

DOCUMENTO JGL ACTA SESIÓN: ACTA JGL	IDENTIFICADORES	
OTROS DATOS Código para validación: 4Z2KR-81SXG-CXH4L Fecha de emisión: 1 de abril de 2015 a las 8:35:01 Página 19 de 38	FIRMAS El documento ha sido firmado o aprobado por : 1.- Secretario-acctal. de AJUNTAMENT DE L'OLLERIA Firmado 31/03/2015 13:21	ESTADO FIRMADO 31/03/2015 13:21



Pel Sr. Secretari es dona compte de la següent proposta presentada pel Sr. Alcalde per a la seua aprovació:

“

PROPUESTA DE ALCALDIA
ASUNTO: MARCOS PRESUPUESTARIOS MEDIO PLAZO 2016-2018

Visto que el artículo 6 de la Orden HAP/2105/2012, de 1 de octubre, por la que se desarrollan las obligaciones de suministro de información previstas en la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera establece que antes del quince de marzo de cada año, de acuerdo con la Información sobre el objetivo de estabilidad presupuestaria y de deuda pública que previamente suministre el Estado, se remitirán los marcos presupuestarios a medio plazo en los que se enmarcará la elaboración de sus Presupuestos anuales.

Resultando que por el equipo de gobierno se ha procedido a elaborar estos marcos presupuestarios partiendo del Presupuesto del ejercicio 2015, de la Liquidación del Presupuesto del ejercicio 2014 recientemente aprobada y de las medidas y previsiones recogidas en el Plan de Ajuste aprobado por el Pleno de la Corporación en sesión celebrada el día 30 de marzo de 2012 al amparo del Real Decreto Ley 4/2012, de 24 de febrero, por el que se determinan obligaciones de información y procedimientos necesarios para establecer un mecanismo de financiación para el pago a los proveedores de las entidades locales así como del Real Decreto-ley 7/2012, de 9 de marzo, por el que se crea el Fondo para la financiación de los pagos a proveedores.

Visto que por parte de la Intervención Municipal se ha informado que los marcos presupuestarios del periodo 2016-2018 que se presentan para su aprobación cumplen con el modelo establecido en la oficina virtual de coordinación financiera con las entidades locales y con el objetivo de estabilidad presupuestaria entendido como capacidad de financiación así como con el nivel máximo de deuda permitido.

Visto que respecto al órgano competente para la aprobación de los marcos presupuestarios, se ha planteado esta cuestión por parte del Colegio de Interventores de la Provincia de Valencia ante los responsables de la Subdirección General de Estudios y Financiación Local, siendo la Interpretación que se ofreció que sería competencia del equipo de gobierno, pero ha de ponerse en conocimiento del Pleno, en uso de las atribuciones conferidas por la Ley Reguladora de las Bases del Régimen Local 7/1985, el Texto Refundido de las Disposiciones Legales Vigentes en Materia de Régimen Local 781/1986; el Texto Refundido de la Ley de Haciendas Locales aprobado por Real Decreto Legislativo 2/2004 de 5 de marzo y su Reglamento de Desarrollo 500/1990, tengo a bien elevar a la Junta de Gobierno Local la siguiente propuesta de acuerdo:

PRIMERO.- Aprobar los marcos presupuestarios del Ayuntamiento de l'Olleria para el periodo 2016-2018, con el siguiente detalle:

INGRESOS.

