
EJECUCIÓN CONSOLIDADA DEL AYUNTAMIENTO DE MADRID Y SUS ENTIDADES DEPENDIENTES



MADRID

1. ESTIMACIONES DE CIERRE DEL PRESUPUESTO CONSOLIDADO DELIMITACIÓN SEC 2010

A la fecha de elaboración del presente informe las entidades dependientes del Ayuntamiento de Madrid que están clasificadas como Administraciones Públicas (perímetro de consolidación SEC 2010) son las siguientes:

- Ayuntamiento de Madrid.
- Organismo Autónomo Informática del Ayuntamiento de Madrid.
- Organismo Autónomo Agencia para el Empleo Madrid.
- Organismo Autónomo Agencia Tributaria Madrid.
- Organismo Autónomo Madrid Salud.
- Organismo Autónomo Agencia de Actividades.
- Madrid Destino, Cultura, Turismo y Negocio, S.A.
- Madrid Calle 30, S.A.
- Empresa Municipal de la Vivienda y Suelo de Madrid, S.A.
- Consorcio de Rehabilitación y Equipamientos de los Teatros de Madrid.

EJECUCIÓN DE INGRESOS Y SU PROYECCIÓN ANUAL 2017

En el entorno SEC 2010, con los datos de **contabilidad presupuestaria** a 30 de junio, la **estimación del cierre** de **ingresos corrientes** de 2017 asciende a **4.890,3** millones de euros, lo que representa una desviación positiva de **192,6** millones de euros respecto de la previsión inicial de **4.697,7** millones de euros.

Por lo que respecta a los **ingresos de capital**, destaca que en los ingresos provenientes de **enajenación de inversiones reales**, partiendo de una presupuestación inicial de 3,5 millones de euros, se alcanza una **proyección** al cierre del ejercicio que ascendería a **43,4** millones de euros, un 1.140 por ciento superior.

CONSOLIDADO DELIMITACIÓN SEC-2010. SIN AJUSTES DE CONTABILIDAD NACIONAL

Datos en euros		A 30 de junio de 2017
INGRESOS	PPTO. 2017	Estimac. DRN a 31/12/17
1 Impuestos directos	2.422.076.055	2.455.952.276
2 Impuestos indirectos	137.594.486	158.933.087
3 Tasas y otros ingresos	584.375.786	702.469.021
4 Transferencias corrientes	1.472.458.723	1.486.505.468
5 Ingresos patrimoniales	81.233.937	86.441.526
operaciones corrientes	4.697.738.987	4.890.301.379
6 Enajenación inversiones reales	3.500.000	43.401.791
7 Transferencias de capital	220.000	9.975.127
operaciones de capital	3.720.000	53.376.918
TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS	4.701.458.987	4.943.678.297
8 Activos financieros	4.390.809	910.000
9 Pasivos financieros	0	0
operaciones financieras	4.390.809	910.000
TOTAL	4.705.849.796	4.944.588.297

EJECUCIÓN DE GASTOS Y SU PROYECCIÓN ANUAL 2017

Finalizado el segundo trimestre del ejercicio 2017, la **estimación** de ejecución final del Presupuesto 2017 (delimitación **SEC-2010 con datos de contabilidad presupuestaria**) es en los **gastos corrientes** de **3.543,3** millones de euros y de **630,9** millones de euros en los gastos de capital.

Esta previsión de cierre establecida para el ejercicio 2017, ha sido calculada, para la entidad Ayuntamiento de Madrid sobre la base de la ejecución alcanzada en el ejercicio 2016 para cada uno de los capítulos, si bien en la previsión de ejecución a cierre de ejercicio **se han tenido en cuenta** los **acuerdos de no disponibilidad** de créditos por importe de **238,3** millones de euros.

En la estimación de cierre de Organismos Autónomos y Empresas incluidas en el perímetro de consolidación SEC-2010 se han incluido las proyecciones aportadas por los mismos.

