



**TOLOSAKO
UDALA**

AYUNTAMIENTO DE TOLOSA

*PLAN ECONOMICO para el periodo 2012 a
2015 obtenido del Análisis de la situación
presupuestaria del Ayuntamiento prevista al
cierre del ejercicio 2011*

9 de noviembre de 2011



**TOLOSAKO
UDALA**

AYUNTAMIENTO DE TOLOSA

PLAN ECONOMICO PRESUPUESTARIO DEL AYUNTAMIENTO PREVISTO PARA EL PERIODO 2012 – 2015

Índice

| | |
|--|-----------|
| 1. Marco en que se sitúa este documento..... | 1 |
| 2. Análisis de los Resultados previstos para el cierre al 31/12/2011..... | 2 |
| 3. Previsiones para 2012 y siguientes | 10 |
| 4. Conclusiones..... | 15 |
| 5. Anexo : detalles de ingresos y gastos presupuestarios | 18 |



1. MARCO EN QUE SE SITÚA ESTE DOCUMENTO

El equipo de Gobierno saliente del Ayuntamiento de Tolosa dispuso para el periodo 2010-2013 un plan económico-financiero que orientaba la realización de los presupuestos municipales para ese periodo de tiempo. Después de las elecciones el nuevo equipo de Gobierno, una vez configurados los diferentes órganos municipales, ha dispuesto la realización de un Plan Económico Presupuestario para el periodo 2012 a 2015 para conocer cuál sería la situación económico-presupuestaria del Ayuntamiento y las posibilidades de actuación de cara a la presente legislatura 2012- 2015, si se mantiene la actual estructura municipal.

El objetivo de este plan económico financiero es el de ofrecer resultados presupuestarios sobre la evolución de los ingresos y gastos para el periodo citado, que permitan al Ayuntamiento de Tolosa conocer de antemano información económica y financiera previsible que favorezca el establecimiento de las premisas básicas y la adopción de las medidas necesarias que contribuyan a la consecución y mantenimiento de una situación de equilibrio.

Entendemos que una situación resulta equilibrada, cuando el ahorro neto que es capaz de generar el Ayuntamiento le permite abordar suficientemente la participación municipal en la financiación de las inversiones necesarias para el correcto funcionamiento de los servicios públicos y, en el caso de tener que recurrir al endeudamiento, la devolución de los préstamos recibidos en ejercicios siguientes se estima que se podría asumir sin perjuicio de dedicarle los recursos que debieran ir destinados a otras finalidades.

Para la realización del plan económico requerido se parte de la previsión de cierre presupuestario del actual 2011, para a partir de éste, proyectar previsiones de ingreso y gasto teniendo en cuenta la actual estructura presupuestaria, es decir, sin modificaciones sustanciales del gasto.

Por tanto, el proceso que se va a seguir en el presente estudio va a ser:

1. Previsión de cierre presupuestario de gasto e ingreso del ejercicio 2011.
2. Proyecciones presupuestarias para los ejercicios 2012 a 2015.
3. Conclusiones
4. Detalles de ingresos y gastos presupuestarios
5. Relación de actividades de gasto susceptibles de minoración

Este trabajo va a realizarse en función de unas hipótesis, básicamente condicionadas por la coyuntura económica actual y por las directrices comunicadas por el equipo de gobierno municipal.

A continuación se exponen con mayor detalle, los criterios utilizados para la elaboración de este Plan Económico.



2. RESULTADOS PREVISTOS PARA EL CIERRE AL 31/12/2011

Los estados de ingresos y gastos previstos a 31 de diciembre de 2011 han sido calculados a partir de las siguientes variables :

2.1) Previsión de Liquidación del Presupuesto de Ingresos del año 2011

El detalle por capítulos de la liquidación de ingresos prevista para el ejercicio 2011 es la siguiente :

| INGRESOS | Presupuesto inicial 2.011 | Prevision Liquidacion 2.011 | Desviación Pres-Preliqui. 2.011 | Previsión nivel ejecuc. 2.011 |
|------------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------------|-------------------------------|
| A. OPERACIONES CORRIENTES | | | | |
| 1. Impuestos directos | 4.667.000,00 | 4.920.100,00 | 253.100,00 | 105,42% |
| 2. Impuestos indirectos | 181.100,00 | 790.000,00 | 608.900,00 | 436,22% |
| 3. Tasas y otros ingresos | 3.847.800,00 | 3.948.648,00 | 100.848,00 | 102,62% |
| 4. Transferencias corrientes | 11.736.100,00 | 11.305.129,00 | -430.971,00 | 96,33% |
| 5. Ingresos patrimoniales | 971.000,00 | 1.850.675,00 | 879.675,00 | 190,59% |
| SUMA A: | 21.403.000,00 | 22.814.552,00 | 1.411.552,00 | 106,60% |
| B. OPERACIONES CAPITAL | | | | |
| 6. Enajenacion inversiones | 0,00 | 47.723,00 | 47.723,00 | |
| 7. Transferencias capital | 6.000,00 | 1.039.611,00 | 1.033.611,00 | 17326,85% |
| 8. Activos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. Pasivos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SUMA B: | 6.000,00 | 1.087.334,00 | 1.081.334,00 | 18122,23% |
| TOTAL INGRESOS : | 21.409.000,00 | 23.901.886,00 | 2.492.886,00 | 111,64% |

Una vez analizado cada concepto de ingreso obtenemos una previsión de ingresos de **23.901.886 euros** que comparado con el presupuesto inicial de **21.409.000 euros** nos da un superávit en ingresos de 2.492.886 euros.

Los datos más significativos de esta previsión son:

- Cáp. 1 Impuestos directos: Se prevé liquidar 253.100 euros más de los previstos, fundamentalmente, en el IBI urbano como consecuencia de las nuevas unidades catastrales de la zona de Voith-Gorostidi, entre otras, liquidadas en 2011.
- Cáp. 2 Impuestos indirectos: Se prevé liquidar en concepto de Impuesto sobre construcciones y obras (ICIO) 608.900 euros más de los previstos como consecuencia de las licencia de



obras mayores de nueva construcción del área RE.7 Voith, antiguas piscinas Igarondo, viviendas tuteladas zona Alondegia, etc

- Cáp. 3 Tasas y otros ingresos. Se prevé liquidar 100.848 euros más de los previstos inicialmente.
- Cáp. 4 Transferencias corrientes: Se ha previsto liquidar 430.971 euros menos de lo previsto inicialmente. La razón principal de este descenso se debe a la previsión de liquidación del Fondo Foral de Financiación municipal de 2011. Esta preliquidación, aprobada en el Consejo Vasco de Finanzas, va a suponer un descenso para el Ayuntamiento de Tolosa de 850.361 euros, es decir, un - 8,5 % respecto del presupuesto inicial, como consecuencia del descenso brusco de la recaudación de los tributos concertados de Diputación, del reintegro de parte del IVA de Rover y de unos desajustes del cupo.

Este descenso del FFFM va a ser compensado, en parte, por mayores ingresos no previstos como la aportación del Ayto. de Ibarra de la liquidación de Apatxa del periodo 2008-2010 por importe de 323.965 euros.

- Cáp. 5 Ingresos patrimoniales: Se prevé liquidar 879.675 euros más de los previstos inicialmente. Estos mayores ingresos se refieren a los dividendos extraordinarios de Tolosa Gasa SA. (+ 429.661 euros), las concesiones de garajes del área RE.7 Voith-Gorostidi (+ 359.000 euros) y intereses de depósitos bancarios (+ 66.000 euros).
- Cáp. 6 Enajenación de inversiones reales: se prevé liquidar 47.723 euros no previstos inicialmente en concepto de cuotas de urbanización y de aprovechamientos urbanísticos.
- Cáp. 7 Transferencias de capital: se prevé liquidar 1.033.611 euros más de lo previsto inicialmente, en concepto de transferencias del Estado del resto del plan de empleo 2010 por importe de 372.358 euros, transferencias varias de capital del Gobierno Vasco para las obras de Bidebieta, zona Arbol de Gernika, colegio Samaniego, etc. por importe de 643.000 euros.

2.2) Previsión de liquidación del Presupuesto de Gastos de 2011

El detalle por capítulos de la liquidación de gastos prevista para el ejercicio 2011 es la siguiente



| GASTOS | Presupuesto inicial 2.011 | Prevision Liquidacion 2.011 | Desviación Plan-Preliqui. 2.011 | Previsión nivel ejecuc. 2.011 |
|---|----------------------------------|------------------------------------|--|--------------------------------------|
| A. OPERACIONES CORRIENTES | | | | |
| 1. Gastos de Personal | 7.522.643,00 | 7.413.364,00 | -109.279,00 | 98,55% |
| 2. Compras bienes y servicios | 9.814.303,00 | 9.780.116,00 | -34.187,00 | 99,65% |
| 4. Transferencias corrientes | 2.354.843,00 | 1.869.964,00 | -484.879,00 | 79,41% |
| SUMA A PARCIAL | 19.691.789,00 | 19.063.444,00 | -628.345,00 | 96,81% |
| GASTOS FINANCIEROS | | | | |
| 3. Gastos financieros | 314.465,00 | 244.168,00 | -70.297,00 | 77,65% |
| 9. Pasivos financieros (Amor.Prestamos) | 645.746,00 | 680.551,00 | 34.805,00 | 105,39% |
| Suma Gastos financieros | 960.211,00 | 924.719,00 | -35.492,00 | 96,30% |
| SUMA A: | 20.652.000,00 | 19.988.163,00 | -663.837,00 | 96,79% |
| B. OPERACIONES CAPITAL | | | | |
| 6. Inversiones reales | 482.000,00 | 3.695.806,00 | 3.213.806,00 | 766,76% |
| 7. Transferencias capital | 275.000,00 | 666.599,00 | 391.599,00 | 242,40% |
| 8. Activos financieros | 0,00 | 0,00 | | |
| SUMA B: | 757.000,00 | 4.362.405,00 | 3.605.405,00 | 576,28% |
| TOTAL GASTOS EJERCIC.2011 : | 21.409.000,00 | 24.350.568,00 | 2.941.568,00 | 113,74% |
| Creditos Incorporados de 2010 : | 5.430.486,45 | 4.593.342,00 | -837.144,45 | 84,58% |
| TOTAL GASTOS : | 26.839.486,45 | 28.943.910,00 | 2.104.423,55 | 107,84% |

- Se han tenido en cuenta los cuatro expedientes de modificación de créditos aprobados hasta la fecha y la previsión de destinar 1.000.000 € para hacer frente al primer pago del preacuerdo referente al parque Elosegi.

La previsión de la liquidación de los gastos del año 2011 la desglosamos de la forma siguiente :

2.2.1 Gastos por operaciones corrientes (excluido la carga financiera) del presupuesto 2011 excluido los créditos incorporados del ejercicio 2010 :

| GASTOS | Presupuesto inicial 2.011 | Prevision Liquidacion 2.011 | Desviación Plan-Preliqui. 2.011 | Previsión nivel ejecuc. 2.011 |
|----------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|--|--------------------------------------|
| A. OPERACIONES CORRIENTES | | | | |
| 1. Gastos de Personal | 7.522.643,00 | 7.413.364,00 | -109.279,00 | 98,55% |
| 2. Compras bienes y servicios | 9.814.303,00 | 9.780.116,00 | -34.187,00 | 99,65% |
| 4. Transferencias corrientes | 2.354.843,00 | 1.869.964,00 | -484.879,00 | 79,41% |
| SUMA A PARCIAL | 19.691.789,00 | 19.063.444,00 | -628.345,00 | 96,81% |



- Para el cálculo del gasto del capítulo 1 de Gastos de personal se ha utilizado la preliquidación 2011 realizada por el responsable del departamento de Personal.
- Para el cálculo del gasto de los capítulos 2 y 4 se ha tenido en cuenta el nivel de ejecución medio sobre el presupuesto definitivo, a nivel de concepto económico (tres dígitos), correspondientes a las liquidaciones de los presupuestos de gastos de los años 2007 al 2010.
- En el detalle de los gastos que se adjunta como anexo se puede observar el comportamiento de cada concepto de gasto.