Estimación Derechos reconocidos netos

En euros

INGRESOS.	Año 2015	tasa variación 2016/2015	Año 2016	tasa variación 2017/2016	Año 2017	tasa variación 2018/2017	Año 2018
Ingresos corrientes	7.090.833,81	5,93%	7.511.216,81	6,98%	8.031.902,53	7,94%	8.669.984,49
- Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	7.090.833,81	0,00%	7.090.833,81	5,93%	7.511.216,81	6,93%	8.031.902,53
- Derivados de modificaciones de políticas (*)	0,00	0,00%	420.382,99	23,86%	520.685,72	22,55%	638.081,96
Medida1: Subidas tributarias, supresión de exenciones y bonificaciones voluntarias,		0,00%	315.138,15	26,26%	397.900,91	21,22%	482.318,93
Medida 2: Potenciar la inspección tributaria para descubrir hechos imposables no gravados.		0,00%		0,00%		0,00%	
Medida 3: Correcta financiación de tasas y precios públicos		0,00%		0,00%		0,00%	
Medida 4: Otras medidas por el lado de los ingresos		0,00%	105.244,85	16,67%	122.784,81	26,86%	155.763,03
Ingresos de capital	49.918,45	0,00%	49.918,45	0,00%	49.918,45	0,00%	49.918,45
- Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	49.918,45	0,00%	49.918,45	0,00%	49.918,45	0,00%	49.918,45
- Derivados de modificaciones de políticas (*)		0,00%		0,00%		0,00%	
Ingresos no financieros	7.140.752,27	5,89%	7.561.135,26	6,89%	8.081.820,98	7,90%	8.719.902,94
- Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	7.140.752,27	0,00%	7.140.752,27	5,89%	7.561.135,26	6,89%	8.081.820,98
- Derivados de modificaciones de políticas (*)	0,00	0,00%	420.382,99	23,86%	520.685,72	22,55%	638.081,96
Ingresos financieros	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
- Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)		0,00%		0,00%		0,00%	
- Derivados de modificaciones de políticas (*)		0,00%		0,00%		0,00%	
Ingresos totales	7.140.752,27	5,89%	7.561.135,26	6,89%	8.081.820,98	7,90%	8.719.902,94
- Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	7.140.752,27	0,00%	7.140.752,27	5,89%	7.561.135,26	6,89%	8.081.820,98
- Derivados de modificaciones de políticas (*)	0,00	0,00%	420.382,99	23,86%	520.685,72	22,55%	638.081,96



A) DETALLE DE INGRESOS CORRIENTES

Estimación Derechos reconocidos netos

En euros

INGRESOS CORRIENTES	Año 2015	tasa variación 2016/2015	Año 2016	tasa variación 2017/2016	Año 2017	tasa variación 2018/2017	Año 2018
Capítulo 1 y 2: Impuestos directos e indirectos	4.236.580,07	7,44%	4.551.718,22	8,74%	4.549.619,13	-9,74%	5.431.938,06
Impuesto sobre Bienes Inmuebles	1.293.130,96	9,57%	1.608.269,11	11,03%	4.006.170,02	12,04%	4.488.488,95
Impuesto sobre Actividades Económicas	79.034,54	0,00%	79.034,54	0,00%	79.034,54	0,00%	79.034,54
Impuesto sobre Vehículos de Tracción Mecánica	584.755,39	0,00%	584.755,39	0,00%	584.755,39	0,00%	584.755,39
Impuesto sobre Incremento del Valor de los Terrenos de Naturaleza Urbana	168.448,55	0,00%	168.448,55	0,00%	168.448,55	0,00%	168.448,55
Impuesto sobre Construcciones Instalaciones y Obras	111.210,63	0,00%	111.210,63	0,00%	111.210,63	0,00%	111.210,63
Cesión de impuestos del Estado	0,00	0,00%		0,00%		0,00%	
Ingresos del capítulo 1 y 2 no incluidos	0,00	0,00%		0,00%		0,00%	
Capítulo 3: Tasas, Precios públicos y otros ingresos	890.532,72	11,82%	995.777,57	12,33%	1.118.562,38	13,93%	1.274.325,40
Capítulo 4: Transferencias corrientes	1.868.612,42	0,00%	1.868.612,42	0,00%	1.868.612,42	0,00%	1.868.612,42
Participación en tributos del Estado	1.445.267,21	0,00%	1.445.267,21	0,00%	1.445.267,21	0,00%	1.445.267,21
Resto de Transferencias corrientes (resto Cap.4)	423.345,21	0,00%	423.345,21	0,00%	423.345,21	0,00%	423.345,21
Capítulo 5: Ingresos Patrimoniales	95.108,60	0,00%	95.108,60	0,00%	95.108,60	0,00%	95.108,60
Total de Ingresos corrientes	7.090.833,81	5,93%	7.511.216,81	6,93%	8.031.302,53	7,94%	8.669.984,49

B) DETALLE DE INGRESOS DE CAPITAL

Estimación Derechos reconocidos netos

En euros

INGRESOS DE CAPITAL	Año 2015	tasa variación 2016/2015	Año 2016	tasa variación 2017/2016	Año 2017	tasa variación 2018/2017	Año 2018
Capítulo 6. Enajenación de inversiones	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
Capítulo 7: Transferencias de capital	49.918,45	0,00%	49.918,45	0,00%	49.918,45	0,00%	49.918,45
Total de Ingresos de Capital	49.918,45	0,00%	49.918,45	0,00%	49.918,45	0,00%	49.918,45





c) DETALLE DE INGRESOS FINANCIEROS

Estimación Derechos reconocidos netos

En euros

INGRESOS FINANCIEROS	Año 2015	tasa variación 2016/2015	Año 2016	tasa variación 2017/2016	Año 2017	tasa variación 2018/2017	Año 2018
Capítulo 8. Ingresos por activos financieros	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
Capítulo 9. Ingresos por pasivos financieros	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
Total de Ingresos Financieros	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0