Además, ha de tenerse presente que, para el caso del Ayuntamiento de Madrid, en dicha previsión de fin de ejercicio se han considerado las **modificaciones de crédito** financiadas con **remanente de tesorería** para gastos generales que se indican a continuación:

- 58,5 millones de euros destinados a la preamortización de deuda, de los cuales 44,7 millones se financian con remanente de tesorería del ayuntamiento y 13,8 con el remanente de los organismos autónomos.
- 14,6 millones de euros para cubrir gastos de la cuenta 413 de acreedores por operaciones pendientes de aplicar al presupuesto

- 36,8 millones de euros incorporados para la financiación de la inversiones financieramente sostenibles del ejercicio 2016
- 364,3 millones de euros que financian los suplementos de crédito y/o créditos extraordinarios para la realización de inversiones financieramente sostenibles, conforme lo previsto en la disposición adicional sexta de la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, en la que se fijan reglas especiales para el destino del superávit presupuestario, una vez prorrogado su régimen jurídico por la Ley de Presupuestos Generales del Estado para 2017.

Por otra parte, y respecto al remanente de tesorería afectado, se han tenido en cuenta 38,0 millones de euros aplicados a gastos con financiación afectada.

CONSOLIDADO DELIMITACIÓN SEC-2010. SIN AJUSTES DE CONTABILIDAD NACIONAL

Datos en euros		A 30 de junio de 2017
GASTOS	PPTO. 2017	Estimac. ORN a 31/12/17
1 Gastos de personal	1.408.973.396	1.400.720.506
2 Gastos bienes corrientes y servicios	1.914.137.365	1.727.465.282
3 Gastos financieros	165.324.640	162.182.338
4 Transferencias corrientes	284.938.607	252.904.202
5 Fondo de Contingencia y Otros Imprevistos	16.883.525	0
operaciones corrientes	3.790.257.533	3.543.272.328
6 Inversiones reales	451.285.760	478.946.549
7 Transferencias de capital	64.763.588	151.913.289
operaciones de capital	516.049.348	630.859.838
TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS	4.306.306.882	4.174.132.166
8 Activos financieros	8.221.509	638.236
9 Pasivos financieros	391.321.405	449.735.340
operaciones financieras	399.542.914	450.373.576
TOTAL	4.705.849.796	4.624.505.743

Ahorro Bruto y Neto. Capacidad de Financiación

Como resultado de la información incorporada a este informe, la previsión de ejecución del ejercicio 2017 plantea, **antes de** realizar los pertinentes **ajustes de contabilidad nacional**, un **Ahorro Bruto** Presupuestario de **1.347,0** millones de euros y el **Ahorro Neto** Presupuestario se prevé en **897,3** millones de euros.

De todo ello, resultaría una **capacidad de financiación** de **769,5** millones de euros.

CONSOLIDADO DELIMITACIÓN SEC-2010. SIN AJUSTES DE CONTABILIDAD NACIONAL

Datos en euros		A 30 de junio de 2017
MAGNITUDES	PPTO. 2017	Estimac. a 31/12/17
Ahorro Bruto Presupuestario	907.481.454	1.347.029.050
Ahorro Neto Presupuestario	516.160.049	897.293.710
CAPACIDAD (+) / NECESIDAD (-) DE FINANCIACIÓN	395.152.105	769.546.131

