

DOCUMENTO GENÉRICO_INTERVENCIÓN: Inf LGEP Ppto2017	IDENTIFICADORES	ESTADO FIRMADO 13/06/2017 12:58
OTROS DATOS Código para validación: DGZLY-5U8DY-D76O4 Fecha de emisión: 13 de junio de 2017 a las 12:59:17 Página 1 de 11	FIRMAS El documento ha sido firmado por : 1.- Interventor de AYUNTAMIENTO DE LAS ROZAS DE MADRID.Firmado 13/06/2017 12:58	

ASUNTO: Cumplimiento del objetivo de Estabilidad Presupuestaria, Regla de gasto y límite de Deuda en el proyecto de Presupuesto General del Ayuntamiento de Las Rozas de Madrid para el año 2017 e información que permita relacionar el saldo resultante de los ingresos y gastos del presupuesto con la capacidad o necesidad de financiación, calculada conforme a las normas del Sistema Europeo de Cuentas.

INFORME DE INTERVENCIÓN

Los Presupuestos de las Entidades Locales han de acomodarse a lo establecido en los siguientes textos legales:

- **LOEPySF:** Ley Orgánica 2/2013, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, modificada por la Ley Orgánica 4/2012, de 28 de septiembre.
- **RLGEP:** Reglamento de desarrollo de la Ley de Estabilidad Presupuestaria, en su aplicación a las entidades locales, aprobado por RD 1463/2007, de 2 de noviembre.
- **Orden HAP/2105/2013,** de 1 de octubre, por la que se desarrollan las obligaciones de suministro de información previstas en la Ley Orgánica 2/2013, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, modificada por la Orden HAP/2082/2015, de 7 de noviembre,.
- *Manual de información a comunicar en materia de Presupuestos iniciales.*
- *Guía IGAE para la determinación de la Regla de Gasto en las Corporaciones Locales.*

En el acuerdo de Consejo de Ministros del 6 de diciembre de 2016 se establecieron los objetivos de Déficit y Deuda para el trienio 2017-19 y se informó de la Regla de gasto estimada por el Ministerio de Economía y Competitividad:

Objetivos LGEPySF	2016	2017	2018	2019
Déficit	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Deuda	3,10%	2,90%	2,80%	2,70%
Regla de Gasto	1,80%	2,10%	2,30%	2,50%

Para 2017 el Gobierno en funciones se limitó a enviar a Bruselas una actualización del Plan Presupuestario 2017-19, pero no había establecido objetivos específicos de Deuda Pública (tan solo de déficit) ni ha concretado la tasa de referencia del crecimiento del PIB calculada por el Ministerio de Economía y Competitividad, aunque determinó el límite de gasto no financiero del Presupuesto del Estado de 2017. En la reunión del 30 de noviembre de la Comisión Nacional de Administración Local informó de que el objetivo de Deuda pública del sector local para 2016 se reducía al 3,10 % (estaba establecido en el 3,40 %).

El **objetivo de estabilidad** (el déficit) se mide en términos de "capacidad de financiación" conforme a las normas del Sistema Europeo de Cuentas Nacionales y Regionales. Considerando la "información que permita relacionar el saldo resultante de los ingresos y gastos del presupuesto con la capacidad o necesidad de financiación, calculada conforme a las normas del Sistema Europeo de Cuentas" que se adjunta, el Presupuesto del Ayuntamiento de Las Rozas de Madrid examinado cumple el objetivo de estabilidad presupuestaria, toda vez que los ingresos no financieros (Capítulos I a VII) son inferiores a los gastos de igual naturaleza económica en 4.304.488,00€, cifra que se ha de ajustar al alza en términos SEC'95 por los ajustes de la ficha F.1.1.B1 anexa, resultando una capacidad de financiación de 2.456.503,49 €. En lo que se refiere a la EMGV S.A. su previsión de beneficios y la persistencia de fondo de maniobra positivo, cumple con el mencionado objetivo de estabilidad presupuestaria, conforme al Presupuesto aprobado por su Consejo de Administración. La Fundación Marazuela no ha presentado el Presupuesto, por haberse iniciado su proceso de disolución. El Consorcio de TV no tiene

Informe de la Intervención General

Página: 2

actividad. El Club Las Rozas SAS no consolida a efectos de Contabilidad Nacional por estar pendiente de clasificación.

El **objetivo de Deuda Pública** (sostenibilidad de las finanzas en el largo plazo) se singulariza para cada Comunidad Autónoma aplicando un porcentaje al PIB regional estimado, labor harto complicada en el caso de las EELL, por lo que se traduce en el límite establecido por la Ley de PPGG del Estado de 2013: el 75 por 100 de los ingresos corrientes. El Presupuesto del Ayuntamiento de Las Rozas de Madrid examinado cumple el objetivo de Deuda, por representar a final del ejercicio un **29,95%** de los ingresos corrientes, contando con el nuevo préstamo de **5.919.486,87** de euros. De la EMGV S.A. no conocemos que tenga previsto contratar ningún tipo de endeudamiento ni tiene ninguno contratado, tampoco la Fundación Marazuela ni el Consorcio de TV.

En cuanto a la **Regla de gasto** hay que señalar que en el Presupuesto del Ayuntamiento de Las Rozas de Madrid examinado los gastos computables crecen el 2,22%. Con los datos definitivos de la liquidación 2016 se respeta la Regla de gasto, aunque hay que recordar que el Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas ya no requiere la verificación de su cumplimiento más que en la ejecución presupuestaria. También hay que señalar que su verificación se ha de realizar en términos consolidados (Art. 15.3 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 modificada por Orden HAP/2082/2014, de 7 de noviembre*).