Estimación Obligaciones recurridas netas

En euros

GASTOS	Año 2015	tasa variación 2016/2015	Año 2016	tasa variación 2017/2016	Año 2017	tasa variación 2018/2017	Año 2018
Gastos corrientes	4.408.287,40	0,07%	4.408.287,50	1,00%	4.502.962,75	1,00%	4.640.677,61
- Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificación políticas)	4.458.517,16	0,67%	4.488.287,55	1,69%	4.562.962,75	1,88%	4.548.677,61
- 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 salarios o prestaciones)		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%	
Medida 3: Limitación de salarios en los contratos mercantiles o de alta dirección, con identificación del ítem de las retribuciones básicas y de los criterios para la fijación de las retribuciones variables y complementarias que en cualquier caso se v		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%	
Medida 5: Regulación de las cláusulas indemnizatorias de acuerdo a la reforma laboral en proceso.		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%	
Medida 7: Contratos externalizados que considero su objeto pueden ser prestados por el personal municipal actual.		0,00%		0,00%		0,00%	
Medida 8: Disolución en aquellas empresas que presenten pérdidas > % capital social según artículo 206.2 del TRD-VRL, la admisión de una ampliación de capital con cargo a la Entidad local		0,00%		0,00%		0,00%	
Medida 9: Realizar estudio de viabilidad y análisis coste/beneficio en todos los contratos de inversión que vayan a realizar la entidad durante la vigencia del plan antes de su adjudicación, siendo dicha viabilidad requisito preceptivo para la celebración		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%	
Medida 11: Reducción de cargos administrativos a los ciudadanos y empresas		0,00%		0,00%		0,00%	
Medida 12: Modificación de la organización de la corporación local		0,00%		0,00%		0,00%	
Medida 13: Reducción de la estructura organizativa de la VRL		0,00%		0,00%		0,00%	
Medida 14: Reducción de en la prestación de servicios de tipo no obligatoria.		0,00%		0,00%		0,00%	
Medida 15: Otras medidas por el lado de los gastos corrientes		0,00%		0,00%		0,00%	
Gastos de capital	265.276,30	1,90%	269.255,95	1,70%	273.835,30	1,70%	278.488,47
- Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificación políticas)	265.276,30	1,90%	269.255,95	1,70%	273.835,30	1,70%	278.488,47
- 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%	
Medida 17: Otras medidas por el lado de los gastos de capital		0,00%		0,00%		0,00%	
Gastos no financieros	4.723.794,25	0,71%	4.757.543,51	1,67%	4.836.798,05	1,67%	4.927.166,07
- Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificación políticas)	4.723.794,25	0,71%	4.757.543,51	1,67%	4.836.798,05	1,67%	4.927.166,07
- Derivados de modificaciones de políticas (*)	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
Gastos financieros	5.243.794,25	-2,54%	492.247,05	0,51%	494.760,05	-2,32%	483.292,95
- Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificación políticas)	520.000,00		492.247,05	0,51%	494.760,05	-2,32%	483.292,95
- Derivados de modificaciones de políticas (*)		0,00%		0,00%		0,00%	
Gastos totales	9.243.794,25	0,11%	9.249.790,57	1,56%	9.331.356,10	1,48%	9.440.456,75
- Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificación políticas)	9.243.794,25	0,11%	9.249.790,57	1,56%	9.331.356,10	1,48%	9.440.456,75
- Derivados de modificaciones de políticas (*)	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00



A) DETALLE DE GASTOS CORRIENTES

Estimación Obligaciones reconocidas netas

En euros

GASTOS CORRIENTES	Año 2015	tasa variación 2016/2015	Año 2016	tasa variación 2017/2016	Año 2017	tasa variación 2018/2017	Año 2018
Capítulo 1: Gastos de personal	2.454.224,18	0,00%	2.454.224,18	2,50%	2.515.579,79	2,50%	2.578.469,28
Capítulo 2: Gastos corrientes en bienes y servicios	1.676.126,58	1,50%	1.701.268,48	1,70%	1.730.190,04	1,70%	1.759.603,27
Capítulo 3: Gastos financieros	132.866,16	1,28%	134.564,95	-14,10%	115.592,96	-8,66%	105.577,89
Capítulo 4: Transferencias corrientes	195.300,54	1,50%	198.280,05	1,70%	201.599,96	1,70%	205.027,16
Total de Gastos Corrientes	4.458.517,46	0,67%	4.488.287,66	1,66%	4.562.962,75	1,88%	4.648.677,61