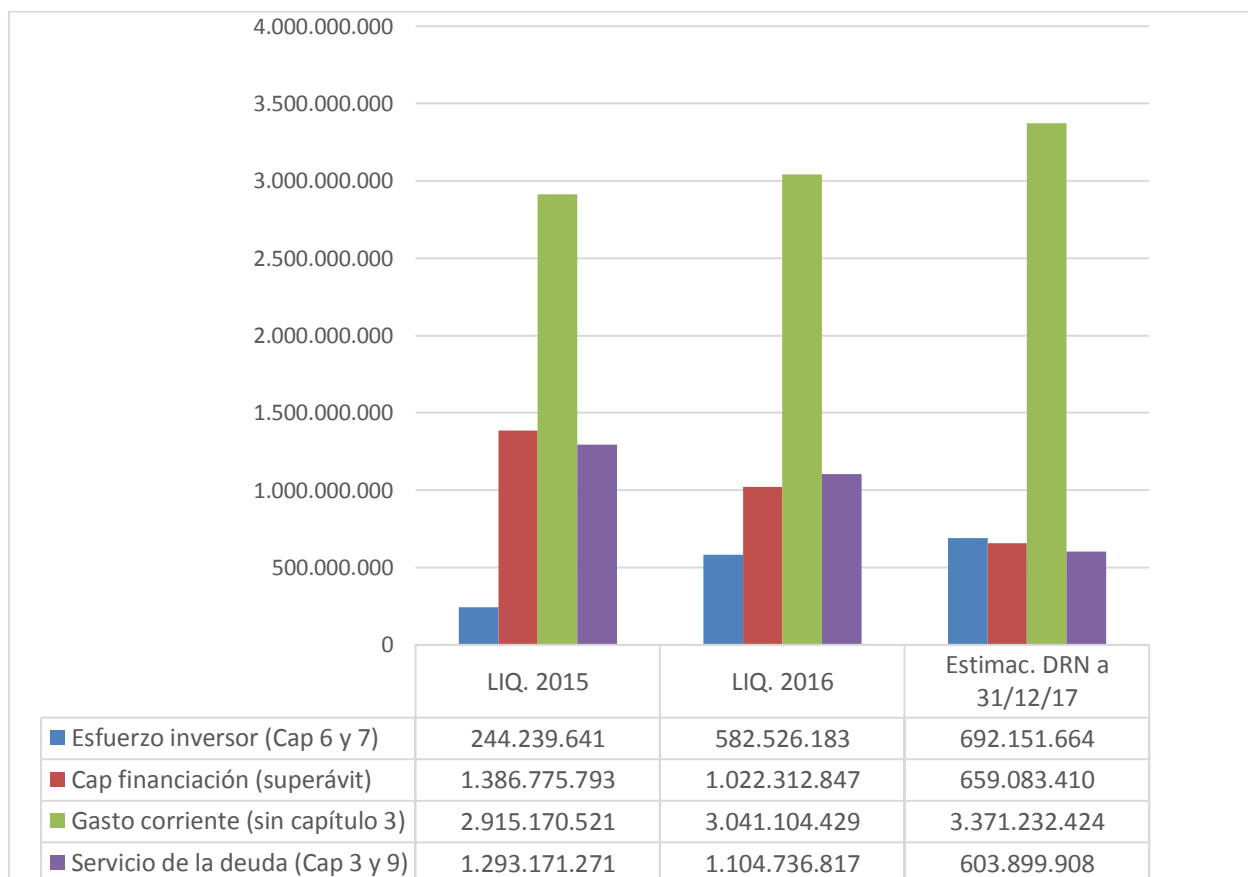
Realizados los ajustes de contabilidad nacional por importe de 110,4 millones de euros negativos, resultaría una **capacidad de financiación** de **659,1** millones de euros.

INFORMACIÓN TRIMESTRAL Orden HAP/2105/2012 CONSOLIDADO DELIMITACIÓN SEC-2010. CON AJUSTES DE CONTABILIDAD NACIONAL

Datos en euros		A 30 de junio de 2017		
INGRESOS	LIQ. 2016	PPTO. 2017	Estimac. DRN a 31/12/17	
1 Impuestos directos	2.199.850.900	2.304.904.267	2.256.481.988	
2 Impuestos indirectos	68.875.610	64.388.419	76.824.127	
3 Tasas y otros ingresos	579.739.321	584.375.786	627.124.488	
4 Transferencias corrientes	1.714.426.773	1.684.951.960	1.708.522.509	
5 Ingresos patrimoniales	92.569.037	81.233.937	86.441.526	
operaciones corrientes	4.655.461.641	4.719.854.369	4.755.394.639	
6 Enajenación inversiones reales	95.993.874	3.500.000	43.401.791	
7 Transferencias de capital	7.499.828	220.000	10.148.862	
operaciones de capital	103.493.703	3.720.000	53.550.652	
TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS	4.758.955.344	4.723.574.369	4.808.945.291	
8 Activos financieros	1.381.807	910.000	910.000	
9 Pasivos financieros	0	0	0	
operaciones financieras	1.381.807	910.000	910.000	
TOTAL	4.760.337.151	4.724.484.369	4.809.855.291	
GASTOS	LIQ. 2016	PPTO. 2017	Estimac. ORN a 31/12/17	
1 Gastos de personal	1.314.404.987	1.408.973.396	1.400.719.826	
2 Gastos bienes corrientes y servicios	1.513.846.844	1.757.681.630	1.719.444.814	
3 Gastos financieros	113.011.885	110.930.141	86.477.793	
4 Transferencias corrientes	212.852.598	251.584.316	251.067.783	
5 Fondo de Contingencia y Otros Imprevistos	0	15.503.434	0	
operaciones corrientes	3.154.116.314	3.544.672.917	3.457.710.217	
6 Inversiones reales	485.383.321	483.934.381	540.432.986	
7 Transferencias de capital	97.142.862	52.251.169	151.718.677	
operaciones de capital	582.526.183	536.185.550	692.151.664	
TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS	3.736.642.497	4.080.858.468	4.149.861.881	
8 Activos financieros	4.040.932	1.540.000	638.236	
9 Pasivos financieros	991.724.932	441.042.263	517.422.115	
operaciones financieras	995.765.864	442.582.263	518.060.351	
TOTAL	4.732.408.361	4.523.440.731	4.667.922.232	
APACIDAD (+) / NECESIDAD (-) DE FINANCIACIÓN	1.022.312.847	642.715.901	659.083.410	