Se adjunta el escenario presupuestario que sirve de base a este informe.

Los ajustes practicados conforme a las instrucciones emanadas del Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas, que pueden verse ligeramente alterados cuando se suministre la información del Presupuesto a la plataforma de la Oficina Virtual de las Entidades Locales, son:

F.1.1.B1-Ajustes contemplados en Informe de Evaluación, que se han aplicado para relacionar el saldo resultante de Ingresos y Gastos del Presupuesto con la capacidad o necesidad de financiación calculada conforme a las normas del Sistema Europeo de Cuentas.

Entidad: AYUNTAMIENTO DE LAS ROZAS DE MADRID		Importes miles €		Importes miles €		Importes miles €		Importes miles €	
Identif.	Concepto (Previsión de ajuste a aplicar a los importes de ingresos y gastos)	Importe Ajuste a aplicar al saldo presupuestario 2015	Importe Ajuste a aplicar al saldo presupuestario 2016	Importe Ajuste a aplicar al saldo presupuestario 2017	Importe Ajuste a aplicar al saldo presupuestario 2018	Importe Ajuste a aplicar al saldo presupuestario 2019	Importe Ajuste a aplicar al saldo presupuestario 2020	Importe Ajuste a aplicar al saldo presupuestario 2020	Importe Ajuste a aplicar al saldo presupuestario 2020
Anexo C Nacional	GR000	-3.379	-3.630	-3.379	-2.018	-3.077	-2.131		
	GR000b	-51	-21	105	-51	-58	-64		
	GR000c	84	-328	322	-204	-312	-319		
	GR001	214							
	GR002	883	883						
	GR002	228	292						
	GR006	93	-58	121	145	168	192		
	GR006b								
	GR015			8.090	9.229	9.710	9.331		
	GR009								
Anexo B2	GR004								
	GR003								
Anexo B1	GR016			180	822	822	822		
	GR017								
Anexo B4	GR018								
	GR012								
Anexo B3	GR013	0	0	0	0	0	0		
	GR014	-42	740	500	500	500	500		
Anexo B5	GR008								
	GR008a								
Anexo B6	GR006b								
	GR010								
	GR019								
	GR020	83	-34	-128	-128	-128	-128		
	GR009								
	Otros (1)								
	Total de ajustes a Presupuesto de la Entidad	-1.888	-2.145	6.761	8.295	8.726	8.302		

Importe del ajuste: cantidad con signo (1) incrementa el saldo presupuestario

(1) Si se incluye este ajuste, en "Observaciones", se hará una breve aplicación del contenido de este ajuste. En este apartado se incluirán, entre otros, si existe, las "devoluciones de ingresos pendientes de aplicar a presupuesto".

(2) Ajuste por inversiones realizadas por una entidad no integrada en la Corporación Local para la entidad local

(3) Ajuste por inversiones realizadas por la entidad para una entidad no perteneciente a la Corporación Local

Notas:

No se podrá marcar la casilla no aplican ajustes, si al menos hay que aplicar el ajuste por recaudación Cap. 1 a 3

Indicador de valor cero: se dará error si el importe de este ajuste es cero y no se ha marcado esa casilla expresamente.

Poner de alguna forma que el otro solo se puede utilizar para ajustes no contemplados expresamente, y en especial no se puede usar para utilizar el RT para disminuir el gasto

Informe de la Intervención General **Página: 3**

E.1.1.B2- Información para la aplicación de la Regla del Gasto

Concepto	Presupues to 2014	Presupues to 2015	Presupues to 2016	Presupues to 2017	Presupues to 2018	Presupues to 2019	Presupues to 2020	Observaciones
Suma de los capítulos 1 a 7 de gastos (2)	126.636	80.444	82.297	101.834	103.147	104.229	103.479	
AJUSTES Calculo empleos no financieros según el SEC	918	42	-761	-13.704	-12.729	-11.210	-9.791	
(+) Enajenación de terrenos y demás inversiones reales.	0	0	-21	-5.114	-3.000	-1.000	0	
(-) Inversiones realizadas por cuenta de una Corporación Local.								
(r/-) Ejecución de Avales.								
(v) Aportaciones de capital.								
(r/-) Asunción y cancelación de deudas.								
(r/-) Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar al presupuesto.	918	42	-740	-500	500	500	-500	Incluye saldos 411 y 413
(r/-) Pagos a socios privados realizados en el marco de las Asociaciones público privadas.								
(r/-) Adquisiciones con pago aplazado.								
(r/-) Arrendamiento financiero.								
(+) Préstamos.								
(-) Mecanismos extraordinarios de pago proveedores 30128								
(-) Inversiones realizadas por la Corporación local por cuenta de otra Administración Pública (7)	0	0	0	-8.090	-9.229	-9.710	-9.291	
(-) Injeción Otros (Especificar) (5)								
Empleos no financieros terminos SEC excepto intereses de la deuda	127.552	80.486	81.531	88.129	90.418	91.018	93.684	
(-) Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la Corporación Local (3)	-130	-130	-130					Transferencia Fundación
(-) Gasto financiado con fondos finalistas procedentes de la Unión Europea o de otras Administraciones públicas								
Unión Europea		-18	-15	-130	-822	-822	-822	
Estado								
Comunidad Autónoma	-3.203	-2.329	-2.272	-2.428	-2.501	-2.574	-2.623	
Diputaciones								
Otras Administraciones Públicas								
(-) Transferencias por fondos de los sistemas de financiación (4)								
Total de Gasto computable del ejercicio	130.479	79.981	83.195	85.061	87.095	88.623	90.330	