2.2.2 Gastos por operaciones financieras. Carga financiera

| GASTOS | Presupuesto inicial 2.011 | Prevision Liquidacion 2.011 | Desviación Plan-Preliqui. 2.011 | Previsión nivel ejecuc. 2.011 |
|---|----------------------------------|------------------------------------|--|--------------------------------------|
| GASTOS FINANCIEROS | | | | |
| 3. Gastos financieros | 314.465,00 | 244.168,00 | -70.297,00 | 77,65% |
| 9. Pasivos financieros (Amor.Prestamos) | 645.746,00 | 680.551,00 | 34.805,00 | 105,39% |
| Suma Gastos financieros | 960.211,00 | 924.719,00 | -35.492,00 | 96,30% |

El cálculo de la carga financiera se ha realizado teniendo en cuenta la deuda actual del Ayuntamiento de Tolosa.

La relación de préstamos del Ayuntamiento de Tolosa es la siguiente :

| ENTIDAD PRESTAMO | Nº DEL CONTRATO PRESTAMO | PERIODO DE VIGENCIA | | TIPO INTERES % | IMPORTE DEL CREDITO | | Previsión Amortización 2.011 | Previsión intereses 2.011 | Previsión Carga financiera 2.011 | Previsión SALDO VIVO 31.12.2011 |
|------------------------|--------------------------|---------------------|-------------|-------------------------------------|----------------------|-------------------------|------------------------------|---------------------------|----------------------------------|---------------------------------|
| | | FECHA INICIAL | FECHA FINAL | | Concedido inicial | Deuda viva a 31.12.2010 | | | | |
| K U T X A KUTXA | 25.1789633.4 | 2.12.2005 | 2.12.2025 | Euribor + 0,15 10 años fijo 3,99 | 7.146.000,00 | 6.166.369,20 | 371.474,52 | 86.826,35 | 458.300,87 | 5.794.894,68 |
| | 25.1872101.0 | 15.12.2006 | 15.12.2026 | | 6.900.000,00 | 3.540.897,18 | 180.842,43 | 140.637,70 | 321.480,13 | 3.360.054,75 |
| Suma Kutxa : | | | | | 14.046.000,00 | 9.707.266,38 | 552.316,95 | 227.464,05 | 779.781,00 | 9.154.949,43 |
| Caja Laboral | 284389460 | 29.12.2004 | 29.12.2019 | euribor + 0,10 | 1.673.000,00 | 1.222.459,76 | 128.233,53 | 16.703,89 | 144.937,42 | 1.094.226,23 |
| Gobierno Vasco | Derribo Central A.L. | 7.08.2006 | 7.08.2016 | sin interés | 30.190,65 | 30.190,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30.190,65 |
| Gobierno Central | Obra TOPIC-Marionetas | 30.11.2008 | 30.11.2023 | sin interés | 1.900.350,00 | 1.900.350,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.900.350,00 |
| TOTAL PRESTAMOS | | | | | 17.649.540,65 | 12.860.266,79 | 680.550,48 | 244.167,94 | 924.718,42 | 12.179.716,31 |

La carga financiera puede incrementarse si se produce un mayor endeudamiento para hacer frente al pago de los importes derivados de las siguientes expropiaciones :

- Expropiación Parque Elósegi :



Según el informe de auditoría de 2010 “*Con fecha 12 de marzo de 2009 el Tribunal Superior de Justicia del País Vasco emitió sentencia en contra del Ayuntamiento por la que se fijaba el justiprecio por la expropiación de unos terrenos en el importe de 9.633.616 euros, sin que el balance de situación al 31 de diciembre de 2010 adjunto del Ayuntamiento recoja provisión alguna a estos efectos. El Ayuntamiento ha presentado un recurso de casación contra dicho fallo ante el Tribunal Supremo, sin que hayamos podido obtener información suficiente que nos permita determinar el importe del pasivo para dicha entidad que, como consecuencia del resultado final del mencionado recurso, deba ser registrado.*”

El Equipo de gobierno ha negociado el importe resultante del fallo del Tribunal Superior de Justicia del País Vasco con el fin de dar por finalizado el recurso de casación contra dicho fallo ante el Tribunal Supremo, y ha acordado con la parte demandante abonar un total de 8.576.068,24 euros, en los siguientes plazos :

| | |
|-----------------------|--------------|
| Abonado el 28/07/2006 | 576.068,24 |
| 15/12/2011 | 1.000.000,00 |
| 15/06/2012 | 1.500.000,00 |
| 15/12/2012 | 1.500.000,00 |
| 15/06/2013 | 500.000,00 |
| 15/12/2013 | 500.000,00 |
| 15/06/2014 | 500.000,00 |
| 15/12/2014 | 500.000,00 |
| 15/06/2015 | 500.000,00 |
| 15/12/2015 | 500.000,00 |
| 15/06/2016 | 500.000,00 |
| 15/12/2016 | 500.000,00 |
| Total | 8.576.068,24 |

- Expropiación de Santa Lucía : la sentencia esta recurrida y no se prevé aumento de gasto (1.000.000 €) durante 2011.



2.2.3 Gastos por inversiones y transferencias de capital

Tanto las inversiones como las transferencias de capital que se indican a continuación se refieren exclusivamente al presupuesto del año 2011. No se incluyen, por tanto, los créditos incorporados del ejercicio 2010.

Veamos el resumen :

| GASTOS | Presupuesto inicial 2.011 | Prevision Liquidacion 2.011 | Desviación Plan-Preliqui. 2.011 | Previsión nivel ejecuc. 2.011 |
|-------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|--|--------------------------------------|
| B. OPERACIONES CAPITAL | | | | |
| 6. Inversiones reales | 482.000,00 | 3.695.806,00 | 3.213.806,00 | 766,76% |
| 7. Transferencias capital | 275.000,00 | 666.599,00 | 391.599,00 | 242,40% |
| 8. Activos financieros | 0,00 | 0,00 | | |
| SUMA 2011: | 757.000,00 | 4.362.405,00 | 3.605.405,00 | 576,28% |

- Para la previsión de la liquidación de las inversiones tanto del presupuesto corriente del año 2011 se ha tenido en cuenta la opinión y previsión del responsable del departamento de obras y urbanismo.
- Las inversiones, cap. 6, previstas en la liquidación del propio ejercicio 2011, a nivel resumido, son las siguientes :

| Partida | Concepto | Presup..inicial | Presupuesto definitivo | Previsión Liquidación |
|----------------|-----------------------------------|------------------------|-------------------------------|------------------------------|
| 600.01.5112 | Expropiac.Parque Elozegi | 0 | 1.000.000 | 1.000.000 |
| 601.01.5112 | Obras varias urbanización | 120.000 | 60.000 | 59.080 |
| 601.07.5310 | Obras barrios rurales | 60.000 | 60.000 | 59.835 |
| 601.37.5112 | Inversión gerontológico ICIO | 0 | 119.275 | 119.275 |
| 601.40.5112 | Obra Zumardi Haundi | 0 | 221.000 | 220.929 |
| 601.43.5112 | Obra urbaniz. Arbol Gernika | 0 | 460.000 | 458.753 |
| 622.00.4330 | Adquisic.inmuebles (vivien.garaj) | 0 | 1.288.330 | 1.284.925 |
| 622.01.4330 | Obras edificios varios(Samanieg | 60.000 | 118.640 | 118.640 |
| 623.05.4350 | Inversión alumbrado publico | 20.000 | 50.000 | 49.488 |
| 625.01.1215 | Mobiliario (eq.viv.VPO,SAC.. | 20.000 | 131.430 | 131.430 |
| 625.02.1215 | Equipos de oficina | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 625.03.4511 | Equipamiento cultural | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| 625.99.5111 | Otro equipamiento diverso | 25.000 | 37.500 | 37.440 |
| 626.01.1215 | Equipamiento informatico | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| 628.01.4512 | Fondos bibliograficos | 16.000 | 16.000 | 16.000 |
| 642.01.4320 | Planeamiento | 10.000 | 13.000 | 12.000 |
| 643.01.5112 | Proyectos de obras y urbanismo | 66.000 | 66.000 | 43.011 |
| | SUMAS CAP.6 | 482.000 | 3.726.175 | 3.695.806 |



TOLOSAKO UDALA

- Las transferencias de capital, cap. 7, previstas en la liquidación del presupuesto 2011 son, en resumen, las siguientes :

| Partida | Concepto | Presup..inicial | Presupuesto definitivo | Previsión Liquidación |
|-------------|-----------------------------------|-----------------|------------------------|-----------------------|
| 720.01.5112 | Transf..cap. a Diputac.R.Arriaran | 0 | 181.720 | 0 |
| 733.01.4321 | Transf..cap. a Erretengibel SA. | 275.000 | 275.000 | 275.000 |
| 733.01.4322 | Transf..cap. a Tolosa Lotzen SA | 0 | 484.370 | 384.370 |
| 781.01.4511 | Transf..cap.organo Santa Maria | 0 | 7.229 | 7.229 |
| | SUMAS CAP.7 | 275.000 | 948.319 | 666.599 |

2.2.4 Previsión de la liquidación de Créditos de Gasto incorporados del ejercicio 2010 :

La previsión de liquidación de estos créditos es la siguiente :

| Capitulo | Concepto | Presup..inicial | Presupuesto definitivo | Previsión Liquidación |
|----------|--|-----------------|------------------------|-----------------------|
| 1 | Gastos de personal | 0 | 351.586,46 | 351.000 |
| 2. | Gastos de bienes corrtes.y servicio | 0 | 194.347,54 | 190.000 |
| 4. | Transferencias corrientes | 0 | 302.045,60 | 300.000 |
| | Suma Gastos corriente : | 0 | 847.979,60 | 841.000 |
| 6 | Inversiones reales | 0 | 4.582.506,85 | 3.752.342 |
| | Suma gastos de inversión : | 0 | 4.582.506,85 | 3.752.342 |
| | TOTAL CREDITOS INCORPORADOS DE 2010 | 0 | 5.430.486,45 | 4.593.342 |

- El gasto del cap. 1 de gastos de personal corresponde al coste de la indemnizaciones de tres trabajadores del Ayto. jubilados anticipadamente.
- Los créditos de los caps. 2 y 4 corresponden a gastos que a 31 de diciembre de 2010 quedaron en ejecución.
- Por su importancia, se presenta a continuación un resumen de los créditos de inversión :



**TOLOSAKO
UDALA**

| Partida | Concepto | Presup..inic ial | Presupuesto definitivo | Previsión Liquidación |
|-------------|------------------------------------|---------------------|---------------------------|--------------------------|
| | Créditos año 2006 : | | | |
| 643.01.5112 | Proyecto obra B° Amaro | 0 | 31.320,00 | 0 |
| | Créditos año 2007 : | | | |
| 622.16.4330 | Obra edificio Topic.Honor.Xlark | 0 | 66.532,11 | 66.532 |
| 643.01.5112 | Proy.honor.soterram.Renfe | 0 | 30.000,00 | 10.000 |
| | Créditos año 2008 : | | | |
| 642.01.4320 | Planeamiento barrios varios | 0 | 113.290,40 | 96.000 |
| | Créditos año 2009 : | | | |
| 601.24.4412 | Obra deposito agua Aldaba Txiki | 0 | 32.964,36 | 32.964 |
| 601.40.5112 | Obra Zumardi Haundi | 0 | 702.323,75 | 702.324 |
| 601.41.5112 | Obra calles transversales | 0 | 20.000,00 | 0 |
| 609.01.5112 | Obra parque Emeterio Arrese | 0 | 120.000,00 | 120.000 |
| 622.16.4330 | Obra Edif.Topic honorarios | 0 | 11.600,00 | 11.600 |
| 642.01.4320 | Planeamiento San Esteban | 0 | 56.000,00 | 6.000 |
| 643.01.5112 | Proyec.honorar.orden.urban.Edif. | 0 | 8.112,50 | 8.113 |
| | Créditos año 2010 : | | | |
| 601.02.5112 | Obra de asfaltado | 0 | 397.459,00 | 310.607 |
| 601.07.5310 | Obras barrios rurales | 0 | 6.329,52 | 4.346 |
| 601.24.4412 | Obra deposito agua y otos Bedaio | 0 | 456.000,00 | 120.000 |
| 601.39.5112 | Obras plan ayuda empleo estatal | 0 | 371.688,15 | 371.442 |
| 601.40.5112 | Obra Zumardi Haundi | 0 | 94.846,47 | 94.846 |
| 601.42.5112 | Obra urbaniz.B° Bidebieta | 0 | 323.124,00 | 253.289 |
| 609.01.5112 | Obra parque Emeterio Arrese | 0 | 180.000,00 | 175.884 |
| 622.01.4330 | Obra baños Frontón Beotibar | 0 | 57.327,82 | 57.328 |
| 622.01.5310 | Obra edicio Nagusi etxe B°Bedaio | 0 | 115.000,00 | 40.000 |
| 622.19.3221 | Obra edificio Lehiberri | 0 | 897.520,58 | 780.000 |
| 643.01.5112 | Proyecto deposito agua Bedaio | 0 | 17.700,00 | 17.700 |
| | | | | |
| | SUMAS CAP.6 Cr.incorporados | 0 | 4.582.506,85 | 3.752.342 |

