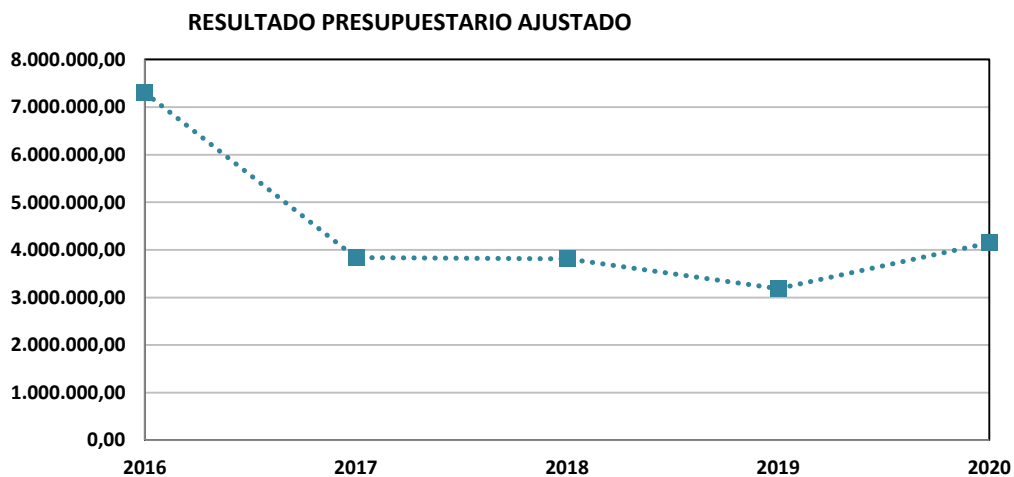
	2016	2017	2018	2019	2020
(ING. CORRIENT : Cap. 1 al 5 (sin c.e. y c.u.) - GASTOS CORRIENT: Cap. 1 al 4 - CUENTA. PÉRDIDAS: Cap. 8)/Deuda	36,56%	52,33%	118,66%	114,06%	175,44%

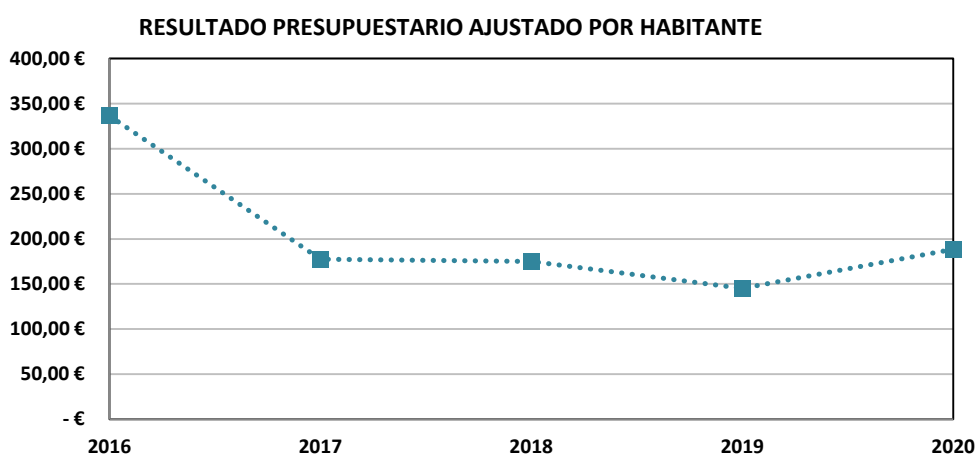
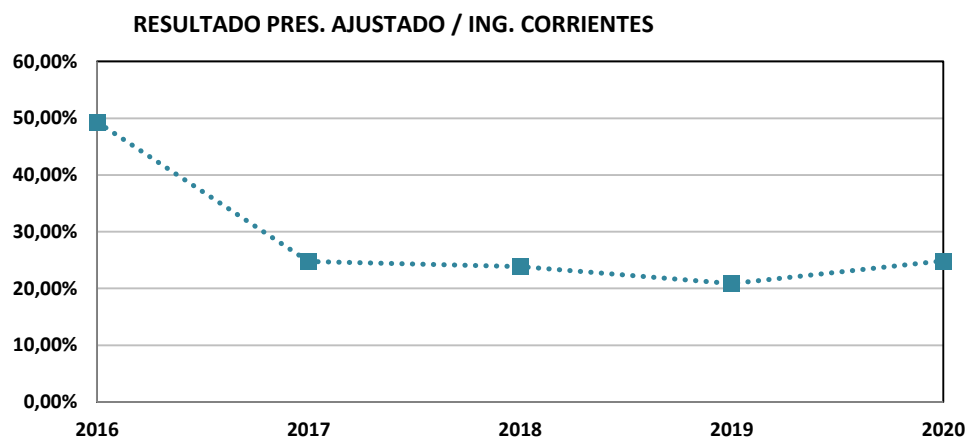