(r/-) Incrementos/disminuciones de recaudación por cambios normativos

Detalle de incrementos/disminuciones de recaudación por cambios normativos (art. 12.4)

Breve descripción del cambio normativo	Importe For. o Valor. ICI en Pto. 2015	Importe For. o Valor. ICI en Pto. 2016	Importe For. o Valor. ICI en Pto. 2017	Importe For. o Valor. ICI en Pto. 2018	Importe For. o Valor. ICI en Pto. 2019	Formas de cobro que cambian	Afectación económica	Observaciones
Revisión catastral con efectos 01/01/2009	645	-4.304	510	515	640	Ponencia Valores	11300	
Aplicación Coef. Reductor del 0,78-reducción tipo impositivo		-484.063,10						

Disminuciones Inversiones financieramente sostenibles

A rellenar durante la ejecución presupuestaria	1.387.88106	282.69521
--	-------------	-----------

NOTAS:
 (1) En caso de no disponerse de los datos de liquidación 2015 misma se realizará una estimación de la misma.
 (2) Del Capítulo 3 de gastos financieros únicamente se agregan los gastos de emisión, formalización, modificación y cancelación de préstamos, deudas y otras operaciones financieras, así como los gastos por ejecución de avales. Subconceptos (301-311-321-331-337)
 (3) Ajuste a efectos de consolidación, hay que descontarlo en la entidad pagadora.
 (4) solo aplicable a transferencias del sistema de financiación que realizan Diputaciones Forales del País Vasco a la Comunidad Autónoma, y las que realizan los Cabildos Insulares y los Ayuntamientos Canarias.
 (5) Si se incluye este ajuste en "Inversiones" se hace una descripción del ajuste.
 (6) Ajuste por inversiones realizadas a través de una encomienda, por una entidad no integrada en la corporación local, para la corporación local.
 (7) Ajuste por inversiones realizadas a través de una encomienda por la corporación local, cuyo destinatario es una entidad no perteneciente a la Corporación Local.

Las Rozas de Madrid, a 12 de junio de 2017
El Interventor General,

Fdo.: Fernando Álvarez Rodríguez



Este es una copia impresa del documento electrónico (Ref: 1651488-DGZLY-5U8DY-D76O4-5F-90909DE2C4F5C55D00866CE991908953537277-10) generada con la aplicación informática Firmadoc. El documento está FIRMADO. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web: https://portalciudadano.lasrozcas.es



Liquidación de 2016 Presupuesto 2017

Las cuatro Reglas (tres de la Ley Orgánica 2/2012 y el Ahorro Neto)							
	Descripción	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1	Superávit/déficit No-financiero	16.346	7.435	-4.304	-1.970	-1.583	884
	Ajustes SEC'95	-1.888	-2.145	6.761	8.295	8.726	8.302
	Capacidad(+) / Necesidad(-) financiación	14.458	5.290	2.457	6.316	7.143	9.186
	Tanto por ciento	14,65%	5,84%	2,49%	6,18%	6,89%	8,68%
2	Gasto computable F.1.1.B2	75.981	83.195	85.041	87.095	89.823	90.239
	REGLA DE GASTO	-36,93%	9,49%	2,22%	2,42%	2,90%	0,69%
3	Deuda financiera	32.439	23.437	27.741	31.802	34.418	32.997
	INDICE DE ENDEUDAMIENTO	32,86%	26,03%	29,88%	32,34%	33,82%	31,46%
4	AHORRO NETO	17.072	4.322	3.176	2.688	2.786	3.594

Supuestos del Cuadro Macroeconómico							
	Descripción	2015	2016	2017	2018	2019	2020
	Crecimiento anual PIB	3,2%	3,2%	3,0%	2,9%	2,0%	2,0%
	IPC anual	-0,5%	-0,2%	2,4%	2,0%	1,9%	1,9%

POBLACION							
	Descripción	2015	2016	2017	2018	2019	2020
	Número de Habitantes	93.520	94.471	95.432	96.402	97.382	98.373
	Crecimiento anual	0,79%	1,02%	1,02%	1,02%	1,02%	1,02%

Escenario Presupuestario sin ajustes

		Liquidación					
	INGRESOS	2016	2016	2017	2018	2019	2020
1	IMPUESTOS DIRECTOS	73.157	64.081	64.270	67.265	69.245	71.043
2	IMPUESTOS INDIRECTOS	3.198	3.908	4.414	5.094	5.758	6.417
3	TASAS Y OTROS INGRESOS (sin Cuot.Urba.)	9.471	9.880	9.841	10.216	10.579	10.955
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	11.512	11.350	12.442	13.498	13.861	14.121
5	INGRESOS PATRIMONIALES	1.379	1.453	1.887	2.272	2.308	2.340
	Subtotal corrientes ...	98.716	90.481	92.836	98.346	101.760	104.877
6	ENAJENACION INVERSIONES	0	21	5.114	3.000	1.000	
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	3	117	880	898	918	934
	Subtotal Capital ...	3	138	6.994	3.898	1.918	934
	Subtotal No-financieros ...	98.719	90.689	98.829	102.244	103.666	105.810
8	ACTIVOS FINANCIEROS	359	337	500	500	500	500
9	PASIVOS FINANCIEROS	0	0	5.919	10.158	10.392	7.000
	Subtotal Financieros ...	359	337	6.420	10.658	10.892	7.500
	TOTAL ...	99.078	90.926	105.249	112.902	114.557	113.311