2.3 Previsión del Resultado Presupuestario 2011 :

La previsión del Resultado Presupuestario 2011 es, en resumen, la siguientes

| | Presupuesto inicial 2.011 | Prevision Liquidacion 2.011 | Desviación Pres-Preliqui. 2.011 | Previsión nivel ejecuc. 2.011 |
|--|---------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|
| TOTAL INGRESOS : | 21.409.000,00 | 23.901.886,00 | 2.492.886,00 | 111,64% |
| TOTAL GASTOS EJERCIC.2011 : | 21.409.000,00 | 24.350.568,00 | 2.941.568,00 | 113,74% |
| Creditos Incorporados de 2010 : | 5.430.486,45 | 4.593.342,00 | -837.144,45 | 84,58% |
| TOTAL GASTOS : | 26.839.486,45 | 28.943.910,00 | 2.104.423,55 | 107,84% |
| RESULTADO PRESUPUESTARIO | | -5.042.024,00 | | |



Tal como indica la tabla, en el año 2011, de los créditos incorporados del 2010 se prevé liquidar gastos por importe de 4.593.342,00 euros, aumentando el gasto total y generando un **déficit presupuestario de - 5.042.024,00** que podrá ser cubierto por el remanente de tesorería de ejercicios anteriores (el remanente de tesorería líquido a 31/12/2010 era de 8.496.656 euros). Como consecuencia, la previsión del remanente de tesorería líquido a 31 de diciembre del 2011 se reduce a 3.454.631 euros.

A partir del 2012 el Departamento de Intervención presentará periódicamente (cada dos meses) un estudio de seguimiento del Presupuesto tanto en ingresos (derechos reconocidos y previsión de liquidación) como en gastos (gastos autorizados, obligaciones reconocidas y créditos disponibles) separados en tres grupos (cap.1, 2, 4; cap. 3 y 9; y cap. 6, 7 y 8) con el fin de que el presupuesto elaborado sea un instrumento eficaz de control de gasto y poder aplicar correcciones al Plan económico-financiero si la evolución económica lo requiriera. Se pretende así que el Plan económico-financiero sea un instrumento dinámico y transparente en un tiempo en que la situación económica financiera en general y del Ayuntamiento de Tolosa en particular, es preocupante.

3. PREVISIONES PARA EL AÑO 2012 y SIGUIENTES

Los estados presupuestarios previsionales obtenidos en el Plan Económico 2012 a 2015 se han realizado tomando en consideración una serie de hipótesis de carácter general, que se relacionan a continuación, así como otras relacionadas con la previsión de los ingresos y de los gastos presupuestarios.

Indudablemente, con posterioridad a la fecha de emisión de este documento y dado el carácter estimatorio requerido en la realización de cualquier proyección económica y financiera, algunos de los supuestos establecidos podrían no cumplirse, del mismo modo que podrían ocurrir otros hechos y circunstancias no previstos.

Las hipótesis adoptadas de carácter general son las siguientes:

- **Horizonte temporal del Plan Económico:** este Plan contempla las previsiones de ingresos y gastos presupuestarios del Ayuntamiento de Tolosa para los ejercicios 2012 a 2015, ambos inclusive. La situación de partida del periodo a proyectar en el Plan lo constituye la situación presupuestaria prevista a 31 de diciembre de 2011.
- **Índice de precios al consumo:** se ha estimado un incremento de precios al consumo (IPC) del 2,85 % para el año 2012 y el 2 % para el resto de los años.
- **Características de los ingresos y gastos proyectados:** las hipótesis de proyección se referirán básicamente, a los capítulos de los ingresos y gastos presupuestarios que conforman el ahorro neto. El Plan elaborado no contempla la inclusión de nuevos proyectos de gasto corriente cuya financiación no se vea equilibrada por ingresos de importe e igual naturaleza.



A la previsión de gastos del año 2012 se le ha añadido la ejecución de los gastos no ejecutados en 2011 y que van a ser incorporados a dicho ejercicio.

Por otra parte, también establecemos el supuesto de que las inversiones que se realicen en el periodo 2012 a 2015, serán las recurrentes (las que suponen un volumen de gasto habitual). En el caso de introducir nuevas inversiones, éstas deberán contar con su propia financiación, vía ingresos por enajenación de inversiones, vía transferencias de capital, u otras financiaciones posibles.

En este sentido, se estudiará la posibilidad de obtener algún ingreso por enajenación, actuaciones urbanísticas o subvenciones de capital, superiores a los incluidos, lo que permitiría a la Entidad la realización de inversiones hasta dicho importe concedido en el periodo proyectado.

Del mismo modo, no se prevé la realización de ingresos y gastos en los respectivos capítulos de “activos financieros”.

Por último, tampoco se ha previsto que durante el periodo proyectado el Ayuntamiento conceda ninguna transferencia de capital, salvo para las empresas municipales y para la Residencia Yurreamendi (suponiendo que durante este periodo sigue siendo de gestión municipal).

Expropiaciones : el plan económico financiero contempla el plan de pagos acordado por la expropiación del Parque Elosegí. No se contempla la repercusión de la sentencia correspondiente a la expropiación de los terrenos de Santa Lucía hasta que no se haga definitiva.

La aplicación del preacuerdo sobre la expropiación del parque Elósegí supone :

- Año 2011 1.000.000 €
- Año 2012 3.000.000 €
- Años del 2013 al 2016 a razón de 1.000.000 € anuales.

- **Nuevo endeudamiento:** Solamente en el caso en que las nuevas inversiones necesarias no se puedan financiar por el ahorro corriente, por medio del remanente o por transferencias externas, se recurriría a nuevo endeudamiento, lo que requerirá un amplio consenso.

3.1) Previsiones de Ingresos

- La previsión de ingresos por impuestos y tasas para el año 2012 se han calculado previendo un incremento del IPC del 2,85%, salvo para la tasa de recogida de residuos urbanos que se presupuesta con el + 5 %.



- Para los años sucesivos 2013, 2014 y 2015 se ha previsto un incremento de los ingresos del 2 % anual.
- No se ha previsto en concepto del impuesto sobre construcciones (ICIO) licencias mayores de nueva promoción. Sí se ha tenido en cuenta las liquidaciones definitivas de las licencias de construcción de las viviendas de Bista Alai SA. y de la zona de Voith. Así para el año 2012 se ha previsto unos ingresos de 180.000 euros.
- La aportación del Fondo Foral de Financiación Municipal para el año 2012 se ha previsto con un aumento del 6,31 % sobre la preliquidación del año 2011 siguiendo el criterio recibido de Diputación. Las previsiones son las siguientes :
 - Año 2011: Presupuesto inicial de 10.166.366,64 euros
 - Año 2011: Preliquidación del año 2011 s/ CVF: - 8,48 % s/ presupuesto inicial del año 2011 = 9.304.539 euros
 - Año 2012: Preliquidación 2011 + 6,31 % = 9.891.464 euros
 - Año 2013 y siguientes: incremento anual del 2 %.
- Dividendos de Tolosa Gasa: se ha adecuado a las nuevas retribuciones fijadas por la Comisión Nacional de la Energía (CNE), que ha supuesto un descenso del resultado superior al 50 %. Se prevé 175.000 euros para el año 2012.
- Dividendos de Tolargi S.L.: a partir de 2012 se prevé un ingreso por dividendo de la sociedad con importes ascendentes para los años siguientes.
- Arrendamientos a Tolargi S.L. : a partir del año 2012 se prevé facturar en concepto de arrendamiento de los inmuebles de la subestación de San Esteban y del edificio Unipapel.
- Ingresos de capital : solo se presupuesta la subvención fija para la compra de Fondos bibliográficos por parte del Gobierno Vasco.

3.2) Presupuestos de Gastos

a) Criterios utilizados en la realización del Presupuesto de Gastos del año 2012

Se ha partido de los criterios establecidos por el equipo de Gobierno, que son los siguientes :

- Mantenimiento del actual nivel de gasto.
- Cáp. 1 Gastos de personal : el criterio es el de mantener los créditos del Presupuesto definitivo (exp. N° 4/2011) del año 2011, eliminando un puesto de trabajo en cada uno de los departamentos de Udaltzaingoa, Cultura y Medio Ambiente y ampliar a jornada completa la retribución del asesor de la Corporación. Este ahorro podrá permitir la aplicación del futuro convenio laboral cuya previsión es de un incremento retributivo del 2,80 %.
- Cáp. 2 Gastos de bienes corrientes y servicios : el criterio utilizado ha sido :



- Gastos de funcionamiento : mantener los créditos del año 2011
 - Gastos de subcontrataciones : aumentar en el 2,50 % los créditos definitivos de 2011 y analizar la posibilidad de eliminar el gasto de la contratación de un asesor externo.
- Cáp. 3 y 9 : Carga financiera de intereses y amortización : se ha realizado un cálculo minucioso por cada préstamo vigente, aplicado a los indicados al Euribor un tipo de interés del 2,50 %. Así mismo, se presupuesta por primera vez la amortización sin intereses del préstamo del Gobierno Central para la obra del Topic. Para el año 2012 la carga financiera sería 1.134.146 euros.
- Cáp. 4 transferencias corrientes : el criterio utilizado ha sido :
- Mantener los créditos definitivos del Presupuesto del año 2011 (exp. Nº 4/2011)
 - Disminuir la aportación del Ayto. a Tolosa Lotzen S.A. en 100.700 euros por el reajuste de la estructura de la sociedad municipal. Este importe incluye el gasto del asesor externo y de otros gastos corrientes de la sociedad.
- Cáp. 6 y 7 : en cuanto a las inversiones únicamente se ha presupuestado los créditos iniciales del año 2011 que son las inversiones recurrentes, y las cantidades mencionadas anteriormente para la expropiación del parque Elozegi. No se ha incluido ningún proyecto nuevo.
- A la previsión de gastos del año 2012 obtenida con los criterios mencionados se le ha añadido incrementos de gastos por importe de 1.000.000 euros, cuya incorporación se prevé para dicho ejercicio, al no haber sido ejecutados en el anterior 2011. El desglose por capítulos es el siguiente :

| | |
|--|-----------|
| * Cap.2. Gastos de bienes corrientes y servicios | 100.000 € |
| * Cap.4. Transferencias corrientes | 100.000 € |
| * Cap.6. Inversiones reales | 600.000 € |
| * Cap.7 Transferencias de capital | 200.000 € |

Suma 1.000.000 €

b) Hipótesis utilizada en los presupuestos de 2013 a 2015 :

Se ha previsto actualizar el nivel de gasto con la utilización de un índice de precios al consumo (IPC) del 2 % cada año.

Tras lo descrito anteriormente, a continuación se exponen los detalles presupuestarios, a nivel de capítulo, tanto de ingresos como de gastos previstos para los ejercicios 2012 a 2015.