12. RESULTADO PRESUPUESTARIO

Ajustado con las desviaciones positivas y negativas, sin contribuciones especiales ni cuotas urbanísticas.

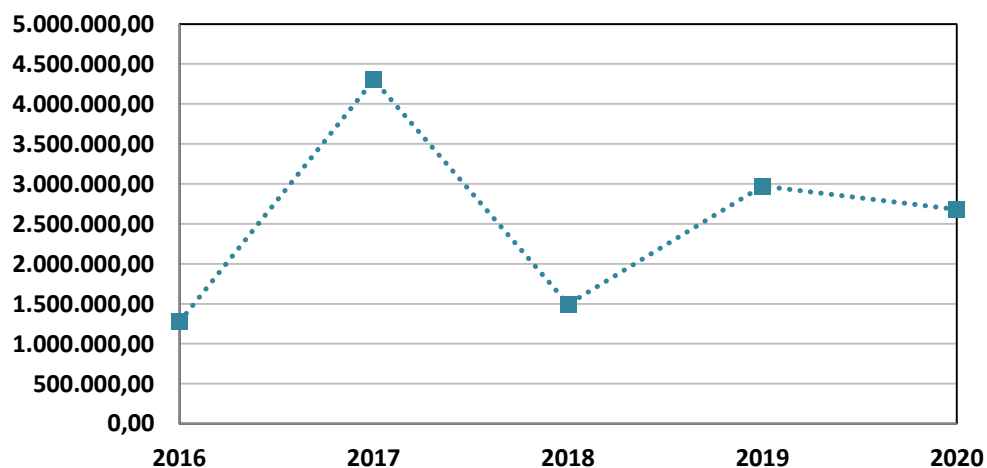
	2016	2017	2018	2019	2020
Resultado presupuestario ajustado (A)	7.305.246,01	3.840.595,02	3.812.948,95	3.182.457,78	4.147.775,21
Ingresos corrientes (B)	14.802.325,30	15.511.990,35	15.985.829,03	15.246.112,00	16.679.158,85
A / B	49,35%	24,76%	23,85%	20,87%	24,87%
Ingresos corrientes por habitante	682,13 €	717,38 €	733,26 €	695,06 €	757,42 €
Res. Presupuestario / Ing. Corrientes por habitante	336,65 €	177,62 €	174,90 €	145,09 €	188,36 €