	GASTOS	2016	2016	2017	2018	2019	2020
1	GASTOS DE PERSONAL	34.083	33.631	37.201	37.945	38.666	39.401
2	GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	39.990	40.468	46.467	47.396	48.296	49.214
3	GASTOS FINANCIEROS	1.930	863	1.300	1.075	1.019	983
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.404	1.760	2.976	3.036	3.094	3.152
6	FONDO DE CONTINGENCIA	0	0	100	109	110	112
	Subtotal corrientes ...	77.406	76.721	88.044	89.661	91.186	92.863
6	INVERSIONES REALES	4.967	6.434	15.029	14.600	14.000	12.000
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	0	60	61	62	64
	Subtotal Capital ...	4.967	6.434	15.089	14.661	14.062	12.064
	Subtotal No-financieros ...	82.373	83.156	103.134	104.222	105.248	104.926
8	ACTIVOS FINANCIEROS	355	337	500	503	504	505
9	PASIVOS FINANCIEROS	4.238	9.003	1.615	6.097	7.778	8.419
	Subtotal Financieros ...	4.593	9.340	2.115	6.600	8.282	8.925
	TOTAL ...	86.966	92.496	105.249	110.822	113.530	113.851

OTROS DATOS

Código para validación: **DGZLY-5U8DY-D7604**
 Fecha de emisión: 13 de junio de 2017 a las 12:59:17
 Página 5 de 11

FIRMAS

El documento ha sido firmado por:
 1.- Interventor de AYUNTAMIENTO DE LAS ROZAS DE MADRID. Firmado 13/06/2017 12:58

ESTADO

FIRMADO
 13/06/2017 12:58



Liquidación de 2016 Presupuesto 2017

Descripción	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Ahorro Bruto ...	21.310	13.730	4.791	8.786	10.664	12.014
Ahorro Neto (sin ajustes ordinarios)...	17.072	4.727	3.176	2.688	2.786	3.694
Superávit/déficit No-financiero	16.346	7.436	-4.304	-1.979	-1.683	884
Tanto por ciento	16,66%	8,21%	-4,36%	-1,94%	-1,63%	0,84%
SUPERAVIT (+) / DÉFICIT (-) ANUAL	12.112	-1.668	0	2.080	1.027	-640
Tanto por ciento	12,22%	-1,72%	0,00%	1,84%	0,90%	-0,48%
Crecimiento gastos no-financieros	-36,89%	0,96%	24,03%	1,06%	0,98%	-0,31%
REGLA DE GASTO 1º aprox.	-36,43%	0,96%	24,06%	1,08%	1,01%	-0,10%
LIMITE DE GASTO NO-FINANCIERO	82.373	83.166	103.134	104.222	105.248	104.926
Remanente Tesorería Gastos Generales	22.768	16.078	16.078	17.168	18.185	17.646
Crecimiento gasto total	-33,61%	6,36%	13,79%	6,30%	2,44%	0,28%

INDICADORES	2016	2017	2018	2019	2020
1 % PERSONAL S/INGR CORRIENTES	34,53%	37,18%	40,07%	38,58%	37,57%
2 % INTERESES S/INGRESOS CORRIENTES	1,96%	0,95%	1,40%	1,09%	0,94%
3 DEUDA POR HABITANTE (euros)	0,10	0,10	0,10	0,11	0,11
4 ÍNDICE DE ENDEUDAMIENTO (ajustado)	32,86%	26,03%	29,88%	32,34%	31,46%
6 ÍNDICE CARGA FINANCIERA	6,25%	10,91%	3,14%	7,29%	8,97%
6 GASTO POR HABITANTE (euros)	0,93	0,98	1,10	1,15	1,17
7 INVERSIÓN POR HABITANTE (euros)	0,05	0,07	0,16	0,15	0,12
8 ESFUERZO INVERSOR	0,057	0,070	0,143	0,132	0,124
9 AUTONOMÍA FISCAL SIN ENAJENACIONES	0,77	0,75	0,69	0,66	0,68
10 AUTONOMÍA FISCAL	0,77	0,75	0,65	0,64	0,65
11 % GASTOS CORR S/INGRESOS CORR	78,41%	84,82%	94,84%	91,07%	88,54%
12 % GASTOS CORR+AMORT S/INGR CORR	82,71%	94,77%	96,58%	97,27%	96,57%

Variación interanual sin ajustes

INGRESOS	2016-16	2016-17	2017-18	2018-19	2019-20	2020-21
1 IMPUESTOS DIRECTOS	-12,41%	0,30%	4,66%	2,94%	2,60%	-0,25%
2 IMPUESTOS INDIRECTOS	22,20%	12,96%	15,40%	13,05%	11,43%	2,70%
3 TASAS Y OTROS INGRESOS (sin Cuot.Urba.)	2,00%	1,88%	3,81%	3,55%	3,56%	3,56%
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	-1,41%	9,62%	8,48%	2,69%	1,88%	1,88%
5 INGRESOS PATRIMONIALES	5,37%	28,53%	21,70%	1,48%	1,49%	1,49%
Subtotal corrientes ...	-8,37%	2,64%	6,94%	3,46%	3,07%	0,66%
6 ENAJENACIÓN INVERSIONES	#DIV/0!	#####	-41,33%	-66,67%	0,00%	0,00%
7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	3685,63%	652,54%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%
Subtotal Capital ...	4362%	4248,46%	-34,97%	-60,88%	-61,26%	2,00%
Subtotal No-financieros ...	-8,24%	9,10%	3,46%	1,39%	2,07%	0,67%
8 ACTIVOS FINANCIEROS	-5,96%	48,34%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9 PASIVOS FINANCIEROS	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