El resumen por capítulos es el siguiente :



TOLOSAKO UDALA

| INGRESOS | Liquidación 2.010 | Presupuesto inicial 2.011 | Previsión Liquidación 2.011 | Plan Económico 2.012 | Plan Económico 2.013 | Plan Económico 2.014 | Plan Económico 2.015 |
|----------------------------------|------------------------------|--|--|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| A. OPERACIONES CORRIENTES | | | | | | | |
| 1. Impuestos directos | 4.700.029,80 | 4.667.000,00 | 4.920.100,00 | 4.927.800,00 | 5.026.356,00 | 5.126.883,00 | 5.229.420,00 |
| 2. Impuestos indirectos | 335.765,20 | 181.100,00 | 790.000,00 | 180.000,00 | 183.600,00 | 187.272,00 | 191.017,00 |
| 3. Tasas y otros ingresos | 4.334.344,22 | 3.847.800,00 | 3.948.648,00 | 3.899.516,00 | 3.977.965,00 | 4.057.705,00 | 4.138.598,00 |
| 4. Transferencias corrientes | 12.772.230,48 | 11.736.100,00 | 11.305.129,00 | 11.272.764,00 | 11.498.219,00 | 11.728.182,00 | 11.962.746,00 |
| 5. Ingresos patrimoniales | 1.104.828,69 | 971.000,00 | 1.850.675,00 | 1.113.920,00 | 1.151.940,00 | 1.195.221,00 | 1.238.766,00 |
| SUMA A: | 23.247.198,39 | 21.403.000,00 | 22.814.552,00 | 21.394.000,00 | 21.838.080,00 | 22.295.263,00 | 22.760.547,00 |
| B. OPERACIONES CAPITAL | | | | | | | |
| 6. Enajenación inversiones | 584.436,58 | 0,00 | 47.723,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. Transferencias capital | 3.026.178,68 | 6.000,00 | 1.039.611,00 | 6.000,00 | 6.120,00 | 6.242,00 | 6.367,00 |
| 8. Activos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. Pasivos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SUMA B: | 3.610.615,26 | 6.000,00 | 1.087.334,00 | 6.000,00 | 6.120,00 | 6.242,00 | 6.367,00 |
| TOTAL INGRESOS | 26.857.813,65 | 21.409.000,00 | 23.901.886,00 | 21.400.000,00 | 21.844.200,00 | 22.301.505,00 | 22.766.914,00 |

| GASTOS | Liquidación 2.010 | Presupuesto inicial 2.011 | Previsión Liquidación 2.011 | Plan Económico 2.012 | Plan Económico 2.013 | Plan Económico 2.014 | Plan Económico 2.015 |
|--|------------------------------|--|--|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| A. OPERACIONES CORRIENTES | | | | | | | |
| 1. Gastos de Personal | 7.604.362,60 | 7.522.643,00 | 7.764.364,00 | 7.340.049,00 | 7.486.851,00 | 7.636.587,00 | 7.789.319,00 |
| 2. Compras bienes y servicios | 9.840.265,73 | 9.814.303,00 | 9.970.116,00 | 10.080.660,00 | 10.282.273,00 | 10.487.921,00 | 10.697.680,00 |
| 4. Transferencias corrientes | 2.590.135,50 | 2.354.843,00 | 2.169.964,00 | 2.015.550,00 | 2.055.861,00 | 2.096.978,00 | 2.138.917,00 |
| SUMA A PARCIAL | 20.034.763,83 | 19.691.789,00 | 19.904.444,00 | 19.436.259,00 | 19.824.985,00 | 20.221.486,00 | 20.625.916,00 |
| GASTOS FINANCIEROS | | | | | | | |
| 3. Gastos financieros | 225.315,07 | 314.465,00 | 244.168,00 | 319.791,00 | 298.958,00 | 277.451,00 | 255.245,00 |
| 9. Pasivos financieros (Amor. Prestamos) | 904.353,21 | 645.746,00 | 680.551,00 | 814.355,00 | 834.903,00 | 856.115,00 | 908.205,00 |
| Suma Gastos financieros | 1.129.668,28 | 960.211,00 | 924.719,00 | 1.134.146,00 | 1.133.861,00 | 1.133.566,00 | 1.163.450,00 |
| SUMA A: | 21.164.432,11 | 20.652.000,00 | 20.829.163,00 | 20.570.405,00 | 20.958.846,00 | 21.355.052,00 | 21.789.366,00 |
| B. OPERACIONES CAPITAL | | | | | | | |
| 6. Inversiones reales | 6.974.041,58 | 482.000,00 | 7.448.148,00 | 3.482.000,00 | 1.491.640,00 | 1.501.472,00 | 1.511.500,00 |
| 7. Transferencias capital | 509.340,84 | 275.000,00 | 666.599,00 | 275.000,00 | 425.000,00 | 425.000,00 | 425.000,00 |
| 8. Activos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SUMA B: | 7.483.382,42 | 757.000,00 | 8.114.747,00 | 3.757.000,00 | 1.916.640,00 | 1.926.472,00 | 1.936.500,00 |
| SUMA GASTOS | 28.647.814,53 | 21.409.000,00 | 28.943.910,00 | 24.327.405,00 | 22.875.486,00 | 23.281.524,00 | 23.725.866,00 |
| Créditos a incorporar al ejercicio 2012 | | | | 1.000.000,00 | | | |
| TOTAL GASTOS : | 28.647.814,53 | 21.409.000,00 | 28.943.910,00 | 25.327.405,00 | 22.875.486,00 | 23.281.524,00 | 23.725.866,00 |
| RESULTADO PRESUPUESTARIO : | -1.790.000,88 | 0,00 | -5.042.024,00 | -3.927.405,00 | -1.031.286,00 | -980.019,00 | -958.952,00 |



MAGNITUDES

| RESUMEN | Liquidación 2.010 | Presupuesto inicial 2.011 | Previsión Liquidación 2.011 | Plan Económico 2.012 | Plan Económico 2.013 | Plan Económico 2.014 | Plan Económico 2.015 |
|--------------------------------|----------------------|---------------------------------|-----------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Resultado Presupuestario | -1.790.000,88 | | -5.042.024,00 | -3.927.405,00 | -1.031.286,00 | -980.019,00 | -958.952,00 |
| Ahorro Bruto | 3.212.434,56 | 1.711.211,00 | 2.910.108,00 | 1.757.741,00 | 2.013.095,00 | 2.073.777,00 | 2.134.631,00 |
| Ahorro Neto | 2.082.766,28 | 751.000,00 | 1.985.389,00 | 623.595,00 | 879.234,00 | 940.211,00 | 971.181,00 |
| Superávit / déficit de capital | -3.872.767,16 | -751.000,00 | -7.027.413,00 | -4.551.000,00 | -1.910.520,00 | -1.920.230,00 | -1.930.133,00 |
| Remanente Tesorería Bruto | 9.927.396,93 | | 4.885.372,93 | 957.967,93 | - 73.318,07 | - 1.053.337,07 | - 2.012.289,07 |
| Remanente Tesorería líquido | 8.496.655,55 | | 3.454.631,55 | - 472.773,45 | - 1.504.059,45 | - 2.484.078,45 | - 3.443.030,45 |

4. CONCLUSIONES

De las liquidaciones presupuestarias previsionales calculadas siguiendo las premisas adoptadas de acuerdo con los criterios expuestos, se obtienen las siguientes conclusiones :

- El resultado presupuestario previsto para el ejercicio 2011 será negativo por importe de 5.042.024 euros, lo que implica que este déficit se financia mediante el Remanente de Tesorería al 31 de diciembre de 2010.
- Los resultados presupuestarios previsionales del periodo proyectado se mantienen negativos. Este resultado presupuestario tiene, básicamente, sentido de resultado del presupuesto de naturaleza corriente, ya que los presupuestos previstos no incluyen más inversiones que las de tipo recurrente salvo la inclusión del parque Elosegi.
- El Remanente de Tesorería líquido durante el periodo proyectado de 2011 a 2015 disminuye de manera significativa. Al 31 de diciembre de 2010 ascendía a 8.496.655 euros, a 31.12.2011 se prevé disminuya hasta 3.454.631 euros y a partir del año 2012 tenemos remanentes de tesorería líquidos negativos.
- Durante el periodo analizado, el nivel de ahorro neto va aumentando, pero muy ligeramente, lo que limita la posibilidad de tener financiación propia para poder realizar nuevas inversiones. En este sentido, la capacidad de financiación de las inversiones, incluidas las recurrentes, se limita a 3.414.221 euros, para el total de los cuatro años 2012 – 2015. Y sin embargo, en el mismo periodo se han previsto inversiones por 10.336.612 € (sumas de los caps. 6 y 7). Por tanto, tenemos un déficit de financiación de las inversiones de 6.922.391 €



- Si se elevara el nivel de inversiones a ejecutar en dicho periodo, se necesitarían obtener nuevos recursos. Si se apelara a nuevas operaciones de crédito, los niveles de ahorro neto obtenidos, disminuirían.

Hay que tener en cuenta que las previsiones de gastos realizadas obedecen a la estructura actual municipal. Se hace imprescindible el estudio y la adopción de medidas que, en el corto y medio plazo, provoquen el incremento de los ingresos corrientes y la disminución de los gastos de funcionamiento y de la carga financiera.

De este modo la obtención de mayor ahorro ordinario serviría para la financiación de gastos no previstos a los que haya que hacer frente en el corto o medio plazo.

La reducción de los gastos de la estructura actual implica que las previsiones se han de realizar una vez analizada la conveniencia de la prestación de todas y cada una de las actividades y de los servicios municipales actuales.

Asimismo, en todos y cada uno de las mencionadas actividades y servicios se ha de revisar la intensidad de los recursos municipales que tienen actualmente comprometidos, considerando seriamente la posibilidad de replantear dicha intensidad para la consecución de los mencionados ahorros.

En cuanto a los gastos de capital, para la consignación de inversiones en los próximos ejercicios deberá darse prioridad en la ejecución a aquellas que tengan su propia financiación total o parcial (transferencias de capital u otros). En consecuencia, todas las actuaciones inversoras que no cuenten con una financiación afectada como la descrita, deberá ser relegada su realización hasta la obtención de nuevos y mayores recursos o en el caso de solicitar nuevos préstamos se debería de lograr mediante un gran consenso político.

Para la financiación del conjunto de gastos de capital, el Ayuntamiento podría recurrir, en su caso, a la liquidación de otros derechos provenientes de:

- Enajenaciones de inversiones reales o de ingresos derivados de actuaciones urbanísticas que, aunque recursos propios, son ingresos por operaciones de capital. En este apartado se debe analizar la posibilidad de la venta de locales y viviendas propiedad del Ayuntamiento.
- Consecución de transferencias y subvenciones de capital de otras Entidades.
- Enajenación de Activos financieros (recuperación de inversiones financieras).
- Formalización y disposición de nuevas operaciones de crédito que implican un mayor endeudamiento y el aumento de la carga financiera para los próximos ejercicios.



**TOLOSAKO
UDALA**

Como conclusión final no queda sino insistir en que estamos en una situación muy preocupante de grave crisis económica, que se está prolongando en el tiempo (llevamos ya cuatro años) y que, según todos los indicios seguiremos inmersos en ella durante bastantes más años. Por tanto, esta situación va a requerir la toma de decisiones extraordinarias y estructurales y que, de no adoptarse con carácter inmediato, este Ayuntamiento se encontrará con serios problemas presupuestarios en los próximos años.