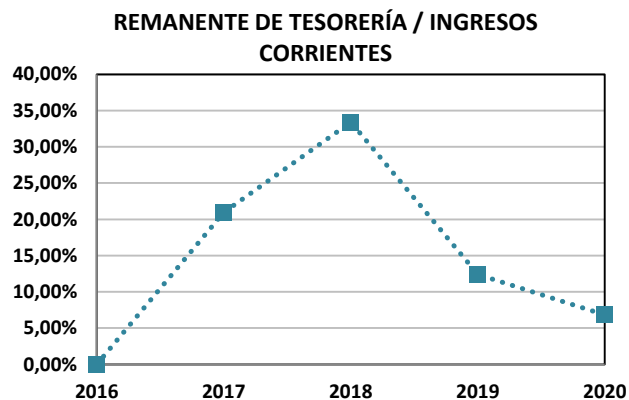
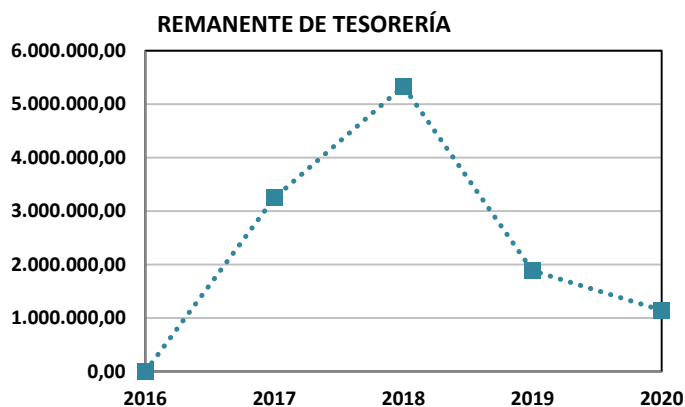
13. RESULTADO PRESUPUESTARIO EN TÉRMINOS SEC

	2016	2017	2018	2019	2020
Ingresos sumatorio Cap. 1 al 7 (I)	15.711.169,81	15.964.972,44	16.285.902,74	15.845.893,76	17.101.565,64
Gastos sumatorio Cap. 1 al 7 (G)	11.999.601,84	12.585.248,24	13.036.852,09	13.043.006,81	13.784.166,51
(I) - (G)	3.711.567,97	3.379.724,20	3.249.050,65	2.802.886,95	3.317.399,13
Total ajustes SEC	-2437688,77	920355,06	-1755367,13	167615,56	-635977,39
Capacidad / necesidad	1.273.879,20	4.300.079,26	1.493.683,52	2.970.502,51	2.681.421,74



14. REMANENTE DE TESORERÍA

	2016	2017	2018	2019	2020
Remanente de tesorería para gastos generales (RTGG)	0,00	3.247.386,51	5.338.806,87	1.888.702,84	1.142.537,81
RTGG/Cap. 1 al 5 (sin c.e y c.u)	0,00%	20,93%	33,40%	12,39%	6,85%