B) DETALLE DE GASTOS DE CAPITAL

Estimación Obligaciones reconocidas netas

En euros

GASTOS DE CAPITAL	Año 2015	tasa variación 2016/2015	Año 2016	tasa variación 2017/2016	Año 2017	tasa variación 2018/2017	Año 2018
Capítulo 6: Inversiones reales	265.276,80	1,50%	269.255,95	1,70%	273.833,30	1,70%	278.488,47
Capítulo 7: Transferencias de capital	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
Total de Gastos Capital	265.276,80	1,50%	269.255,95	1,70%	273.833,30	1,70%	278.488,47

C) DETALLE DE GASTOS FINANCIEROS

Estimación Obligaciones reconocidas netas

En euros

GASTOS FINANCIEROS	Año 2015	tasa variación 2016/2015	Año 2016	tasa variación 2017/2016	Año 2017	tasa variación 2018/2017	Año 2018
C. 8. Activos financieros	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
Aportaciones patrimoniales	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
Otros gastos en activos financieros	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
C.9. Pasivos financieros	520.000,00	-5,34%	492.247,06	0,51%	494.760,05	-2,32%	483.292,68
Total de Gastos Financieros	520.000,00	-5,34%	492.247,06	0,51%	494.760,05	-2,32%	483.292,68



F.2.1.3 Consolidado de todas las Entidades que integran la Corporación (AA.PP.).Saldos y otras magnitudes

En euros

SALDOS Y OTRAS MAGNITUDES	Año 2015	tasa variación 2016/2015	Año 2016	tasa variación 2017/2016	Año 2017	tasa variación 2018/2017	Año 2018
Saldo operaciones corrientes	2.632.316,35	14,84%	3.022.929,15	14,75%	3.468.939,78	15,92%	4.021.306,88
- Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificación políticas)	2.632.316,35	-1,13%	2.602.546,15	13,28%	2.948.254,05	14,75%	3.383.224,92
- Derivados de modificaciones de políticas	0,00	0,00%	420.382,99	23,86%	520.685,72	22,55%	638.081,96
Saldo operaciones de capital	-215.358,34	1,85%	-219.337,49	2,09%	-223.914,85	2,08%	-228.570,01
- Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificación políticas)	-215.358,34	1,85%	-219.337,49	2,09%	-223.914,85	2,08%	-228.570,01
- Derivados de modificaciones de políticas	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
Saldo operaciones no financieras	2.416.958,01	16,00%	2.803.591,65	15,75%	3.245.024,93	16,88%	3.792.736,87
- Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificación políticas)	2.416.958,01	-1,40%	2.383.208,66	14,31%	2.724.939,21	15,80%	3.154.654,91
- Derivados de modificaciones de políticas	0,00	0,00%	420.382,99	23,86%	520.685,72	22,55%	638.081,96
Saldo operaciones financieras	-520.000,00	-5,34%	-492.247,06	0,51%	-494.760,05	-2,32%	-483.292,68
- Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificación políticas)	-520.000,00	-5,34%	-492.247,06	0,51%	-494.760,05	-2,32%	-483.292,68
- Derivados de modificaciones de políticas	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
Saldo operaciones no financieras	2.416.958,01	16,00%	2.803.591,65	15,75%	3.245.024,93	16,88%	3.792.736,87
(+/-) Ajustes para el cálculo de cap. o neces. Financ. SEC95	-1.702.943,18	8,81%	-1.852.976,53	13,50%	-2.103.055,00	12,40%	-2.363.817,96
Capacidad o necesidad de financiación	714.014,82	33,14%	950.615,12	20,13%	1.141.969,93	25,13%	1.428.918,91
Deuda viva a 31/12	4.587.432,12	-10,73%	4.095.185,06	-12,08%	3.600.425,01	-13,42%	3.117.132,33
A corto plazo	600.000,00	0,00%	600.000,00	0,00%	600.000,00	0,00%	600.000,00
A largo plazo	3.987.432,12	-12,34%	3.495.185,06	-14,16%	3.000.425,01	-16,11%	2.517.132,33
Ratio Deuda viva/Ingresos corrientes	64,70%		54,52%		44,83%		35,95%