Tolosa, a 9 de noviembre de 2011



PREVISIÓN DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS AYTO. DE TOLOSA AÑOS 2011 - 2015

| CONCEPTO | Liquidación Presupuesto 2.010 | Presupuesto 2.011 | Previsión Liquidación 2.011 | Plan Económico año 2012 | Plan Económico año 2013 | Plan Económico año 2014 | Plan Económico año 2015 |
|---|-------------------------------------|----------------------|-----------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| <u>CAP. 1 IMPUESTOS DIRECTOS</u> | | | | | | | |
| 11. IMPUESTOS SOBRE EL CAPITAL | | | | | | | |
| Imppto.s/bienes de naturaleza rustica | 20.029,12 | 20.000,00 | 20.100,00 | 20.800,00 | 21.216,00 | 21.640,00 | 22.073,00 |
| Imppto.s/bienes de naturaleza urbana | 3.005.143,53 | 3.060.000,00 | 3.310.000,00 | 3.275.000,00 | 3.340.500,00 | 3.407.310,00 | 3.475.456,00 |
| Imppto.s/vehículos de tracción mecánica | 1.162.331,64 | 1.172.000,00 | 1.175.000,00 | 1.197.000,00 | 1.220.940,00 | 1.245.359,00 | 1.270.266,00 |
| Imppto.s/increm. valor terreno nat.urbana | 223.727,21 | 180.000,00 | 180.000,00 | 185.000,00 | 188.700,00 | 192.474,00 | 196.323,00 |
| Suma Art. 11 : | 4.411.231,50 | 4.432.000,00 | 4.685.100,00 | 4.677.800,00 | 4.771.356,00 | 4.866.783,00 | 4.964.118,00 |
| 13.IMPUESTO SOBRE ACTIVIDADES ECONOMICAS | | | | | | | |
| Imppto.s/activ.econom.empresariales | 288.798,30 | 235.000,00 | 235.000,00 | 250.000,00 | 255.000,00 | 260.100,00 | 265.302,00 |
| Suma Art. 13 : | 288.798,30 | 235.000,00 | 235.000,00 | 250.000,00 | 255.000,00 | 260.100,00 | 265.302,00 |
| SUMA CAP. 1 : | 4.700.029,80 | 4.667.000,00 | 4.920.100,00 | 4.927.800,00 | 5.026.356,00 | 5.126.883,00 | 5.229.420,00 |
| <u>CAP. 2 IMPUESTOS INDIRECTOS</u> | | | | | | | |
| 28. OTROS IMPUESTOS INDIRECTOS | | | | | | | |
| Imppto.s/construc.inst.obras | 335.765,20 | 181.100,00 | 780.000,00 | 180.000,00 | 183.600,00 | 187.272,00 | 191.017,00 |
| Suma Art. 28 : | 335.765,20 | 181.100,00 | 780.000,00 | 180.000,00 | 183.600,00 | 187.272,00 | 191.017,00 |
| SUMA CAP. 2 : | 335.765,20 | 181.100,00 | 780.000,00 | 180.000,00 | 183.600,00 | 187.272,00 | 191.017,00 |
| <u>CAP. 3 TASAS Y OTROS INGRESOS</u> | | | | | | | |
| 31. TASAS | | | | | | | |
| 310. Tasas Servicios Generales | | | | | | | |
| - Recogida de basuras | 916.712,50 | 970.000,00 | 973.000,00 | 1.039.000,00 | 1.059.780,00 | 1.080.976,00 | 1.102.596,00 |
| - Academia de música | 150.161,30 | 149.400,00 | 149.400,00 | 154.000,00 | 157.080,00 | 160.222,00 | 163.426,00 |
| - Ayuda domiciliaria | 120.095,31 | 118.000,00 | 120.000,00 | 123.400,00 | 125.868,00 | 128.385,00 | 130.953,00 |
| - Talleres culturales | 51.178,00 | 46.000,00 | 50.000,00 | 53.000,00 | 54.060,00 | 55.141,00 | 56.244,00 |
| - Euskaltegi municipal | 96.520,40 | 100.000,00 | 60.800,00 | 62.000,00 | 63.240,00 | 64.505,00 | 65.795,00 |
| - Otras tasas Servicios Generales | 81.714,00 | 70.000,00 | 68.420,00 | 59.500,00 | 60.690,00 | 61.904,00 | 63.143,00 |
| Suma 310 : | 1.416.381,51 | 1.453.400,00 | 1.421.620,00 | 1.490.900,00 | 1.520.718,00 | 1.551.133,00 | 1.582.157,00 |
| 311. Tasas s/Actividades Económicas | 189.377,81 | 104.900,00 | 121.531,00 | 112.000,00 | 114.240,00 | 116.524,00 | 118.855,00 |
| 312. Tasas Licencias urbanísticas | 219.080,12 | 100.000,00 | 228.000,00 | 150.000,00 | 153.000,00 | 156.060,00 | 159.181,00 |
| Suma Art. 31 : | 1.824.839,44 | 1.658.300,00 | 1.771.151,00 | 1.752.900,00 | 1.787.918,00 | 1.823.717,00 | 1.860.193,00 |
| 32. TASAS POR UTILIZACION DEL DOMINIO PUBLICO MUNICIPAL | | | | | | | |
| 320. Servicios generales : OTA | 723.828,80 | 730.000,00 | 684.000,00 | 703.000,00 | 717.060,00 | 731.401,00 | 746.029,00 |



**TOLOSako
UDALA**

| CONCEPTO | Liquidación Presupuesto 2.010 | Presupuesto 2.011 | Previsión Liquidación 2.011 | Plan Económico año 2012 | Plan Económico año 2013 | Plan Económico año 2014 | Plan Económico año 2015 |
|--|-------------------------------------|----------------------|-----------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 321. Que afectan a la actividad económica | 340.954,62 | 281.300,00 | 301.818,00 | 297.300,00 | 303.246,00 | 309.310,00 | 315.497,00 |
| 322. Que afectan a la actividad inmobiliaria | 56.158,66 | 54.900,00 | 54.900,00 | 56.500,00 | 57.630,00 | 58.783,00 | 59.959,00 |
| Suma Art. 32 : | 1.120.942,08 | 1.066.200,00 | 1.040.718,00 | 1.056.800,00 | 1.077.936,00 | 1.099.494,00 | 1.121.485,00 |
| 34. PRECIOS PUBLICOS POR PRESTACION DE SERVICIOS O REALIZACION ACTIVIDADES | | | | | | | |
| 340. Servicios de carácter general | 0,00 | 0,00 | 8.658,00 | 1.000,00 | 1.020,00 | 1.040,00 | 1.061,00 |
| Suma 340 : | 0,00 | 0,00 | 8.658,00 | 1.000,00 | 1.020,00 | 1.040,00 | 1.061,00 |
| Suma Art. 34 : | 0,00 | 0,00 | 8.658,00 | 1.000,00 | 1.020,00 | 1.040,00 | 1.061,00 |
| 38. REINTEGROS | | | | | | | |
| 380. De presupuestos cerrados | | | | | | | |
| Reintegros de presupuestos cerrados | 9.530,74 | 100,00 | 6.079,00 | 1.000,00 | 1.020,00 | 1.040,00 | 1.061,00 |
| Suma 380 : | 9.530,74 | 100,00 | 6.079,00 | 1.000,00 | 1.020,00 | 1.040,00 | 1.061,00 |
| Suma Art. 38 : | 9.530,74 | 100,00 | 6.079,00 | 1.000,00 | 1.020,00 | 1.040,00 | 1.061,00 |
| 39. OTROS INGRESOS | | | | | | | |
| 390. Otros ingresos por actividades | | | | | | | |
| - Fiestas callejeras | 26.195,70 | 26.100,00 | 27.622,00 | 28.300,00 | 28.866,00 | 29.443,00 | 30.032,00 |
| - Actividades culturales | 61.015,13 | 40.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 51.000,00 | 52.020,00 | 53.060,00 |
| - Servicios a Tolargi S.L. | 42.000,00 | 44.000,00 | 50.000,00 | 55.000,00 | 56.100,00 | 57.222,00 | 58.366,00 |
| - Ingresos cine Leidor | 126.623,00 | 90.000,00 | 106.000,00 | 100.000,00 | 102.000,00 | 104.040,00 | 106.121,00 |
| - Otros ingresos por actividades | 2.639,94 | 2.400,00 | 3.723,00 | 2.100,00 | 2.142,00 | 2.185,00 | 2.229,00 |
| Suma 390 : | 258.473,77 | 202.500,00 | 237.345,00 | 235.400,00 | 240.108,00 | 244.910,00 | 249.808,00 |
| 391. Multas | 587.397,23 | 490.000,00 | 420.000,00 | 400.000,00 | 408.000,00 | 416.160,00 | 424.483,00 |
| 392. Recargos de apremio | 71.298,48 | 56.000,00 | 65.000,00 | 65.000,00 | 66.300,00 | 67.626,00 | 68.979,00 |
| 393. Intereses de demora | 11.805,56 | 10.000,00 | 14.000,00 | 12.000,00 | 12.240,00 | 12.485,00 | 12.735,00 |
| 396. Compensaciones | 388.364,54 | 338.300,00 | 351.997,00 | 345.100,00 | 352.002,00 | 359.042,00 | 366.223,00 |
| 399. Otros ingresos diversos | 61.692,38 | 26.400,00 | 33.700,00 | 30.316,00 | 31.381,00 | 32.191,00 | 32.570,00 |
| Suma Art.39 : | 1.379.031,96 | 1.123.200,00 | 1.122.042,00 | 1.087.816,00 | 1.110.031,00 | 1.132.414,00 | 1.154.798,00 |
| SUMA CAP. 3 : | 4.334.344,22 | 3.847.800,00 | 3.948.648,00 | 3.899.516,00 | 3.977.965,00 | 4.057.705,00 | 4.138.598,00 |
| <u>CAP. 4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u> | | | | | | | |
| 40. DEL ESTADO | | | | | | | |
| Participación en imptos.NO concertados | 406.958,12 | 19.000,00 | 19.881,00 | 20.000,00 | 20.400,00 | 20.808,00 | 21.224,00 |
| Organismos Autónomos | 92.793,78 | 0,00 | 644,00 | 200,00 | 204,00 | 208,00 | 212,00 |
| Suma Art. 40 : | 499.751,90 | 19.000,00 | 20.525,00 | 20.200,00 | 20.604,00 | 21.016,00 | 21.436,00 |
| 41. DE LA COMUNIDAD AUTON.DEL PAIS VASCO | | | | | | | |
| Transfer.corr. del Gobierno Vasco | 1.801.895,76 | 905.000,00 | 944.000,00 | 719.000,00 | 733.380,00 | 748.047,00 | 763.008,00 |
| Suma Art.41 : | 1.801.895,76 | 905.000,00 | 944.000,00 | 719.000,00 | 733.380,00 | 748.047,00 | 763.008,00 |



**TOLOSA
UDALA**

| CONCEPTO | Liquidación Presupuesto 2.010 | Presupuesto 2.011 | Previsión Liquidación 2.011 | Plan Económico año 2012 | Plan Económico año 2013 | Plan Económico año 2014 | Plan Económico año 2015 |
|--|-------------------------------------|----------------------|-----------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 42. DEL TERRITORIO HISTORICO DE GUIPUZCOA | | | | | | | |
| Participación en Tributos concertados | 9.747.254,31 | 10.154.900,00 | 9.304.539,00 | 9.891.464,00 | 10.089.293,00 | 10.291.079,00 | 10.496.901,00 |
| Otras transfer.corr. de Diputación | 663.735,09 | 633.000,00 | 664.000,00 | 640.000,00 | 652.800,00 | 665.856,00 | 679.173,00 |
| Otras entidades municipales | 19.180,80 | 24.000,00 | 323.965,00 | 1.000,00 | 1.020,00 | 1.040,00 | 1.061,00 |
| Suma Art. 42 : | 10.430.170,20 | 10.811.900,00 | 10.292.504,00 | 10.532.464,00 | 10.743.113,00 | 10.957.975,00 | 11.177.135,00 |
| 43. DEL MUNICIPIO | | | | | | | |
| Organismos autónomos administrativos | 28.412,62 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 102,00 | 104,00 | 106,00 |
| Suma Art. 43 : | 28.412,62 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 102,00 | 104,00 | 106,00 |
| 47. DE EMPRESAS PRIVADAS | | | | | | | |
| Transfer.corr.de otras empresas | 12.000,00 | 100,00 | 48.000,00 | 1.000,00 | 1.020,00 | 1.040,00 | 1.061,00 |
| Suma Art. 47 : | 12.000,00 | 100,00 | 48.000,00 | 1.000,00 | 1.020,00 | 1.040,00 | 1.061,00 |
| SUMA CAP. 4 : | 12.772.230,48 | 11.736.100,00 | 11.305.129,00 | 11.272.764,00 | 11.498.219,00 | 11.728.182,00 | 11.962.746,00 |
| <u>CAP. 5 INGRESOS PATRIMONIALES</u> | | | | | | | |
| 53. DIVIDENDOS Y PARTICIPACION EN BENEFICIOS | | | | | | | |
| Dividendos de Tolosa Gasa SA.y Tolargi S.L. | 393.175,79 | 350.000,00 | 779.661,00 | 175.000,00 | 178.500,00 | 182.070,00 | 185.711,00 |
| Dividendos de Tolargi S.L. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 35.000,00 | 60.000,00 | 90.000,00 | 120.000,00 |
| Dividendos de Zazpiturri SA. | 0,00 | 0,00 | 24.494,00 | 25.000,00 | 25.500,00 | 26.010,00 | 26.530,00 |
| Suma Art. 53 : | 393.175,79 | 350.000,00 | 804.155,00 | 235.000,00 | 264.000,00 | 298.080,00 | 332.241,00 |
| 54. RENTAS DE BIENES INMUEBLES | | | | | | | |
| Producto arrendamiento fincas urbanas | 59.561,35 | 59.000,00 | 57.600,00 | 59.000,00 | 60.180,00 | 61.384,00 | 62.612,00 |
| Producto arrendamiento Tolargi SL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 222.000,00 | 226.440,00 | 230.969,00 | 235.588,00 |
| Suma Art. 54 : | 59.561,35 | 59.000,00 | 57.600,00 | 281.000,00 | 286.620,00 | 292.353,00 | 298.200,00 |
| 55. PRODUCTOS DE CONCESIONES Y APROVECHAMIENTOS | | | | | | | |
| Concesiones administrativas | 64.217,96 | 64.000,00 | 425.000,00 | 89.000,00 | 90.780,00 | 92.596,00 | 94.448,00 |
| Aprovechamiento agrícola y forestal | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Suma Art. 55 : | 64.217,96 | 64.000,00 | 425.000,00 | 89.000,00 | 90.780,00 | 92.596,00 | 94.448,00 |
| 56. INTERESES DE DEPOSITOS | | | | | | | |
| Intereses de depósitos bancarios | 158.501,90 | 70.080,00 | 136.000,00 | 81.000,00 | 82.620,00 | 84.272,00 | 85.957,00 |
| Otros intereses financieros | 1.451,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Suma Art. 56 : | 159.953,35 | 70.080,00 | 136.000,00 | 81.000,00 | 82.620,00 | 84.272,00 | 85.957,00 |
| 57. ARRENDAMIENTO FINANCIERO | | | | | | | |
| Intereses Arrendamiento financiero Tolargi SL. | 105.760,34 | 89.451,00 | 89.451,00 | 72.316,00 | 54.313,00 | 35.400,00 | 15.528,00 |
| Amortización Arrendamiento financiero Tolargi SL. | 322.159,90 | 338.469,00 | 338.469,00 | 355.604,00 | 373.607,00 | 392.520,00 | 412.392,00 |
| Suma Art. 57 : | 427.920,24 | 427.920,00 | 427.920,00 | 427.920,00 | 427.920,00 | 427.920,00 | 427.920,00 |
| SUMA CAP. 5 : | 1.104.828,69 | 971.000,00 | 1.850.675,00 | 1.113.920,00 | 1.151.940,00 | 1.195.221,00 | 1.238.766,00 |