En su informe de 15 de julio del presente año, la AIREF planteaba como **"muy probable"** que el subsector de las Corporaciones Locales cumpla los objetivos de estabilidad presupuestaria en 2017. Sin embargo, y tal y como indica en este mismo informe, **"los 16 grandes ayuntamientos de más de 250.000 habitantes prevén reducir su superávit agregado en casi un 40%, confirmando el cambio de tendencia iniciado en 2016 y su diferente comportamiento con respecto al resto de entidades del subsector"**. En línea con lo apuntado, la ciudad de Madrid estima a mitad de ejercicio 2017 que el superávit agregado se reducirá en un 35% con respecto al alcanzado en la liquidación de 2016. Si lo medimos con respecto a la liquidación de 2015, la reducción porcentual alcanza el 52%. Al mismo tiempo, se multiplica el esfuerzo inversor (+183%), se incrementa el gasto corriente productivo de Madrid (+16%) y se reduce el servicio de la deuda (-53%) con respecto a 2015.

EVOLUCIÓN DE MAGNITUDES FINANCIERAS (Datos en euros)



2. COMENTARIOS A LA EJECUCIÓN A 30 DE JUNIO DEL PRESUPUESTO CONSOLIDADO AYUNTAMIENTO DE MADRID Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS.

EJECUCIÓN DE INGRESOS Y SU PROYECCIÓN ANUAL 2017

A 30 de junio, la **ejecución consolidada** de ingresos en el perímetro de **ayuntamiento y organismos** autónomos asciende a **1.864,5** millones de euros de derechos reconocidos sobre la previsión definitiva, lo que supone una ejecución del **38,7** por ciento.

Los **ingresos corrientes** tienen, sobre una previsión actual de **4.718,8** millones de euros, una ejecución del **38,6** por ciento, alcanzando **1.819,7** millones de euros. En estos ingresos corrientes la estimación de cierre a final de ejercicio asciende a 4.901,9 millones de euros, lo que supone un **104,2** por ciento sobre la previsión inicial.

Consolidado Ayuntamiento y Organismos Autónomos Ejecución del Presupuesto Junio 2017 (En euros)

Ingresos					
Capítulo	Previsión Inicial (1)	Previsión Definitiva (2)	Derechos Reconocidos (3)	% (3)/(2)	PREVISIÓN CIERRE 2017
1 Impuestos directos	2.422.076.055	2.422.076.055	723.027.620	29,9	2.459.087.392
2 Impuestos indirectos	137.594.486	137.594.486	73.360.937	53,3	158.981.937
3 Tasas y otros ingresos	584.375.786	585.192.059	315.121.921	53,8	702.688.286
4 Transferencias corrientes	1.471.948.723	1.484.617.732	673.731.490	45,4	1.485.105.468
5 Ingresos patrimoniales	89.300.269	89.300.269	34.506.004	38,6	96.024.293
Op. Corrientes	4.705.295.319	4.718.780.602	1.819.747.972	38,6	4.901.887.377
6 Enajenación inversiones reales	3.500.000	15.963.478	35.202.064	220,5	43.401.791
7 Transferencias de capital	20.000	6.552.838	9.532.838	145,5	9.775.127
Op. Capital	3.520.000	22.516.316	44.734.902	198,7	53.176.918
OP. NO FINANCIERAS	4.708.815.319	4.741.296.918	1.864.482.874	39,3	4.955.064.295
8 Activos financieros	0	71.206.634	0		
9 Pasivos financieros	0	0	0		0
Op. Financieras	0	71.206.634	0	0	0
Total	4.708.815.319	4.812.503.552	1.864.482.874	38,7	4.955.064.295

Por su parte, en los **ingresos de capital** se han reconocido derechos por importe **44,7** millones de euros, lo que supone un **198,7** por ciento sobre la previsión definitiva (22,5 millones de euros), pero alcanzado la previsión de cierre a fin de ejercicio una cuantía total de **53,2** millones de euros, lo que supone un **1.510,7** por ciento sobre una previsión inicial que ascendía a 3,5 millones de euros.