GASTOS	2016-16	2016-17	2017-18	2018-19	2019-20	2020-21
1 GASTOS DE PERSONAL	-1,33%	10,62%	2,00%	1,90%	1,90%	1,90%
2 GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	1,20%	14,82%	2,00%	1,90%	1,90%	1,90%
3 GASTOS FINANCIEROS	-55,30%	50,70%	-17,33%	-5,16%	-3,54%	-28,03%
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	25,37%	69,10%	2,00%	1,90%	1,90%	1,90%
Subtotal corrientes ...	-0,89%	14,76%	1,72%	1,81%	1,84%	1,68%
6 INVERSIONES REALES	29,53%	133,60%	-2,86%	-4,11%	-14,29%	-16,67%
7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	#DIV/0!	#DIV/0!	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%
Subtotal Capital ...	29,53%	134,64%	-2,84%	-4,08%	-14,21%	-16,67%
Subtotal No-financieros ...	0,96%	24,03%	1,06%	0,98%	-0,31%	-0,60%
8 ACTIVOS FINANCIEROS	-5,00%	48,34%	0,60%	0,20%	0,20%	0,20%
9 PASIVOS FINANCIEROS	112,44%	-82,06%	277,52%	27,57%	8,25%	-10,59%
Crecimiento gasto total	6,36%	13,79%	6,30%	2,44%	0,28%	-1,26%



Liquidación de 2016 Presupuesto 2017

Escenario Presupuestario con ajustes (recaudado corriente+cerrados)

		Liquidación					
		2015	2016	2017	2018	2019	2020
INGRESOS							
1	IMPUESTOS DIRECTOS	69.778	60.451	61.891	65.247	67.168	68.912
2	IMPUESTOS INDIRECTOS	3.145	3.886	4.518	5.043	5.701	6.353
3	TASAS Y OTROS INGRESOS	9.554	9.332	10.163	10.012	10.367	10.736
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	10.497	12.088	12.442	13.498	13.861	14.121
5	INGRESOS PATRIMONIALES	1.273	1.387	1.867	2.272	2.306	2.340
	Subtotal corrientes ...	94.248	87.143	90.882	96.073	99.403	102.462
6	ENAJENACION INVERSIONES	0	21	5.114	3.000	1.000	0
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	120	880	898	916	934
	Subtotal Capital ...	0	141	5.994	3.898	1.916	934
	Subtotal No-financieros ...	94.248	87.283	96.876	99.970	101.319	103.396
8	ACTIVOS FINANCIEROS	310	348	500	500	500	500
9	PASIVOS FINANCIEROS	0	0	5.919	0	0	0
	Subtotal Financieros ...	310	348	6.420	500	500	500
	TOTAL ...	94.557	87.632	103.296	100.470	101.819	103.896
GASTOS							
1	GASTOS DE PERSONAL	34.083	33.631	33.573	34.226	34.694	35.483
2	GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	39.980	40.468	43.214	42.900	43.617	44.988
3	GASTOS FINANCIEROS	1.930	863	1.201	971	812	860
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.404	1.780	1.866	2.125	2.043	2.088
6	FONDO DE CONTINGENCIA			0	0	0	0
	Subtotal corrientes ...	77.406	76.721	79.854	80.223	81.366	83.420
6	INVERSIONES REALES	4.967	6.434	14.278	10.220	9.507	9.316
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	0	60	20	28	38
	Subtotal Capital ...	4.967	6.434	14.338	10.240	9.535	9.354
	Subtotal No-financieros ...	82.373	83.155	94.192	90.463	90.901	92.774
8	ACTIVOS FINANCIEROS	355	337	225	503	504	505
9	PASIVOS FINANCIEROS	4.238	9.003	1.615	6.097	7.778	8.419
	Subtotal Financieros ...	4.693	9.340	1.840	6.600	8.282	8.925
	TOTAL ...	86.966	92.495	96.032	97.063	99.183	101.698
Descripción		2015	2016	2017	2018	2019	2020
	Ahorro Bruto ...	16.841	10.422	11.029	15.850	18.038	19.042
	Ahorro Neto ...	12.603	1.419	9.414	9.763	10.260	10.623
	Superávit/déficit No-financiero	11.874	4.129	2.686	9.607	10.418	10.622
	Tanto por ciento	12,60%	4,73%	2,77%	9,61%	10,28%	10,27%
	SUPERAVIT (+) / DÉFICIT (-) ANUAL	7.691	-4.863	7.264	3.407	2.636	2.198
	Tanto por ciento	8,03%	-5,66%	7,03%	3,39%	2,69%	2,12%
	Crecimiento gastos no-financieros	-36,89%	0,96%	13,27%	-3,96%	0,48%	2,06%
	REGLA DE GASTO 1ª aprox.	-36,43%	0,96%	12,84%	-4,16%	0,49%	2,42%
	LIMITE DE GASTO NO-FINANCIERO	82.373	83.156	94.192	90.463	90.901	92.774
	Remanente Tesorería Gastos Generales	14.118	9.266	16.619	19.927	22.663	24.760
	Crecimiento gasto total	-33,61%	6,36%	3,82%	1,07%	2,18%	2,64%
INDICADORES		2015	2016	2017	2018	2019	2020
1	% PERSONAL S/INGR CORRIENTES	36,16%	38,59%	36,94%	35,63%	34,90%	34,63%
2	% INTERESES S/INGRESOS CORRIENTES	2,05%	0,99%	1,32%	1,01%	0,82%	0,84%
3	DEUDA POR HABITANTE (euros)	0,10	0,10	0,10	0,11	0,11	0,11
4	INDICE DE ENDEUDAMIENTO (ajustado)	1,20%	14,82%	2,00%	1,90%	1,90%	1,90%
6	INDICE CARGA FINANCIERA	6,54%	11,32%	3,10%	7,36%	8,64%	9,06%
6	GASTO POR HABITANTE (euros)	0,93	0,98	1,01	1,01	1,02	1,03
7	INVERSION POR HABITANTE (euros)	0,05	0,07	0,15	0,11	0,10	0,10
8	ESFUERZO INVERSOR	0,057	0,070	0,149	0,106	0,096	0,092
9	AUTONOMIA FISCAL SIN ENAJENACIONES	0,77	0,75	0,69	0,66	0,66	0,68
10	AUTONOMIA FISCAL	0,77	0,75	0,65	0,64	0,65	0,68
11	% GASTOS CORR S/INGRESOS CORR	82,13%	88,04%	87,86%	83,50%	81,85%	81,42%
12	% GASTOS CORR+AMORT S/INGR CORR	86,63%	98,37%	89,64%	89,85%	89,68%	89,63%