**TOLOSAKO
UDALA**

| CONCEPTO | Liquidación Presupuesto 2.010 | Presupuesto 2.011 | Previsión Liquidación 2.011 | Plan Económico año 2012 | Plan Económico año 2013 | Plan Económico año 2014 | Plan Económico año 2015 |
|---|-------------------------------------|----------------------|-----------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| <u>CAP.6 ENAJENACION DE INVERSIONES REALES</u> | | | | | | | |
| 60. Enajenación de terrenos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 61. Enajenación de otras inversiones reales | 0,00 | 0,00 | 2.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 65. INGRESOS ACTUACIONES URBANISTICAS | | | | | | | |
| Cuotas de urbanización | 584.436,58 | 0,00 | 11.028,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Aprovechamientos urbanísticos | 0,00 | 0,00 | 34.195,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Suma Art. 65: | 584.436,58 | 0,00 | 47.723,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SUMA CAP. 6 : | 584.436,58 | 0,00 | 47.723,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <u>CAP.7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u> | | | | | | | |
| 70. DEL ESTADO | 2.552.297,83 | 0,00 | 372.358,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 71. DE LA COMUNIDAD DEL PAIS VASCO | | | | | | | |
| Transf.capital del Gobierno Vasco | 302.170,22 | 6.000,00 | 649.000,00 | 6.000,00 | 6.120,00 | 6.242,00 | 6.367,00 |
| 72. DEL TERRITORIO DE GUIPUZCOA | | | | | | | |
| Transfer.capital de Diputación | 57.752,00 | 0,00 | 18.253,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 73. DEL MUNICIPIO | | | | | | | |
| 77. DE EMPRESAS PRIVADAS | | | | | | | |
| Transf.capital de empresas privadas | 73.958,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 78. DE FAMILIAS E INSTITUC.SIN FIN LUCRO | | | | | | | |
| | 40.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SUMA CAP. 7 : | 3.026.178,68 | 6.000,00 | 1.039.611,00 | 6.000,00 | 6.120,00 | 6.242,00 | 6.367,00 |
| <u>CAP. 8 ACTIVOS FINANCIEROS</u> | | | | | | | |
| 83. REINTEGRO DE PRESTAMOS | | | | | | | |
| Reintegro de préstamo de Erretengibel SA. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SUMA CAP. 8 : | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



**TOLOSAKO
UDALA**

| CONCEPTO | Liquidación Presupuesto 2.010 | Presupuesto 2.011 | Previsión Liquidación 2.011 | Plan Económico año 2012 | Plan Económico año 2013 | Plan Económico año 2014 | Plan Económico año 2015 |
|--|-------------------------------------|----------------------|-----------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| <u>CAP. 9 PASIVOS FINANCIEROS</u> | | | | | | | |
| 93. PRESTAMOS RECIBIDOS LARGO PLAZO | | | | | | | |
| De préstamos del Sector publico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| De préstamos de entidades de crédito | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Suma Art. 93 : | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SUMA CAP. 9 : | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALES : | 26.857.813,65 | 21.409.000,00 | 23.901.886,00 | 21.400.000,00 | 21.844.200,00 | 22.301.505,00 | 22.766.914,00 |
| <u>ANALISIS-RESUMEN</u> | | | | | | | |
| INGRESOS CORRIENTES. Cáp..1-2-3- 4-5 | 23.247.198,39 | 21.403.000,00 | 22.814.552,00 | 21.394.000,00 | 21.838.080,00 | 22.295.263,00 | 22.760.547,00 |
| INGRESOS CAPITAL | 3.610.615,26 | 6.000,00 | 1.087.334,00 | 6.000,00 | 6.120,00 | 6.242,00 | 6.367,00 |
| TOTAL INGRESOS : | 26.857.813,65 | 21.409.000,00 | 23.901.886,00 | 21.400.000,00 | 21.844.200,00 | 22.301.505,00 | 22.766.914,00 |
| <u>RESUMEN POR CAPITULOS</u> | | | | | | | |
| 1. IMPUESTOS DIRECTOS | 4.700.029,80 | 4.667.000,00 | 4.920.100,00 | 4.927.800,00 | 5.026.356,00 | 5.126.883,00 | 5.229.420,00 |
| 2. IMPUESTOS INDIRECTOS | 335.765,20 | 181.100,00 | 790.000,00 | 180.000,00 | 183.600,00 | 187.272,00 | 191.017,00 |
| 3. TASAS Y OTROS INGRESOS | 4.334.344,22 | 3.847.800,00 | 3.948.648,00 | 3.899.516,00 | 3.977.965,00 | 4.057.705,00 | 4.138.598,00 |
| 4. TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 12.772.230,48 | 11.736.100,00 | 11.305.129,00 | 11.272.764,00 | 11.498.219,00 | 11.728.182,00 | 11.962.746,00 |
| 5. INGRESOS PATRIMONIALES | 1.104.828,69 | 971.000,00 | 1.850.675,00 | 1.113.920,00 | 1.151.940,00 | 1.195.221,00 | 1.238.766,00 |
| 6. ENAJENACION INVERSIONES REALES | 584.436,58 | 0,00 | 47.723,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 3.026.178,68 | 6.000,00 | 1.039.611,00 | 6.000,00 | 6.120,00 | 6.242,00 | 6.367,00 |
| 8. ACTIVOS FINANCIEROS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. PASIVOS FINANCIEROS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALES : | 26.857.813,65 | 21.409.000,00 | 23.901.886,00 | 21.400.000,00 | 21.844.200,00 | 22.301.505,00 | 22.766.914,00 |



PREVISIÓN DE GASTOS PRESUPUESTARIOS AYTO. TOLOSA 2011 - 2015

| TIPO DE GASTOS | Liquidación Presupuesto 2010 | Presupuesto inicial 2011 | Previsión liquidación 2011 | Plan económico 2012 | Plan económico 2013 | Plan económico 2014 | Plan económico 2015 |
|---|------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| <u>CAP.1 GASTOS DE PERSONAL</u> | | | | | | | |
| 10. ALTOS CARGOS ELECTOS | | | | | | | |
| 100. Retrib. altos cargos electos | 233.114,51 | 228.410,00 | 226.116,00 | 108.000,00 | 110.160,00 | 112.363,00 | 114.610,00 |
| 12. FUNCIONARIOS | | | | | | | |
| 120. Retribuciones básicas | 1.293.515,69 | 1.185.649,00 | 1.317.625,00 | 1.172.544,00 | 1.195.995,00 | 1.219.915,00 | 1.244.313,00 |
| 121. Retribuciones complementarias | 2.263.944,03 | 2.417.564,00 | 2.375.381,00 | 2.368.590,00 | 2.415.962,00 | 2.464.281,00 | 2.513.567,00 |
| Suma 12 : | 3.557.459,72 | 3.603.213,00 | 3.693.006,00 | 3.541.134,00 | 3.611.957,00 | 3.684.196,00 | 3.757.880,00 |
| 13. PERSONAL LABORAL | | | | | | | |
| 130. Retrib. personal laboral fijo | 822.213,95 | 814.654,00 | 722.164,00 | 814.654,00 | 830.947,00 | 847.566,00 | 864.517,00 |
| 131. Retribución personal lab. eventual | 1.127.690,59 | 980.211,00 | 906.863,00 | 988.034,00 | 1.007.795,00 | 1.027.951,00 | 1.048.510,00 |
| Suma 13 : | 1.949.904,54 | 1.794.865,00 | 1.629.027,00 | 1.802.688,00 | 1.838.742,00 | 1.875.517,00 | 1.913.027,00 |
| 15. OTRAS REMUNERACIONES | | | | | | | |
| 150. Otras Remuneraciones | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Suma 15 : | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16. CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR | | | | | | | |
| 160. Cuotas sociales | | | | | | | |
| 160.01. Cuotas Seguridad Social | 1.628.255,04 | 1.656.845,00 | 1.599.134,00 | 1.641.776,00 | 1.674.612,00 | 1.708.104,00 | 1.742.266,00 |
| 160.04 Elkarkidetza | 136.387,24 | 130.791,00 | 141.390,00 | 129.332,00 | 131.919,00 | 134.557,00 | 137.248,00 |
| 160.05.Asistencia medico-farmaceut. | 46.743,65 | 47.419,00 | 54.508,00 | 47.419,00 | 48.367,00 | 49.334,00 | 50.321,00 |
| Suma 160 : | 1.811.385,93 | 1.835.055,00 | 1.795.032,00 | 1.818.527,00 | 1.854.898,00 | 1.891.995,00 | 1.929.835,00 |
| 161. Prestaciones sociales | 3.027,50 | 3.100,00 | 4.298,00 | 3.100,00 | 3.162,00 | 3.225,00 | 3.290,00 |
| 162. Gastos sociales del personal | 49.470,40 | 58.000,00 | 65.885,00 | 66.600,00 | 67.932,00 | 69.291,00 | 70.677,00 |
| Suma 16 : | 1.863.883,83 | 1.896.155,00 | 1.865.215,00 | 1.888.227,00 | 1.925.992,00 | 1.964.511,00 | 2.003.802,00 |
| TOTAL CAP. 1 : | 7.604.362,60 | 7.522.643,00 | 7.413.364,00 | 7.340.049,00 | 7.486.851,00 | 7.636.587,00 | 7.789.319,00 |