EJECUCIÓN DE GASTOS Y SU PROYECCIÓN ANUAL 2017

En cuanto a los gastos, la **ejecución consolidada** del ayuntamiento y sus organismos autónomos asciende a un total de **1.932,1** millones de euros, **un 40,1** por ciento sobre el crédito definitivo. La **previsión de cierre** a fin de 2017 asciende a **4.605,7** millones de euros, lo que supone que, si se cumplen las estimaciones realizadas, la ejecución final ascenderá al **97,8** por ciento si lo referimos al crédito inicial y al **95,7** por ciento si lo referimos al crédito definitivo a 30 de junio.

En las **operaciones corrientes** las obligaciones reconocidas ascienden a **1.532,7** millones de euros, lo que supone el **39,8** por ciento sobre el crédito definitivo.

Respecto a las **operaciones de capital**, señalar que cuentan con una adecuada ejecución que se concreta en el **17,9** por ciento, ascendiendo a **104,8** millones de euros. Las **inversiones reales** con **73,6** millones de euros sobre un crédito definitivo de **450,8** millones de euros se han ejecutado al **16,3** por ciento y las **transferencias de capital**, con un **22,9** por ciento y **31,2** millones de euros. No obstante, hay que señalar que la **previsión de cierre** en estos capítulos asciende a **449,9** millones de euros en **inversiones reales** y **195,0** millones en las **transferencias de capital**, lo que supone una ejecución del **123,3** por ciento sobre el crédito inicial y del **99,8** por ciento sobre el crédito definitivo en capítulo 6 y del 144,9 y 143,4 por ciento respectivamente en el capítulo 7.

Consolidado Ayuntamiento y Organismos Autónomos Ejecución del Presupuesto Junio 2017 (En euros)

Gastos					
Capítulo	Crédito Inicial (5)	Crédito Definitivo (6)	Obligaciones Reconocidas (7)	% (7)/(6)	PREVISIÓN CIERRE 2017
1 Gastos de personal	1.368.739.074	1.386.255.747	631.739.210	45,6	1.360.422.393
2 Gastos bienes corrientes y servicios	1.887.299.739	1.893.046.492	662.808.927	35,0	1.681.728.659
3 Gastos financieros	143.444.419	144.347.026	81.183.909	56,2	141.302.117
4 Transferencias corrientes	414.355.759	424.110.653	156.927.313	37,0	341.045.303
5 Fondo de Contingencia y Otros Imprevistos	16.883.525	243.831	0		0
Op. Corrientes	3.830.722.516	3.848.003.748	1.532.659.359	39,8	3.524.498.473
6 Inversiones reales	364.840.858	450.797.373	73.638.052	16,3	449.894.696
7 Transferencias de capital	134.607.970	135.960.219	31.192.363	22,9	195.029.533
Op. Capital	499.448.828	586.757.592	104.830.416	17,9	644.924.230
OP. NO FINANCIERAS	4.330.171.344	4.434.761.340	1.637.489.775	36,9	4.169.422.702
8 Activos financieros	1.540.000	638.236	0	41,4	
9 Pasivos financieros	377.103.975	377.103.975	294.551.354	78,1	638.236
Op. Financieras	378.643.975	377.742.211	294.551.354	78	435.643.086
Total	4.708.815.319	4.812.503.552	1.932.041.129	40,1	4.605.704.025