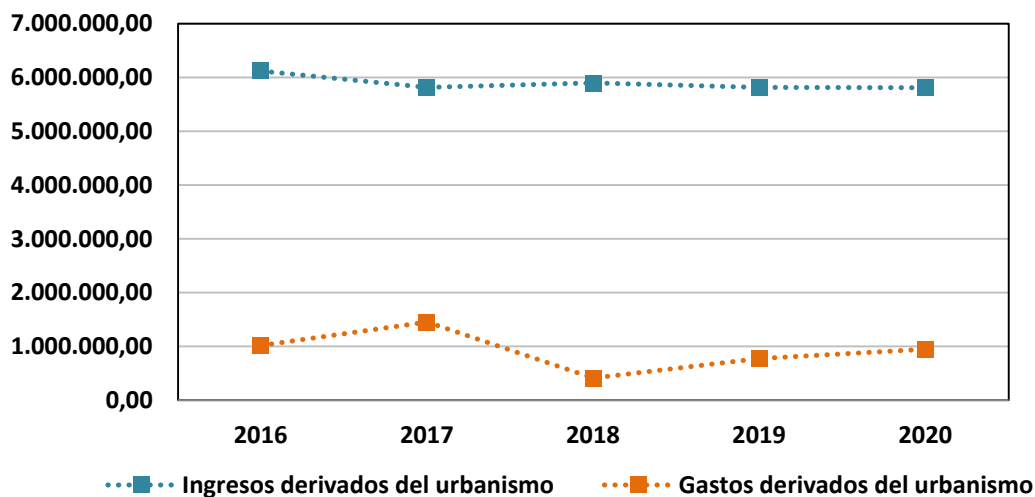


15. INGRESOS Y GASTOS DERIVADOS DEL URBANISMO

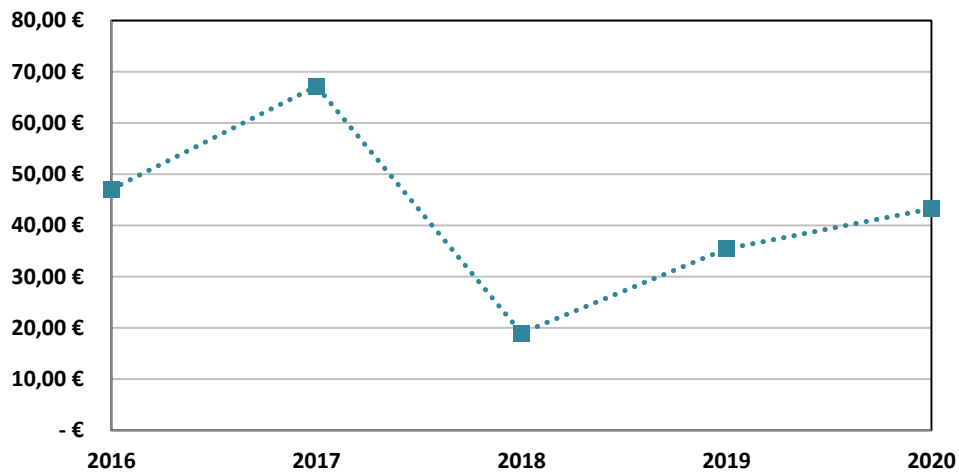
Incluye licencias urbanísticas, ICIO, IBI, aprovechamientos urbanísticos, cuotas urbanísticas y alineación de terrenos. Los gastos derivados del urbanismo incluyen las infraestructuras destinadas al uso general (Art. 60 + Art. 61).

	2016	2017	2018	2019	2020
Ingresos derivados del urbanismo	6.121.756,60	5.817.668,56	5.897.161,76	5.814.857,04	5.812.360,64
Ing. De urbanismo / DR Netos totales	30,15%	36,44%	36,21%	36,70%	33,99%

	2016	2017	2018	2019	2020
Gastos derivados del urbanismo	1.021.386,63	1.452.536,65	413.589,94	776.933,23	951.528,17
Gastos Urbanismo / Oblig. Rec. Netas totales	7,78%	9,63%	2,28%	5,43%	6,67%
Gastos urbanismo por habitante	47,07 €	67,18 €	18,97 €	35,42 €	43,21 €



GASTOS DERIVADOS DEL URBANISMO POR HABITANTE

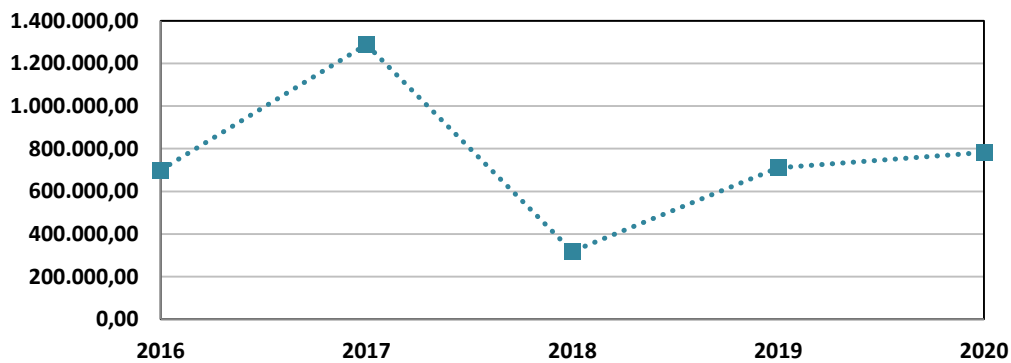


16. INFRAESTRUCTURAS

Se consideran los gastos derivados de las infraestructuras destinadas al uso general (Art. 60 + Art. 61).