Liquidación de 2016 Presupuesto 2017

Variación interanual con ajustes

	INGRESOS	2016-16	2016-17	2017-18	2018-19	2019-20	2020-21
1	IMPUESTOS DIRECTOS	-13,37%	2,38%	5,42%	2,94%	2,60%	-0,25%
2	IMPUESTOS INDIRECTOS	23,57%	16,27%	11,60%	13,05%	11,43%	2,70%
3	TASAS Y OTROS INGRESOS (sin Cuot.Urba.)	-2,33%	8,91%	-1,49%	3,55%	3,56%	3,56%
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	15,14%	2,94%	8,48%	2,69%	1,88%	1,88%
5	INGRESOS PATRIMONIALES	8,95%	34,85%	21,70%	1,48%	1,49%	1,49%
	Subtotal corrientes ...	-7,54%	4,26%	6,71%	3,47%	3,08%	0,67%
6	ENAJENACION INVERSIONES	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	#jDIV/0!	633,16%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%
	Subtotal Capital ...	#jDIV/0!	4163,12%	-34,97%	-50,86%	-51,26%	2,00%
	Subtotal No-financieros ...	-7,39%	10,86%	3,19%	1,36%	2,06%	0,68%
8	ACTIVOS FINANCIEROS	12,34%	43,71%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9	PASIVOS FINANCIEROS	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

	GASTOS	2016-16	2016-17	2017-18	2018-19	2019-20	2020-21
1	GASTOS DE PERSONAL	-1,33%	-0,17%	1,95%	1,37%	2,28%	1,83%
2	GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	1,20%	6,79%	-0,73%	2,14%	2,67%	1,31%
3	GASTOS FINANCIEROS	-55,30%	39,19%	-19,12%	-16,41%	5,92%	-29,37%
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	25,37%	6,04%	13,86%	-3,86%	2,22%	3,72%
	Subtotal corrientes ...	-0,89%	4,08%	0,48%	1,42%	2,52%	1,27%
6	INVERSIONES REALES	29,53%	121,92%	-28,42%	-6,97%	-2,01%	-22,86%
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	#jDIV/0!	#jDIV/0!	-66,00%	36,00%	36,00%	-21,38%
	Subtotal Capital ...	29,53%	122,06%	-28,66%	-6,89%	-1,90%	-22,87%
	Subtotal No-financieros ...	0,95%	13,27%	-3,96%	0,48%	2,06%	-1,16%
8	ACTIVOS FINANCIEROS	-5,00%	-33,23%	123,50%	0,20%	0,20%	0,20%
9	PASIVOS FINANCIEROS	112,44%	-82,06%	277,52%	27,57%	8,25%	-10,59%
	Crecimiento gasto total	6,38%	3,82%	1,07%	2,18%	2,54%	-1,93%



Liquidación de 2016 Presupuesto 2017

Descripción	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Crecimiento anual PIB	2,9%	2,9%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%
IPC anual	2,4%	2,0%	1,9%	1,9%	1,9%	1,9%

Evolución PIE	2017	2018	2019	2020	2021	2022
IRPF	4.979	5.128	5.277	5.382	5.490	5.600
IVA	1.641	1.731	1.817	1.889	1.963	2.040
Otros Indirectos	373	393	412	429	445	463
Fondo Comp.Fin.	9.344	9.624	9.903	10.101	10.303	10.509
Total ...	16.336	16.876	17.409	17.801	18.202	18.612

Retenciones PIE'2008-09	2017	2018	2019	2020	2021	2022
IRPF	0	0	0	0	0	0
IVA	0	0	0	0	0	0
Otros Indirectos	0	0	0	0	0	0
Fondo Comp.Fin.	0	0	0	0	0	0
Total ...	0	0	0	0	0	0

A Presupuesto (quitando retenciones)	2017	2018	2019	2020	2021	2022
IRPF	4.979	5.128	5.277	5.382	5.490	5.600
IVA	1.641	1.731	1.817	1.889	1.963	2.040
Otros Indirectos	373	393	412	429	445	463
Fondo Comp.Fin.	9.344	9.624	9.903	10.101	10.303	10.509
Total ...	16.336	16.876	17.409	17.801	18.202	18.612