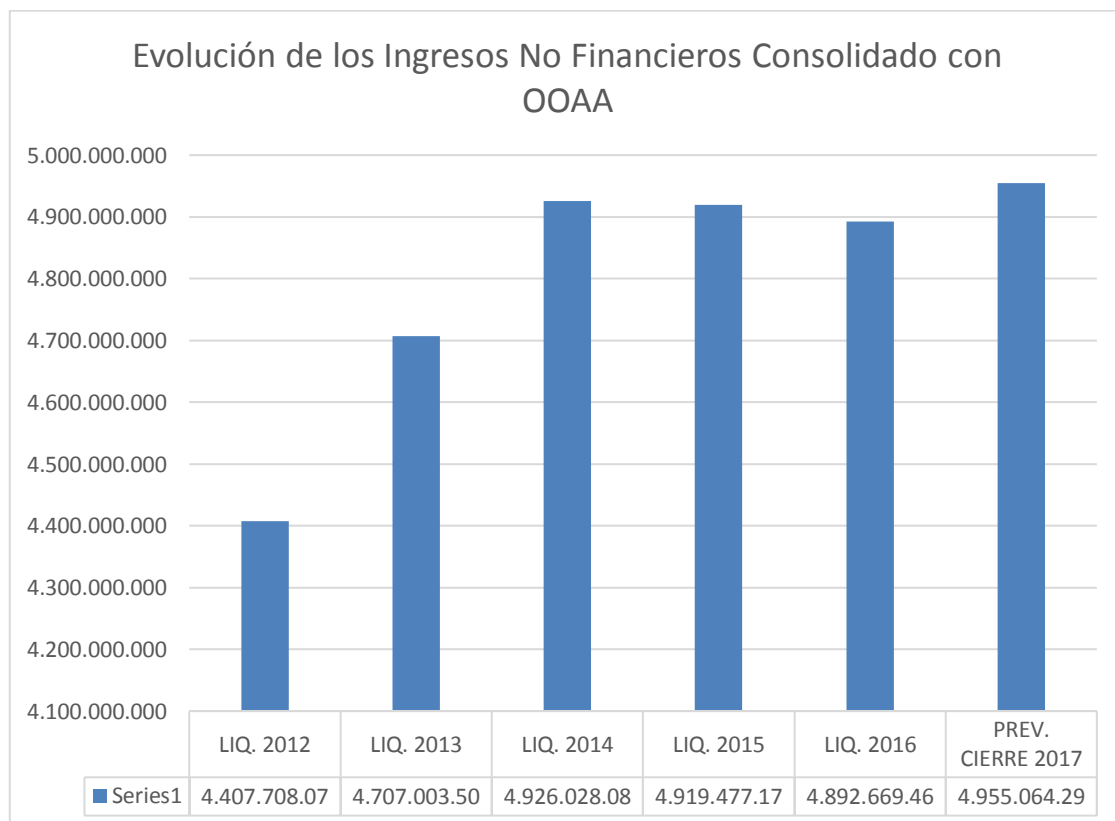
Ahorro Bruto y Neto. Capacidad de Financiación

