

CÁLCULO CUMPLIMIENTO OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA: PRORROGA PRESUPUESTO 2019

PRorroga PRESUPUESTO EJERCICIO 2019 *

| CAPÍTULOS GASTO | EUROS | CAPÍTULOS INGRESO | EUROS |
|--|----------------------|-------------------------------|----------------------|
| G1- Gastos de personal | 13.460.983,72 | I1- Impuestos directos | 18.005.000,00 |
| G2- Gastos en bienes y servicios | 12.774.175,98 | I2- Impuestos indirectos | 600.000,00 |
| G3- Gastos financieros | 261.054,53 | I3- Tasas y otros ingresos | 5.501.396,48 |
| G4- Transferencias corrientes | 2.026.680,41 | I4- Transferencias corrientes | 9.604.965,82 |
| G5- Contingencias | 296.405,19 | I5- Ingresos patrimoniales | 584.363,43 |
| G6- Inversiones reales | 479.460,00 | I6- Enaj. de invers. Reales | 70,00 |
| G7- Transferencias de capital | 18.146,00 | I7- Transferencias de capital | 86.304,83 |
| EMPLEOS (CAP. 1-7) | 29.316.905,83 | RECURSOS (CAP. 1-7) | 34.382.100,56 |
| CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN | 5.065.194,73 | | |

*En el caso de varios entes se introduce el presupuesto consolidado, eliminando el efecto de las transferencias entre ellos

AJUSTES EN TÉRMINOS DE CONTABILIDAD NACIONAL (los más habituales)

A) Criterio de caja en los capítulos 1 a 3 de ingresos

Cálculo de los porcentajes de recaudación

| Capítulos | a) Liquidación 2017* | Recaudación 2017 | | d) Total recaudación | e) % recaudación |
|-----------|----------------------|------------------------|------------------------|----------------------|------------------|
| | | b) Ejercicio corriente | c) Ejercicios cerrados | | |
| 1 | 19.993.939,44 | 15.086.187,60 | 2.800.484,77 | 17.886.672,37 | 89,46% |
| 2 | 393.188,26 | 335.878,65 | 42.270,09 | 378.148,74 | 96,17% |
| 3 | 3.820.845,01 | 3.305.145,78 | 241.142,56 | 3.546.288,34 | 92,81% |

* O considerando los datos de estimación de liquidación de 2017

Aplicación a previsiones 2018:

| Capítulos | a) Previsiones ejercicio 2018 | % Ajuste | Importe ajuste |
|-----------|-------------------------------|----------|----------------|
| 1 | 18.005.000,00 | -10,54% | -1.897.642,22 |
| 2 | 600.000,00 | -3,83% | -22.950,11 |
| 3 | 5.501.396,48 | -7,19% | -395.317,03 |

| | |
|---|------------|
| Devolución liquidación PIE 2008 en 2018 | 70.081,32 |
| Devolución liquidación PIE 2009 en 2018 | 125.130,84 |

C) Intereses: Ajuste por devengo de préstamos

| | a) Créditos previstos | b) intereses devengados n-1 vencimiento en n | c) intereses devengados en n vencimiento n+1 | d) Ajuste |
|-------|-----------------------|--|--|-----------|
| Cap.3 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

D) Ajuste por Grado de ejecución del Gasto *

| Ejercicio 2015 | Créditos iniciales | Obligaciones reconocidas | % ejecución |
|----------------|--------------------|--------------------------|-------------|
| Total | 25.645.717,04 | 24.781.141,79 | 0,03 |

| Ejercicio 2016 | Créditos iniciales | Obligaciones reconocidas | % ejecución |
|----------------|--------------------|--------------------------|-------------|
| Total | 23.868.812,56 | 23.522.162,97 | 0,01 |

| Ejercicio 2017 | Créditos iniciales | Obligaciones reconocidas | % ejecución |
|----------------|--------------------|--------------------------|-------------|
| Total | 23.298.881,21 | 24.464.658,78 | 0,05 |

*En estabilidad no se deducirían los gastos financieros. Se deducirán los valores atípicos que desvirtúan la media

| Cálculo media de porcentajes de ejecución | % ejecución |
|---|-------------|
| | 0,0006 |

| | | |
|--|---------------|-----------|
| Importe del ajuste sobre provisiones de gastos no financieros 2018 sin deducir intereses : | 29.316.905,83 | 17.593,95 |
| Importe del ajuste sobre provisiones de gastos no financieros 2018 deduciendo intereses : | 29.055.851,30 | 17.437,29 |

E) Ajuste por operación de Arrendamiento financiero

| Identificación operación | a) año entrega bien (1) | b) cuotas anuales (2) | c) último año (3) | d) Ajuste |
|--------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|-----------|
| | | | 0,00 | 0,00 |

(1) Se imputa el total del valor del bien (cuota anual + resto hasta el valor del bien)

(2) Se minora el importe de la cuotas anuales en los ejercicios sucesivos

(3) Se minora además de la cuota ordinaria, el valor residual del bien

F) Ajuste por Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar a presupuesto

| | | | |
|--|--|--|--|
| | | | |
|--|--|--|--|

| Saldo | a) Gasto correspondiente a n-1 | b) Gasto no imputado a n | c) Ajuste |
|-------|--------------------------------|--------------------------|------------|
| 555 | 1.328.307,54 | 1.089.000,00 | 239.307,54 |

G) Otros Ajustes: Devoluciones de ingresos pendientes de aplicar a presupuesto

| Identificar operación | a) Devoluciones de ingresos ordenadas | b) Devoluciones realizadas | c) Ajuste |
|-----------------------|---------------------------------------|----------------------------|------------|
| 418 | 689.906,58 | 319.630,98 | 370.275,60 |

| CONCEPTOS | IMPORTE |
|--|---------------------|
| a) Previsión ingresos capítulos. I a VII presupuesto corriente | 34.382.100,56 |
| b) Créditos previstos capítulos I a VII presupuesto corriente | 29.316.905,83 |
| c) TOTAL (a - b) | 5.065.194,73 |
| AJUSTES | |
| 1) Ajustes recaudación capítulo 1 | -1.897.642,22 |
| 2) Ajustes recaudación capítulo 2 | -22.950,11 |
| 3) Ajustes recaudación capítulo 3 | -395.317,03 |
| 4) Ajuste por liquidación PIE-2008 | 70.081,32 |
| 5) Ajuste por liquidación PIE-2009 | 125.130,84 |
| 6) Ajuste por liquidación PIE otros ejercicios | 0,00 |
| 7) Ajuste por devengo de intereses | 0,00 |
| 8) Ajuste por Grado de ejecución del Presupuesto | -17.593,95 |
| 9) Ajuste por arrendamiento financiero | 0,00 |
| 10) Ajuste por gastos pendientes de aplicar a presupuesto | 239.307,54 |

| | |
|---|----------------------|
| 11) Ajuste por devoluciones de ingresos pendientes de imputar a presupuesto | -370.275,60 |
| d) Total ajustes presupuesto 2018 | -2.269.259,20 |
| e) Ajuste por operaciones internas* | 0,00 |
| f) TOTAL CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN(c + d + e) | 2.795.935,53 |
| Objetivo en 2018 de Capacidad/ Necesidad Financiación de la Corporación contemplado en el Plan Económico Financiero aprobado | |