A Presupuesto	2017	2018	2019	2020	2021	2022
IRPF	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
IVA	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Otros Indirectos	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Fondo Comp.Fin.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Total ...	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Evolución IBI	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Tipo del IBI	0,461%	0,400%	0,400%	0,400%	0,400%	0,400%
Aumento anual Base liquidable	1,67%	1,53%	1,53%	1,53%	1,53%	1,53%
Base liquidable	8.523.684	8.660.735	8.793.244	8.927.780	9.064.376	9.203.080
Base sujeta	8.001.848	8.370.000	8.498.061	8.628.081	8.760.091	8.894.120
Cuota estimada	37.157	33.480	33.992	34.512	35.040	35.576

Descripción	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Crecimiento anual PIB	3,2%	3,2%	3,0%	2,9%	2,0%	2,0%
IPC anual	-0,5%	-0,2%	2,4%	2,0%	1,9%	1,9%

1	IMPUESTOS DIRECTOS	2015	2016	2017	2018	2019	2020
	Tipo impositivo IBI	0,461%	0,40%	0,40%	0,40%	0,40%	0,40%
	IRPF	4.943	5.178	4.979	5.128	5.277	5.382
	IBI	36.679	32.318	33.042	35.012	36.040	37.076
	Plus-Valla	24.055	19.421	19.000	18.570	19.109	19.491
	IAE	3.078	2.587	2.650	3.727	3.801	3.877
	IVTM	4.502	4.576	4.600	4.828	5.018	5.216
	Total	73.157	64.081	64.270	67.265	69.245	71.043

2	IMPUESTOS INDIRECTOS	2015	2016	2017	2018	2019	2020
	Crecimiento	10,39%	22,20%	12,96%	15,40%	13,05%	11,43%
	ICIO	1.181	1.685	2.400	2.970	3.529	4.100
	IVA	1.602	1.802	1.641	1.731	1.817	1.889
	Impuestos Especiales	415	421	373	393	412	429
	Total	3.198	3.908	4.414	5.094	5.758	6.417

DOCUMENTO GENÉRICO_INTERVENCIÓN: Inf LGEP Ppto2017	IDENTIFICADORES	ESTADO FIRMADO 13/06/2017 12:58
OTROS DATOS Código para validación: DGZLY-5U8DY-D76O4 Fecha de emisión: 13 de junio de 2017 a las 12:59:17 Página 9 de 11	FIRMAS El documento ha sido firmado por : 1.- Interventor de AYUNTAMIENTO DE LAS ROZAS DE MADRID.Firmado 13/06/2017 12:58	



Liquidación de 2016 Presupuesto 2017

3	Tasas y otros	2015	2016	2017	2018	2019	2020
	<i>Crecimiento</i>	7,28%	2,00%	1,88%	3,81%	3,55%	3,56%
	Licencias Urban-Apertura	818	793	900	926	945	964
	Tasas ocupación dominio	2.345	2.406	2.776	2.888	3.001	3.120
	Otras tasas	674	350	185	193	200	208
	Multas vinculadas						
	Precios públicos	4.474	4.598	4.891	5.088	5.289	5.497
	Cuotas de urbanización		0				
	Otros ingresos	1.360	1.513	1.090	1.122	1.144	1.167
	Total	9.471	9.660	9.841	10.216	10.579	10.955

4	Transf. corrientes	2015	2016	2017	2018	2019	2020
	<i>Crecimiento</i>	-4,94%	-1,41%	9,62%	8,48%	2,69%	1,88%
	Fondo Complementario	8.622	8.984	9.344	9.624	9.903	10.101
	Otras	544	74	540	551	562	573
	Comunidad Madrid	2.329	2.297	2.428	2.501	2.574	2.625
	U.Europea	18	15	130	822	822	822
	Total	11.512	11.350	12.442	13.498	13.661	14.121

5	Ingresos patrimoniales	2015	2016	2017	2018	2019	2020
	<i>Crecimiento</i>	-97,12%	5,37%	28,53%	21,70%	1,48%	1,48%
	Intereses	107	112	150	153	156	159
	Dividendos Canal Isabel II y EMGV SA	414	406	390	500	500	500
	Canal Isabel II Convenios	0	0	0	0	0	0
	Arrendamientos	82	82	110	112	114	117
	Ciudad del Fútbol						
	Tanatorio	186	221	250	255	260	265
	Publicidad, quioscos y conces aparcamiento	129	160	500	510	520	530
	Deportes	327	341	332	339	345	352
	Comercial Montecillo	133	132	135	403	411	419
	Total	1.379	1.453	1.867	2.272	2.306	2.340

Esta es una copia impresa del documento electrónico (Ref: 1051486 DGZLY-5U8DY-D76O4 5F4694DE2C4F9C55D0069CE891909853372F710) generada con la aplicación informática Firmadoc. El documento está FIRMADO. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web: <https://portalciudadano.lasrozas.es>



Liquidación de 2016 Presupuesto 2017

DEUDA PÚBLICA

Anualidad		2015	2016	2017	2018	2019	2020
3	Intereses corto plazo, demora y comisiones	150	150	150	150	150	150
3	Intereses	1.930	1.107	885	925	869	833
9	Amortización	4.238	9.003	13.115	6.097	7.778	8.419
	Total	6.168	10.110	14.000	7.022	8.647	9.253
	Creclimiento	53,65%	63,92%	38,48%	-49,84%	23,15%	7,00%

Deuda viva a 31/12		2015	2016	2017	2018	2019	2020
	RDL 4/2012	8.181	7.597	6.425	5.257	4.088	2.919
	Resto endeudamiento l.plazo	24.258	15.840	21.316	26.546	30.329	30.078
	Total	32.439	23.437	27.741	31.802	34.416	32.997