**TOLOSAKO
UDALA**

| TIPO DE GASTOS | Liquidación Presupuesto 2010 | Presupuesto inicial 2011 | Previsión liquidación 2011 | Plan económico 2012 | Plan económico 2013 | Plan económico 2014 | Plan económico 2015 |
|---|------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| <u>CAP. 2 GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS</u> | | | | | | | |
| 20. ARRENDAMIENTOS | | | | | | | |
| 200. Arrendamiento de terrenos | 1.992,75 | 2.290,00 | 1.914,00 | 2.082,00 | 2.124,00 | 2.166,00 | 2.209,00 |
| 201. Arrend.de edificios y locales | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Suma 20 : | 1.992,75 | 2.290,00 | 1.914,00 | 2.082,00 | 2.124,00 | 2.166,00 | 2.209,00 |
| 21. REPARAC., MANTENIM. Y CONSERVACIÓN | | | | | | | |
| 210. Infraest. y bienes naturales | 287.897,05 | 260.225,00 | 278.664,00 | 313.000,00 | 319.260,00 | 325.645,00 | 332.158,00 |
| 211. Edificios y otras construc. | 221.799,84 | 223.833,00 | 191.555,00 | 232.301,00 | 236.947,00 | 241.686,00 | 246.520,00 |
| 212. Maquinaria, instalaciones | 43.976,30 | 48.077,00 | 47.873,00 | 56.077,00 | 57.199,00 | 58.343,00 | 59.510,00 |
| 213. Material de transporte | 19.165,35 | 17.549,00 | 15.240,00 | 17.549,00 | 17.900,00 | 18.258,00 | 18.623,00 |
| 214. Mobiliario y enseres | 0,00 | 618,00 | 618,00 | 618,00 | 630,00 | 643,00 | 656,00 |
| 215. Equip.procesos informacion | 215,94 | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.040,00 | 2.081,00 | 2.123,00 |
| Suma 21 : | 573.054,48 | 552.302,00 | 535.950,00 | 621.545,00 | 633.976,00 | 646.656,00 | 659.590,00 |
| 22. MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS | | | | | | | |
| 220. Material de oficina | 73.013,86 | 97.201,00 | 80.167,00 | 88.300,00 | 90.066,00 | 91.867,00 | 93.704,00 |
| 221. Suministros | | | | | | | |
| 221.01. Energía eléctrica | 266.882,58 | 262.000,00 | 274.380,00 | 300.000,00 | 306.000,00 | 312.120,00 | 318.362,00 |
| 221.03. Gas | 42.630,85 | 57.217,00 | 54.230,00 | 62.977,00 | 64.237,00 | 65.522,00 | 66.832,00 |
| 221.04 Combustibles | 13.878,44 | 19.909,00 | 17.550,00 | 22.240,00 | 22.685,00 | 23.139,00 | 23.602,00 |
| 221.05. Vestuario | 35.625,68 | 12.831,00 | 13.131,00 | 12.831,00 | 13.088,00 | 13.350,00 | 13.617,00 |
| 221.11. Útiles y herramientas | 75.388,81 | 80.426,00 | 71.564,00 | 83.214,00 | 84.878,00 | 86.576,00 | 88.308,00 |
| 221.99 Otros suministros | 351.053,05 | 395.938,00 | 351.288,00 | 414.206,00 | 422.490,00 | 430.940,00 | 439.559,00 |
| Suma 221 : | 785.459,41 | 828.321,00 | 782.143,00 | 895.468,00 | 913.378,00 | 931.647,00 | 950.280,00 |
| 222. Comunicaciones | | | | | | | |
| 222.01 Telefónicas | 59.664,70 | 88.307,00 | 78.911,00 | 88.307,00 | 90.073,00 | 91.874,00 | 93.711,00 |
| 222.05 Informáticas | 4.962,30 | 6.386,00 | 7.711,00 | 9.900,00 | 10.098,00 | 10.300,00 | 10.506,00 |
| Suma 222 : | 64.627,00 | 94.693,00 | 86.622,00 | 98.207,00 | 100.171,00 | 102.174,00 | 104.217,00 |
| 223. Transportes | | | | | | | |
| 223. Transportes | 186.331,15 | 172.000,00 | 160.063,00 | 169.125,00 | 172.508,00 | 175.958,00 | 179.477,00 |
| 224. Primas de seguros | | | | | | | |
| 224.01 De edificios y locales | 31.773,23 | 36.000,00 | 34.052,00 | 36.900,00 | 37.638,00 | 38.391,00 | 39.159,00 |
| 224.02 De vehículos | 13.419,39 | 14.140,00 | 13.607,00 | 14.790,00 | 15.086,00 | 15.388,00 | 15.696,00 |
| 224.99 Otros riesgos | 128.815,64 | 135.030,00 | 122.526,00 | 134.306,00 | 136.992,00 | 139.732,00 | 142.527,00 |
| Suma 224 : | 174.008,26 | 185.170,00 | 170.185,00 | 185.996,00 | 189.716,00 | 193.511,00 | 197.382,00 |
| 225. Tributos | 0,00 | 618,00 | 618,00 | 618,00 | 630,00 | 643,00 | 656,00 |



**TOLOSAKO
UDALA**

| TIPO DE GASTOS | Liquidación Presupuesto 2010 | Presupuesto inicial 2011 | Previsión liquidación 2011 | Plan económico 2012 | Plan económico 2013 | Plan económico 2014 | Plan económico 2015 |
|---|------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 226. Gastos diversos | | | | | | | |
| 226.02. Atenc. protocolarias y represent. | 36.320,74 | 16.000,00 | 17.886,00 | 16.000,00 | 16.320,00 | 16.646,00 | 16.979,00 |
| 226.03. Public. y propaganda | 41.155,56 | 48.318,00 | 38.475,00 | 48.318,00 | 49.284,00 | 50.270,00 | 51.275,00 |
| 226.04. Jurídicos | 56.471,14 | 62.092,00 | 48.475,00 | 62.092,00 | 63.334,00 | 64.601,00 | 65.893,00 |
| 226.06. Actividades socio-culturales | 1.229.588,01 | 1.190.865,00 | 1.276.341,00 | 1.190.865,00 | 1.214.682,00 | 1.238.976,00 | 1.263.756,00 |
| 226.99. Otros gastos diversos | 142.318,49 | 88.900,00 | 84.253,00 | 88.900,00 | 90.678,00 | 92.492,00 | 94.342,00 |
| Suma 226 : | 1.505.853,94 | 1.406.175,00 | 1.465.430,00 | 1.406.175,00 | 1.434.298,00 | 1.462.985,00 | 1.492.245,00 |
| 227. Trabajos realizados por otras empresas | | | | | | | |
| 227.01. Limpieza viaria | 1.270.445,52 | 1.276.500,00 | 1.306.238,00 | 1.355.567,00 | 1.382.678,00 | 1.410.332,00 | 1.438.539,00 |
| 227.01. Resto contratos Limpieza | 532.776,63 | 515.205,00 | 511.001,00 | 520.412,00 | 530.820,00 | 541.436,00 | 552.265,00 |
| Recogida de basuras (Mancomunidad) | 1.283.677,10 | 1.289.650,00 | 1.258.330,00 | 1.321.892,00 | 1.348.330,00 | 1.375.297,00 | 1.402.803,00 |
| Suma 227.01 : | 3.086.899,25 | 3.081.355,00 | 3.075.569,00 | 3.197.871,00 | 3.261.828,00 | 3.327.065,00 | 3.393.607,00 |
| 227.03. Valorad. y peritajes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 227.04 Contratos servic.sociales | 178.378,97 | 191.100,00 | 201.076,00 | 189.415,00 | 193.203,00 | 197.067,00 | 201.008,00 |
| 227.04 Contrato Asistencia domiciliaria | 851.584,73 | 860.000,00 | 846.842,00 | 881.500,00 | 899.130,00 | 917.113,00 | 935.455,00 |
| 227.04 Resto Contratos socio-cultural | 395.315,54 | 315.003,00 | 375.819,00 | 367.613,00 | 374.965,00 | 382.464,00 | 390.113,00 |
| Suma 227.04 : | 1.425.279,24 | 1.366.103,00 | 1.423.737,00 | 1.438.528,00 | 1.467.298,00 | 1.496.644,00 | 1.526.576,00 |
| 227.06. Procesos electorales | 0,00 | 6.000,00 | 7.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 227.07. Servicio OTA | 632.948,81 | 642.300,00 | 634.221,00 | 670.654,00 | 684.067,00 | 697.748,00 | 711.703,00 |
| 227.07. Contrato parques jardines | 383.214,66 | 386.500,00 | 384.303,00 | 407.245,00 | 415.390,00 | 423.698,00 | 432.172,00 |
| 227.07. Resto Estud. y trab.técnicos | 429.891,10 | 456.276,00 | 478.833,00 | 387.750,00 | 395.505,00 | 403.415,00 | 411.483,00 |
| Suma 227.07 : | 1.446.054,57 | 1.485.076,00 | 1.497.357,00 | 1.465.649,00 | 1.494.962,00 | 1.524.861,00 | 1.555.358,00 |
| 227.09 Serv. de recaudación | 211.294,52 | 198.000,00 | 209.939,00 | 202.950,00 | 207.009,00 | 211.149,00 | 215.372,00 |
| 227.10 Servicios postales | 122.584,69 | 140.000,00 | 96.200,00 | 100.000,00 | 102.000,00 | 104.040,00 | 106.121,00 |
| 227.11 Servicios informáticos | 94.873,29 | 102.000,00 | 95.329,00 | 99.643,00 | 101.636,00 | 103.669,00 | 105.742,00 |
| Suma 227 : | 6.386.985,56 | 6.378.534,00 | 6.405.631,00 | 6.504.641,00 | 6.634.733,00 | 6.767.428,00 | 6.902.776,00 |
| Suma 22 : | 9.176.279,18 | 9.162.712,00 | 9.150.859,00 | 9.348.530,00 | 9.535.500,00 | 9.726.213,00 | 9.920.737,00 |
| 23.INDEMNIZ. POR RAZON DEL SERVICIO | | | | | | | |
| 230.01 Dietas, locomoc.del personal | 2.445,60 | 5.999,00 | 4.017,00 | 5.999,00 | 6.119,00 | 6.241,00 | 6.366,00 |
| 231.00 Dietas, locomoc.cargos electos | 86.493,72 | 91.000,00 | 87.376,00 | 102.504,00 | 104.554,00 | 106.645,00 | 108.778,00 |
| Suma 23 : | 88.939,32 | 96.999,00 | 91.393,00 | 108.503,00 | 110.673,00 | 112.886,00 | 115.144,00 |
| TOTAL CAP. 2 : | 9.840.265,73 | 9.814.303,00 | 9.780.116,00 | 10.080.660,00 | 10.282.273,00 | 10.487.921,00 | 10.697.680,00 |



**TOLOSAKO
UDALA**

| TIPO DE GASTOS | Liquidación Presupuesto 2010 | Presupuesto inicial 2011 | Previsión liquidación 2011 | Plan económico 2012 | Plan económico 2013 | Plan económico 2014 | Plan económico 2015 |
|---|------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| <u>CAP. 3 GASTOS FINANCIEROS</u> | | | | | | | |
| 33. DE PRESTAMOS A LARGO PLAZO | | | | | | | |
| 332. Intereses de prestamos | 225.315,07 | 314.465,00 | 244.168,00 | 319.791,00 | 298.958,00 | 277.451,00 | 255.245,00 |
| Suma 33 : | 225.315,07 | 314.465,00 | 244.168,00 | 319.791,00 | 298.958,00 | 277.451,00 | 255.245,00 |
| TOTAL CAP. 3 : | 225.315,07 | 314.465,00 | 244.168,00 | 319.791,00 | 298.958,00 | 277.451,00 | 255.245,00 |
| <u>CAP. 4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u> | | | | | | | |
| 42. AL TERRITORIO DE GUIPUZCOA | | | | | | | |
| 421.A Mancomun.Tolosaldea | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 422.Otras entidades municipales | 132.433,92 | 148.300,00 | 140.811,00 | 148.300,00 | 151.266,00 | 154.291,00 | 157.377,00 |
| Suma 42 : | 132.433,92 | 148.300,00 | 140.811,00 | 148.300,00 | 151.266,00 | 154.291,00 | 157.377,00 |
| 43. AL MUNICIPIO | | | | | | | |
| 431.Organism.autonomos administrat. | 689.583,77 | 462.000,00 | 385.678,00 | 285.000,00 | 290.700,00 | 296.514,00 | 302.444,00 |
| 433.Sociedades publicas de la entidad | 344.080,00 | 385.500,00 | 246.330,00 | 284.800,00 | 290.496,00 | 296.306,00 | 302.232,00 |
| Suma 43 : | 1.033.663,77 | 847.500,00 | 632.008,00 | 569.800,00 | 581.196,00 | 592.820,00 | 604.676,00 |
| 47. A EMPRESAS | | | | | | | |
| 471.Transf.corttes. A empresas | 149.901,01 | 100.000,00 | 48.000,00 | 100.000,00 | 102.000,00 | 104.040,00 | 106.121,00 |
| Suma 47 : | 149.901,01 | 100.000,00 | 48.000,00 | 100.000,00 | 102.000,00 | 104.040,00 | 106.121,00 |
| 48. A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FIN DE LUCRO | | | | | | | |
| 480. A Familias | 185.969,33 | 205.303,00 | 143.690,00 | 155.442,00 | 158.551,00 | 161.722,00 | 164.956,00 |
| 481.A Institución sin fin de lucro | 1.003.091,97 | 989.990,00 | 890.144,00 | 985.258,00 | 1.004.963,00 | 1.025.062,00 | 1.045.563,00 |
| Suma 48 : | 1.189.061,30 | 1.195.293,00 | 1.033.834,00 | 1.140.700,00 | 1.163.514,00 | 1.186.784,00 | 1.210.519,00 |
| 49. AL EXTERIOR | | | | | | | |
| 490. Al exterior | 85.075,50 | 63.750,00 | 15.311,00 | 56.750,00 | 57.885,00 | 59.043,00 | 60.224,00 |
| TOTAL CAP. 4 : | 2.590.135,50 | 2.354.843,00 | 1.869.964,00 | 2.015.550,00 | 2.055.861,00 | 2.096.978,00 | 2.138.917,00 |