	2016	2017	2018	2019	2020
Gastos derivados de las infraestructuras	699.708,66	1.287.996,19	318.863,62	709.720,07	783.102,06
Gastos infraestructuras / Oblig. Rec. Netas totales	5,33%	8,54%	1,76%	4,96%	5,49%
Gastos derivados de las infraestructuras por habitante	32,24 €	59,57 €	14,63 €	32,36 €	35,56 €

GASTOS DERIVADOS DE LAS INFRAESTRUCTURAS



GASTOS DE LAS INFRAESTRUCTURAS POR HABITANTE

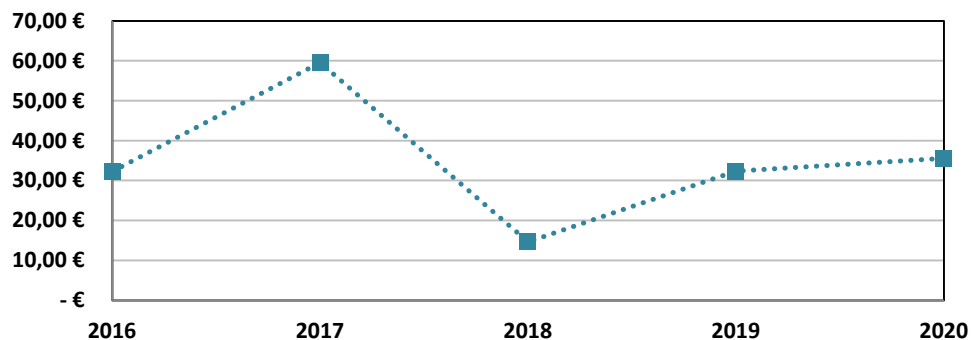


Tabla 1:

	2016	2017	2018	2019	2020
Fondos Líquidos	4.883.630,23	6.399.890,16	3.953.740,87	5.153.144,78	6.089.434,47
Activo Corriente	8.032.985,98	9.402.847,73	6.672.953,25	8.327.705,42	9.525.222,43
Pasivo Corriente	4.616.557,98	3.947.512,93	4.776.092,94	4.324.991,08	2.695.202,42
Pasivo no corriente	14.652.837,86	15.321.882,91	7.477.002,90	10.863.499,38	10.239.333,46
Derechos pdtes. cobro	5.087.771,04	5.269.172,96	5.529.634,92	6.466.731,81	7.050.686,67
Patrimonio Neto	26.612.116,22	29.349.558,62	32.822.163,16	30.737.603,28	34.081.284,60
Flujos netos de gestión	2.674.205,75	4.452.626,23	4.075.506,69	3.031.982,54	3.891.910,29
Número días período pago x Importe pago	86.183.954,83	139.342.011,12	302.440.103,77	69.657.145,30	109.974.012,86
Importe Pago	3.741.754,74	3.738.008,31	4.895.071,95	3.842.182,79	5.088.853,74
Sumatorio de número de días periodo de cobro X importe de cobro (1)	-	1.501.978.281,49	1.310.167.680,62	2.130.624.027,99	1.490.417.583,86
Sumatorio importe de cobro (2)	-	10.295.163,15	11.311.537,24	9.519.357,40	10.485.558,02

Ingresos de gestión ordinaria (IGOR)	16.096.220,30	16.030.716,35	16.110.800,67	16.271.045,58	21.971.670,42
Ingresos tributados (ING. TRIB)	9.086.606,01	8.722.420,03	8.906.955,64	8.443.690,71	8.624.247,31
Transferencias y subvenciones recibidas (TRANFS)	6.657.606,04	6.966.135,79	6.968.018,85	6.798.145,63	7.731.769,16
Venta y prestación de servicios (VN y PS)	11.677,30	56.816,56	67.870,72	72.488,42	70.599,56
Resto IGOR	340.330,95	285.344,17	167.955,46	956.720,82	5.545.054,39

Gastos de gestión ordinaria (GGOR)	10.937.035,92	11.015.255,81	14.195.075,81	13.492.624,10	13.565.709,60
Gastos de personal (G. PERS)	5.348.090,36	5.409.046,66	5.891.884,36	6.175.662,15	6.309.143,41
Transferencias y subvenciones concedidas (TRANFS)	2.730.026,67	1.467.713,26	1.478.689,97	1.418.472,90	1.604.212,84
Aprovisionamiento (APROV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resto GGOR	2.858.918,89	4.138.495,89	6.824.501,48	5.898.489,05	5.652.353,35