Amortización		2015	2016	2017	2018	2019	2020
	RDL 4/2012		584	1.169	1.169	1.169	1.169
	Resto endeudamiento l.plazo	4.238	8.418	11.946	4.928	6.609	7.251
	Total	4.238	9.003	13.115	6.097	7.778	8.419

Interés		2015	2016	2017	2018	2019	2020
	RDL 4/2012	79	70	59	47	36	24
	Resto endeudamiento l.plazo	1.850	1.037	826	877	834	809
	Total	1.930	1.107	885	925	869	833

Intereses devengados (SEC'95)		2016	2016	2017	2018	2019	2020
	Intereses devengados						
	Ajuste a practicar	93	-58	121	145	168	192

Código para validación: **DGZLY-5U8DY-D76O4**
 Fecha de emisión: 13 de junio de 2017 a las 12:59:17
 Página 11 de 11

El documento ha sido firmado por :
 1.- Interventor de AYUNTAMIENTO DE LAS ROZAS DE MADRID.Firmado 13/06/2017 12:58

FIRMADO
 13/06/2017 12:58



Liquidación de 2016 Presupuesto 2017

AJUSTES EN INGRESOS						
INGRESOS-CAJA (corriente+cerrados)						
	Liq 2016	Liq 2016	Liq 2017	Liq 2018	Liq 2019	Liq 2020
1 IMPUESTOS DIRECTOS	89.777,98	60.450,93	61.891,07	65.247,50	67.168,05	68.911,60
2 IMPUESTOS INDIRECTOS	3.144,95	3.886,36	4.518,50	5.042,75	5.700,81	6.352,60
3 TASAS Y OTROS INGRESOS	8.554,39	9.332,08	10.163,31	10.012,07	10.367,46	10.736,06
DEVENGADOS (DRNs)						
INGRESOS-LIQUIDADOS						
	Liq 2016	Liq 2016	Liq 2017	Liq 2018	Liq 2019	Liq 2020
1 IMPUESTOS DIRECTOS	73.158,70	64.080,72	64.270,38	67.265,48	69.245,41	71.042,88
2 IMPUESTOS INDIRECTOS	3.197,63	3.907,54	4.413,89	5.093,69	5.758,39	6.416,77
3 TASAS Y OTROS INGRESOS	6.470,73	9.660,01	9.841,49	10.216,40	10.579,04	10.955,16

% Ejecución						
INGRESOS						
	2016	2016	2017	2018	2019	2020
1 IMPUESTOS DIRECTOS	95,30%	95,35%	95,52%	97,00%	97,00%	97,00%
2 IMPUESTOS INDIRECTOS	98,35%	101,46%	102,37%	99,00%	99,00%	99,00%
3 TASAS Y OTROS INGRESOS	100,88%	103,12%	103,27%	98,00%	98,00%	98,00%

AJUSTES EN GASTOS						
GASTOS PRESUPUESTADOS						
	Ppto.2016	Ppto.2016	Ppto.2017	Ppto.2018	Ppto.2019	Ppto.2020
1 GASTOS DE PERSONAL	37.201	37.901	37.201	37.945	38.666	39.401
2 GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	44.490	45.644	46.467	47.398	48.296	49.214
3 GASTOS FINANCIEROS	1.575	1.535	1.300	1.075	1.019	983
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2.323	2.690	2.976	3.036	3.094	3.152
Subtotal corrientes ...	85.590	87.770	87.944	89.452	91.076	92.751
6 INVERSIONES REALES	7.649	16.611	15.029	14.600	14.000	12.000
7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	120	60	60	61	62	64
Subtotal Cap. I al VII ...	63.555	104.441	103.034	104.113	105.138	104.814

GASTOS LIQUIDADOS						
	Liq 2016	Liq 2016	Liq 2017	Liq 2018	Liq 2019	Liq 2020
1 GASTOS DE PERSONAL	34.083	33.631	33.573	34.228	34.894	35.483
2 GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	39.990	40.468	43.214	42.900	43.817	44.988
3 GASTOS FINANCIEROS	1.930	863	1.201	971	812	880
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.404	1.760	1.866	2.125	2.043	2.088
Subtotal corrientes ...	77.408	76.721	79.854	80.223	81.365	83.420
6 INVERSIONES REALES	4.967	6.434	15.029	14.600	14.000	12.000
7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	0	60	61	62	64
Subtotal Cap. I al VII ...	82.373	83.155	94.943	94.884	95.428	95.483

Inojecución del gasto Cap. I,II,IV	8.538	10.377	7.991	9.126	9.503	9.208
Inojecución del gasto Cap. I a VII	11.182	21.287	8.090	9.229	9.710	9.331

% Ejecución						
GASTOS						
	2016	2016	2017	2018	2019	2020
1 GASTOS DE PERSONAL	91,62%	88,73%	90,25%	90,20%	89,73%	90,06%
2 GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	89,88%	88,66%	93,00%	90,51%	90,72%	91,41%
3 GASTOS FINANCIEROS	122,53%	56,20%	92,36%	90%	80%	87%
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	60,43%	65,43%	62,71%	70%	66%	66%
Subtotal corrientes ...	90,44%	87,41%	90,80%	3%	89%	90%
6 INVERSIONES REALES	63,31%	38,73%	95,00%	70%	68%	78%
7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00%	0,00%	100,00%	33%	44%	59%
Subtotal Cap. I al VII ...	88,05%	79,62%	92,15%	91%	91%	91%