**TOLOSAKO
UDALA**

| TIPO DE GASTOS | Liquidación Presupuesto 2010 | Presupuesto inicial 2011 | Previsión liquidación 2011 | Plan económico 2012 | Plan económico 2013 | Plan económico 2014 | Plan económico 2015 |
|---|------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| <u>CAP. 6 INVERSIONES REALES</u> | | | | | | | |
| 60. INVERSIÓN EN INFRAESTRUCTURAS Y BIENES DESTIN. A USO GENERAL | | | | | | | |
| 600. Inv. Terrenos-Inmuebles | 213.125,90 | 0,00 | 1.000.000,00 | 3.000.000,00 | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 |
| 601. Infraestructura y urbanización | 2.143.523,54 | 180.000,00 | 917.872,00 | 180.000,00 | 183.600,00 | 187.272,00 | 191.017,00 |
| 609. Otras Inversiones | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Suma 60 : | 2.356.649,44 | 180.000,00 | 1.917.872,00 | 3.180.000,00 | 1.183.600,00 | 1.187.272,00 | 1.191.017,00 |
| 62. INVERSIÓN ASOCIADA A FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS | | | | | | | |
| 622. Edificios y otras construcc. | 4.306.689,52 | 60.000,00 | 1.403.565,00 | 60.000,00 | 61.200,00 | 62.424,00 | 63.672,00 |
| 623. Maquinaria, instalac. y utillaje | 7.060,06 | 20.000,00 | 49.488,00 | 20.000,00 | 20.400,00 | 20.808,00 | 21.224,00 |
| 625. Mobiliario y enseres | 80.261,37 | 80.000,00 | 203.870,00 | 80.000,00 | 81.600,00 | 83.232,00 | 84.897,00 |
| 626. Equipos procesos informacion | 54.440,14 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 51.000,00 | 52.020,00 | 53.060,00 |
| 628. Fondos bibliográficos | 17.953,45 | 16.000,00 | 16.000,00 | 16.000,00 | 16.320,00 | 16.646,00 | 16.979,00 |
| Suma 62 : | 4.466.404,54 | 226.000,00 | 1.722.923,00 | 226.000,00 | 230.520,00 | 235.130,00 | 239.832,00 |
| 64. GASTOS INVERSION CARÁCTER INMATERIAL | | | | | | | |
| 642. Planeamiento | 9.746,55 | 10.000,00 | 12.000,00 | 10.000,00 | 10.200,00 | 10.404,00 | 10.612,00 |
| 643. Proyectos obras y urbanismo | 141.241,05 | 66.000,00 | 43.011,00 | 66.000,00 | 67.320,00 | 68.666,00 | 70.039,00 |
| Suma 64 : | 150.987,60 | 76.000,00 | 55.011,00 | 76.000,00 | 77.520,00 | 79.070,00 | 80.651,00 |
| TOTAL CAP. 6 : | 6.974.041,58 | 482.000,00 | 3.695.806,00 | 3.482.000,00 | 1.491.640,00 | 1.501.472,00 | 1.511.500,00 |
| <u>CAP. 7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u> | | | | | | | |
| 73. AL MUNICIPIO | | | | | | | |
| 731. Organismos autónomos administrativos | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| 733. Sociedades publicas de la entidad | 355.104,40 | 275.000,00 | 659.370,00 | 275.000,00 | 375.000,00 | 375.000,00 | 375.000,00 |
| Suma 73 : | 455.104,40 | 275.000,00 | 659.370,00 | 275.000,00 | 425.000,00 | 425.000,00 | 425.000,00 |



**TOLOSAKO
UDALA**

| TIPO DE GASTOS | Liquidación Presupuesto 2010 | Presupuesto inicial 2011 | Previsión liquidación 2011 | Plan económico 2012 | Plan económico 2013 | Plan económico 2014 | Plan económico 2015 |
|--|------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 78. A FAMILIAS E INSTITUCIONES S/FINES DE LUCRO | | | | | | | |
| 781. Instituciones sin fines de lucro | 54.236,44 | 0,00 | 7.229,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL CAP. 7 : | 509.340,84 | 275.000,00 | 666.599,00 | 275.000,00 | 425.000,00 | 425.000,00 | 425.000,00 |
| <u>CAP. 8 ACTIVOS FINANCIEROS</u> | | | | | | | |
| 83. CONCESIÓN DE ANTICIPOS Y PRESTAMOS | | | | | | | |
| 832. Préstamo a Erretengibel SA. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 833. Anticipos y prestamos al personal | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Suma 83 : | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 85. ADQUISICIÓN ACCIONES LARGO PLAZO | | | | | | | |
| 852. Adquisic.acciones | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 86. CONSTIT.DEPOSITOS Y FIANZAS | | | | | | | |
| 860. depósitos y fianzas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL CAP. 8 : | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <u>CAP. 9 PASIVOS FINANCIEROS</u> | | | | | | | |
| 93. AMORTIZACIÓN PRESTAMOS LARGO PLAZO | | | | | | | |
| 932. Amortiz.prestam.sect.público | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 158.363,00 | 158.363,00 | 158.363,00 | 188.554,00 |
| 933. Amortiz.prestam.fuera sect.público | 904.353,21 | 645.746,00 | 680.551,00 | 655.992,00 | 676.540,00 | 697.752,00 | 719.651,00 |
| Suma 93 : | 904.353,21 | 645.746,00 | 680.551,00 | 814.355,00 | 834.903,00 | 856.115,00 | 908.205,00 |
| TOTAL CAP. 9 : | 904.353,21 | 645.746,00 | 680.551,00 | 814.355,00 | 834.903,00 | 856.115,00 | 908.205,00 |
| SUMAS TOTALES | 28.647.814,53 | 21.409.000,00 | 24.350.568,00 | 24.327.405,00 | 22.875.486,00 | 23.281.524,00 | 23.725.866,00 |



**TOLOSAKO
UDALA**

| TIPO DE GASTOS | Liquidación Presupuesto 2010 | Presupuesto inicial 2011 | Previsión liquidación 2011 | Plan económico 2012 | Plan económico 2013 | Plan económico 2014 | Plan económico 2015 |
|--|------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| RESUMEN | | | | | | | |
| Gasto Corriente: Cáp. 1-2-4 | 20.034.763,83 | 19.691.789,00 | 19.063.444,00 | 19.436.259,00 | 19.824.985,00 | 20.221.486,00 | 20.625.916,00 |
| Gasto financiero : Cáp..3 y 9 | 1.129.668,28 | 960.211,00 | 924.719,00 | 1.134.146,00 | 1.133.861,00 | 1.133.566,00 | 1.163.450,00 |
| Suma Gasto Corriente Total : | 21.164.432,11 | 20.652.000,00 | 19.988.163,00 | 20.570.405,00 | 20.958.846,00 | 21.355.052,00 | 21.789.366,00 |
| INVERSIÓN: Cáp. 6-7-8 | 7.483.382,42 | 757.000,00 | 4.362.405,00 | 3.757.000,00 | 1.916.640,00 | 1.926.472,00 | 1.936.500,00 |
| TOTAL: | 28.647.814,53 | 21.409.000,00 | 24.350.568,00 | 24.327.405,00 | 22.875.486,00 | 23.281.524,00 | 23.725.866,00 |
| RESUMEN POR CAPÍTULO | | | | | | | |
| 1. Gastos de personal | 7.604.362,60 | 7.522.643,00 | 7.413.364,00 | 7.340.049,00 | 7.486.851,00 | 7.636.587,00 | 7.789.319,00 |
| 2. Gastos bienes corrientes y servicios | 9.840.265,73 | 9.814.303,00 | 9.780.116,00 | 10.080.660,00 | 10.282.273,00 | 10.487.921,00 | 10.697.680,00 |
| 3. Gastos financieros | 225.315,07 | 314.465,00 | 244.168,00 | 319.791,00 | 298.958,00 | 277.451,00 | 255.245,00 |
| 4. Transferencias corrientes | 2.590.135,50 | 2.354.843,00 | 1.869.964,00 | 2.015.550,00 | 2.055.861,00 | 2.096.978,00 | 2.138.917,00 |
| 6. Inversiones reales | 6.974.041,58 | 482.000,00 | 3.695.806,00 | 3.482.000,00 | 1.491.640,00 | 1.501.472,00 | 1.511.500,00 |
| 7. Transferencias de capital | 509.340,84 | 275.000,00 | 666.599,00 | 275.000,00 | 425.000,00 | 425.000,00 | 425.000,00 |
| 8. Activos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. Pasivos financieros | 904.353,21 | 645.746,00 | 680.551,00 | 814.355,00 | 834.903,00 | 856.115,00 | 908.205,00 |
| TOTALES Sin incluir Credit. Incorp: | 28.647.814,53 | 21.409.000,00 | 24.350.568,00 | 24.327.405,00 | 22.875.486,00 | 23.281.524,00 | 23.725.866,00 |
| RESUMEN POR CAPITULOS de los Créditos incorporados del 2010 | | | | | | | |
| 1. Gastos de personal | | 351.586,46 | 351.000,00 | | | | |
| 2. Gastos bienes corrientes y servicios | | 194.347,54 | 190.000,00 | 100.000,00 | | | |
| 4. Transferencias corrientes | | 302.045,60 | 300.000,00 | 100.000,00 | | | |
| 6. Inversiones reales | | 4.582.506,85 | 3.752.342,00 | 600.000,00 | | | |
| 7. Transferencias de capital | | 0,00 | 0,00 | 200.000,00 | | | |
| TOTALES de Creditos Incorporados: | 0,00 | 5.430.486,45 | 4.593.342,00 | 1.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RESUMEN POR CAPITULOS incluido los Créditos incorporados | | | | | | | |
| 1. Gastos de personal | 7.604.362,60 | 7.874.229,46 | 7.764.364,00 | 7.340.049,00 | 7.486.851,00 | 7.636.587,00 | 7.789.319,00 |
| 2. Gastos bienes corrientes y servicios | 9.840.265,73 | 10.008.650,54 | 9.970.116,00 | 10.180.660,00 | 10.282.273,00 | 10.487.921,00 | 10.697.680,00 |
| 3. Gastos financieros | 225.315,07 | 314.465,00 | 244.168,00 | 319.791,00 | 298.958,00 | 277.451,00 | 255.245,00 |
| 4. Transferencias corrientes | 2.590.135,50 | 2.656.888,60 | 2.169.964,00 | 2.115.550,00 | 2.055.861,00 | 2.096.978,00 | 2.138.917,00 |
| 6. Inversiones reales | 6.974.041,58 | 5.064.506,85 | 7.448.148,00 | 4.082.000,00 | 1.491.640,00 | 1.501.472,00 | 1.511.500,00 |
| 7. Transferencias de capital | 509.340,84 | 275.000,00 | 666.599,00 | 475.000,00 | 425.000,00 | 425.000,00 | 425.000,00 |
| 8. Activos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. Pasivos financieros | 904.353,21 | 645.746,00 | 680.551,00 | 814.355,00 | 834.903,00 | 856.115,00 | 908.205,00 |
| TOTALES con Créditos Incorporados: | 28.647.814,53 | 26.839.486,45 | 28.943.910,00 | 25.327.405,00 | 22.875.486,00 | 23.281.524,00 | 23.725.866,00 |