Nº Habitantes	21.109	21.109	21.109	21.109	21.109
----------------------	--------	--------	--------	--------	--------

Tabla 2:

	2016	2017	2018	2019	2020
Total Obligaciones reconocidas netas	13.124.365,47	15.082.472,66	18.131.220,82	14.302.916,18	14.275.079,93
Créditos totales	15.772.984,17	18.464.615,33	22.226.711,74	18.395.894,36	18.025.254,99
Pagos realizados	12.250.954,52	13.394.492,95	16.914.530,58	12.624.131,15	13.750.355,81
Obligaciones reconocidas netas (Cap. 6 y 7)	1.021.315,73	1.362.626,75	1.029.551,82	1.062.464,78	1.290.679,28
Derechos reconocidos netos totales	20.313.827,92	15.964.972,44	16.288.409,55	15.845.893,76	17.101.565,64
Derechos reconocidos netos	14.002.739,12	13.718.382,34	14.325.244,02	13.824.155,29	15.377.540,81
Previsiones definitivas	15.862.459,77	18.680.111,11	22.645.920,03	18.815.102,65	18.503.409,89
Recaudación neta	17.919.733,11	14.022.332,84	14.425.899,03	13.443.585,63	14.508.308,99
Ingresos de naturaleza tributaria	9.080.326,11	8.701.227,42	8.895.800,41	8.443.690,71	8.615.961,06
Resultado presupuestario ajustado	7.305.246,01	3.840.595,02	3.812.948,95	3.182.457,78	4.147.775,21
Pagos	1.843.765,48	887.237,82	1.682.978,33	1.193.565,91	1.584.348,18
Cobros	1.323.560,16	1.767.996,50	1.515.452,21	1.474.199,31	1.997.301,73
S.I. Obligaciones (+- Modifs. Y Anul.)	2.083.713,30	1.113.358,77	1.901.708,76	1.431.065,65	1.835.304,72
S.I. Derechos (+- Modifs. Y Anul.)	3.988.991,20	5.059.525,85	5.141.313,25	5.488.371,56	6.407.270,46
Nº Habitantes	21.109	21.109	21.109	21.109	21.109

Las tablas 3 y 4 son un resumen de los indicadores financieros y patrimoniales y los indicadores presupuestarios.

Tabla 3:

INDICADORES FINANCIEROS Y PATRIMONIALES					
	2016	2017	2018	2019	2020
Liquidez Inmediata	105,79%	162,12%	82,78%	119,15%	225,94%
Liquidez a corto plazo	215,99%	295,61%	198,56%	268,67%	487,54%
Liquidez general	174,00%	238,20%	139,72%	192,55%	353,41%
Endeudamiento por habitante	912,85	912,85	580,47	719,53	612,75
	€	€	€	€	€
Endeudamiento	42,00%	39,63%	27,18%	33,07%	27,51%
Relación de endeudamiento	31,51%	25,76%	63,88%	39,81%	26,32%
Cash-Flow	720,57%	432,76%	300,65%	500,94%	332,34%
Período medio de pago a acreedores comerciales	23,03	37,28	61,78	18,13	21,61
Período medio de cobro	59,93	145,89	115,83	223,82	142,14
Ratios de la cuenta del resultado económico patrimonial					
1) Estructura de los ingresos					
Ingresos de gestión ordinaria (IGOR)					
ING. TRIB / IGOR	56,45%	54,41%	55,29%	51,89%	39,25%
TRANS/IGOR	41,36%	43,45%	43,25%	41,78%	35,19%
VN Y PS/IGOR	0,07%	0,35%	0,42%	0,45%	0,32%
Resto IGOR/IGOR	2,11%	1,78%	1,04%	5,88%	25,24%
2) Estructura de los gastos					
Gastos de gestión ordinaria (GGOR)					
G. PERS. / GGOR	48,90%	49,11%	41,51%	45,77%	46,51%
TRANS/GGOR	24,96%	13,32%	10,42%	10,51%	11,83%
APROV/GGOR	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Resto GGOR/GGOR	26,14%	37,57%	48,08%	43,72%	41,67%
3) Cobertura de gastos corrientes					
GGOR/IGOR	67,95%	68,71%	88,11%	82,92%	61,74%

Tabla 4:

INDICADORES PRESUPUESTARIOS					
	2016	2017	2018	2019	2020
A) DEL PRESUPUESTO DE GASTOS CORRIENTES					
Ejecución del ppto. de gastos	83,21%	81,68%	81,57%	77,75%	79,19%
Realización de pagos	93,35%	88,81%	93,29%	88,26%	96,32%
Gasto por habitante	621,74 €	714,50 €	858,93 €	677,57 €	676,26 €
Inversión por habitante	48,38 €	64,55 €	48,77 €	50,33 €	61,14 €
Esfuerzo inversor	7,78%	9,03%	5,68%	7,43%	9,04%
B) DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS CORRIENTES					
Ejecución del ppto. de ingresos	128,06%	85,47%	71,93%	84,22%	92,42%
Realización de cobros	88,21%	87,83%	88,57%	84,84%	84,84%
Autonomía	68,93%	85,93%	87,95%	87,24%	89,92%
Autonomía fiscal	44,70%	54,50%	54,61%	53,29%	50,38%
Superávit (o déficit) por habitante	346,07	181,94	180,63	150,76	196,49
C) DE PRESUPUESTOS CERRADOS					
Realización de pagos	88,48%	79,69%	88,50%	83,40%	86,33%
Realización de cobros	33,18%	34,94%	29,48%	26,86%	31,17%

Tabla 5:

INGRESOS					
Capítulos	2016	2017	2018	2019	2020
1. Impuestos directos	7.915.965,05	7.523.180,09	7.626.192,37	7.264.203,03	7.382.175,36
2. Impuestos indirectos	58.653,72	56.858,42	110.313,45	88.588,13	121.346,61
3. Tasas, precios públicos y otros ingresos	1.435.098,77	1.389.508,80	1.483.285,78	1.454.729,93	1.598.837,38
4. Transferencias corrientes	5.329.009,17	6.475.397,04	6.667.945,14	6.341.445,90	7.034.864,86
5. Ingresos patrimoniales	69.877,59	67.046,00	100.599,10	97.145,01	541.934,64
7. Transferencias de capital	908.844,51	452.982,09	300.073,71	599.781,76	422.406,79
8. Activos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Pasivos financieros	4.596.379,11	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	20.313.827,92	15.964.972,44	16.288.409,55	15.845.893,76	17.101.565,64
Total presupuesto inicial	14.137.211,11	13.870.848,61	13.870.848,61	13.870.848,61	15.008.804,10
Modificaciones totales	1.725.248,66	4.809.262,50	8.775.071,42	4.944.254,04	3.494.605,79
Artículo 35 (contribuciones especiales)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Artículo 36	0,00	56.542,88	67.870,72	72.488,42	70.035,56
Artículo 38	58,79	-63.364,37	1.639,36	3.466,55	2.595,48
Artículo 39	317.655,34	274.867,70	254.481,11	287.875,41	413.203,25
Concepto 396 (cuotas urbanísticas)	6.279,00	0,00	2.506,81	0,00	0,00
Capítulo 3 sin contribuciones especiales y cuotas urbanas	1.428.819,77	1.389.508,80	1.480.778,97	1.454.729,93	1.598.837,38
Ingresos corrientes: suma cap. 1 al 5 (sin contriub. especiales y cuotas urb.)	14.802.325,30	15.511.990,35	15.985.829,03	15.246.112,00	16.679.158,85
Total sin contribuciones especiales y cuotas urbanas	20.307.548,92	15.964.972,44	16.285.902,74	15.845.893,76	17.101.565,64

Tabla 6:

GASTOS					
Capítulos	2016	2017	2018	2019	2020
1. Gastos de personal	5.347.145,25	5.410.014,66	5.891.884,36	6.175.662,15	6.283.304,03
2. Gastos corrientes en bienes y servicios	2.813.230,50	4.124.707,95	4.518.768,17	4.256.807,55	4.311.814,31
3. Gastos financieros	126.662,90	133.325,61	84.258,71	196.254,27	233.039,16
4. Transferencias corrientes	2.691.247,46	1.554.573,27	1.512.389,03	1.351.818,06	1.665.329,73
5. Fondo de contingencia y otros imprevistos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Inversiones reales	1.021.315,73	1.362.626,75	1.029.551,82	1.062.464,78	1.290.679,28
8. Activos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Pasivos financieros	1.124.763,63	2.497.224,42	5.094.368,73	1.259.909,37	490.913,42
TOTAL	13.124.365,47	15.082.472,66	18.131.220,82	14.302.916,18	14.275.079,93
Total presupuesto inicial	14.047.735,51	13.655.352,83	13.451.640,32	13.451.640,32	14.530.649,20
Modificaciones totales	1.725.248,66	4.394.269,64	7.822.493,15	3.970.318,77	2.341.492,92
Gastos corrientes: suma cap. 1 al 4	10.978.286,11	11.222.621,49	12.007.300,27	11.980.542,03	12.493.487,23
Suma cap. 1 al 4 + cap. 8 + cap. 9	12.103.049,74	13.719.845,91	17.101.669,00	13.240.451,40	12.984.400,65

Tabla 7:

Urbanismo

INGRESOS		2016	2017	2018	2019	2020
112	IBI: bienes inmuebles de naturaleza rústica	82.062,17	78.869,04	78.765,47	76.767,35	78.779,90
113	IBI: bienes inmuebles de naturaleza urbana	5.844.732,98	5.523.307,19	5.554.776,18	5.473.483,97	5.435.462,03
114	IBI: bienes inmuebles de características especiales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
290	ICIO: impuesto sobre construcciones, instalaciones y obras	58.653,72	56.858,42	110.313,45	88.588,13	121.346,61
321	Licencias urbanísticas	125.879,00	135.852,00	139.069,58	158.359,19	155.418,48
322	Cédulas de habitabilidad y licencias de primera ocupación	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
323	Tasas por otros servicios urbanísticos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
391.00	Multas por infracciones urbanísticas	4.148,83	1.589,30	2.931,85	17.658,40	12.963,48
396	Ingresos por actuaciones de urbanización	6.279,90	0,00	2.506,81	0,00	0,00
397	Aprovechamientos urbanísticos	0,00	21.192,61	8.798,42	0,00	8.390,14
60	Enajenación de terrenos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		6.121.756,60	5.817.668,56	5.897.161,76	5.814.857,04	5.812.360,64

GASTOS		2016	2017	2018	2019	2020
21	Reparaciones, mantenimiento y conservación					
210	Infraestructuras y bienes naturales	94.030,31	115.892,82	113.404,89	66.793,77	103.333,31
212	Edificios y otras construcciones	99.480,66	115.157,81	85.897,76	67.213,16	98.456,59
60	Inv. nueva en infraestructuras y bienes destinados al uso general	198.095,36	1.057.741,90	141.345,27	475.793,15	490.245,75
61	Inv. de reposición de infraestructuras y bienes destinados al uso general	407.582,99	114.361,47	64.113,46	167.133,15	189.523,00
62	Inversión nueva asociada al funcionamiento operativo de servicios					
621	Terrenos y bienes naturales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
622	Edificios y otras construcciones	75.163,22	12.675,96	0,00	0,00	69.969,52
63	Inv. de reposición asociada al funcionamiento operativo de los servicios					
631	Terrenos y bienes naturales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
632	Edificios y otras construcciones	147.034,09	36.706,69	8.828,56	0,00	0,00
68	Gastos en inversiones de bienes patrimoniales					
681	Terrenos y bienes naturales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
682	Edificios y otras construcciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	Inversiones en bienes comunales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		1.021.386,63	1.452.536,65	413.589,94	776.933,23	951.528,17

Total infraestructuras (210 + 60 + 61) 699.708,66 1.287.996,19 318.863,62 709.720,07 783.102,06