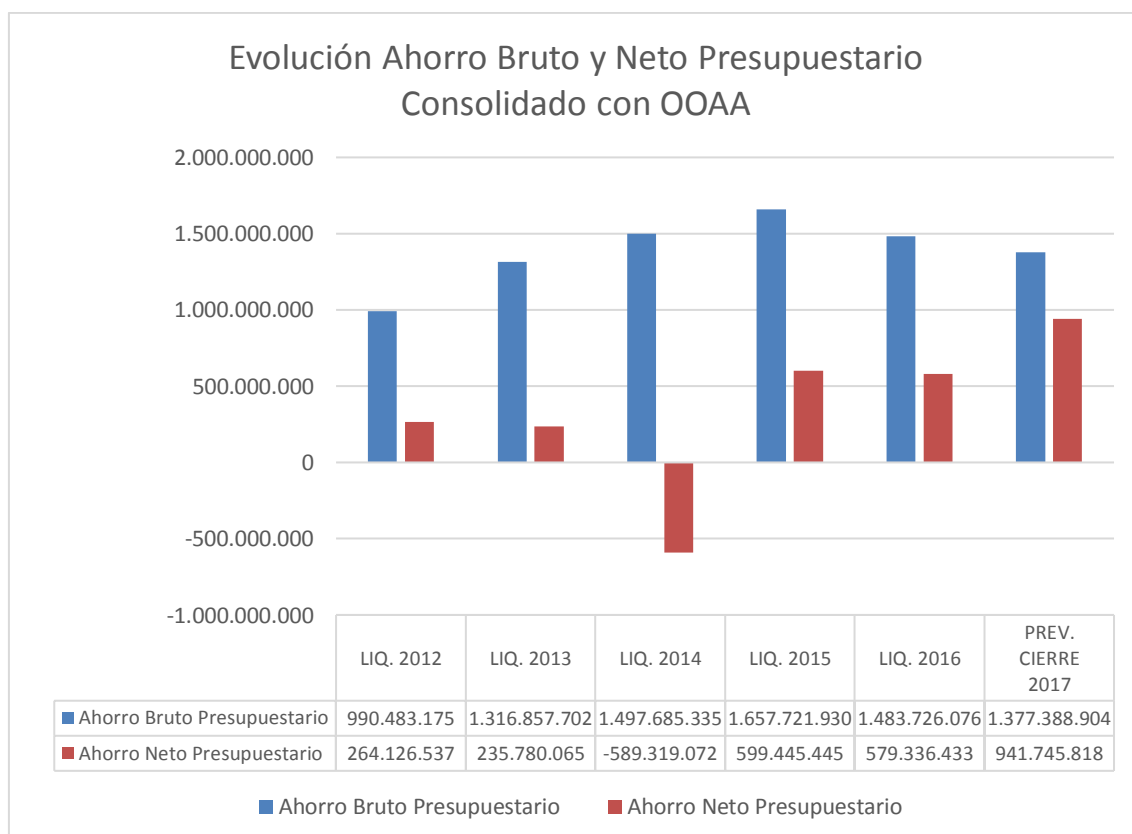
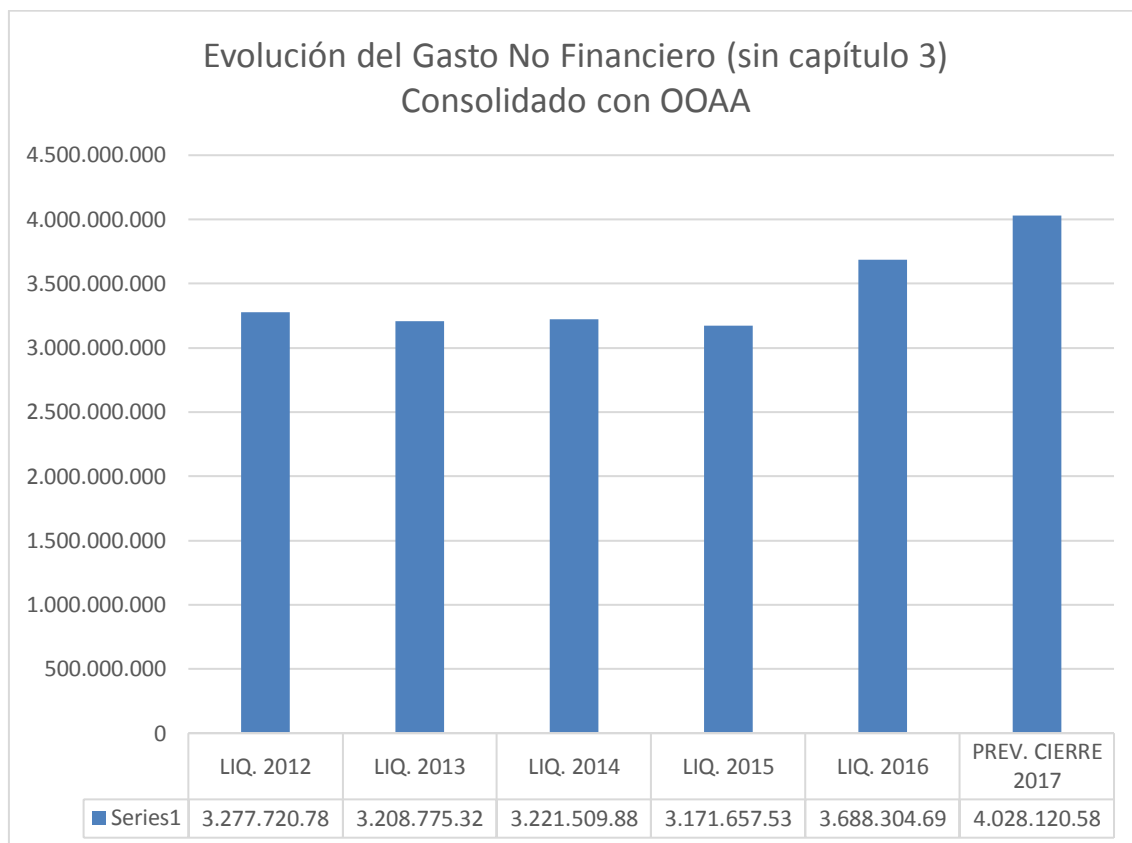
Con los datos anteriormente reseñados, la ejecución a junio de 2017 obtiene un **Ahorro Bruto** Presupuestario de **287,1** millones de euros y el **Ahorro Neto** Presupuestario se prevé en **-7,5** millones de euros.

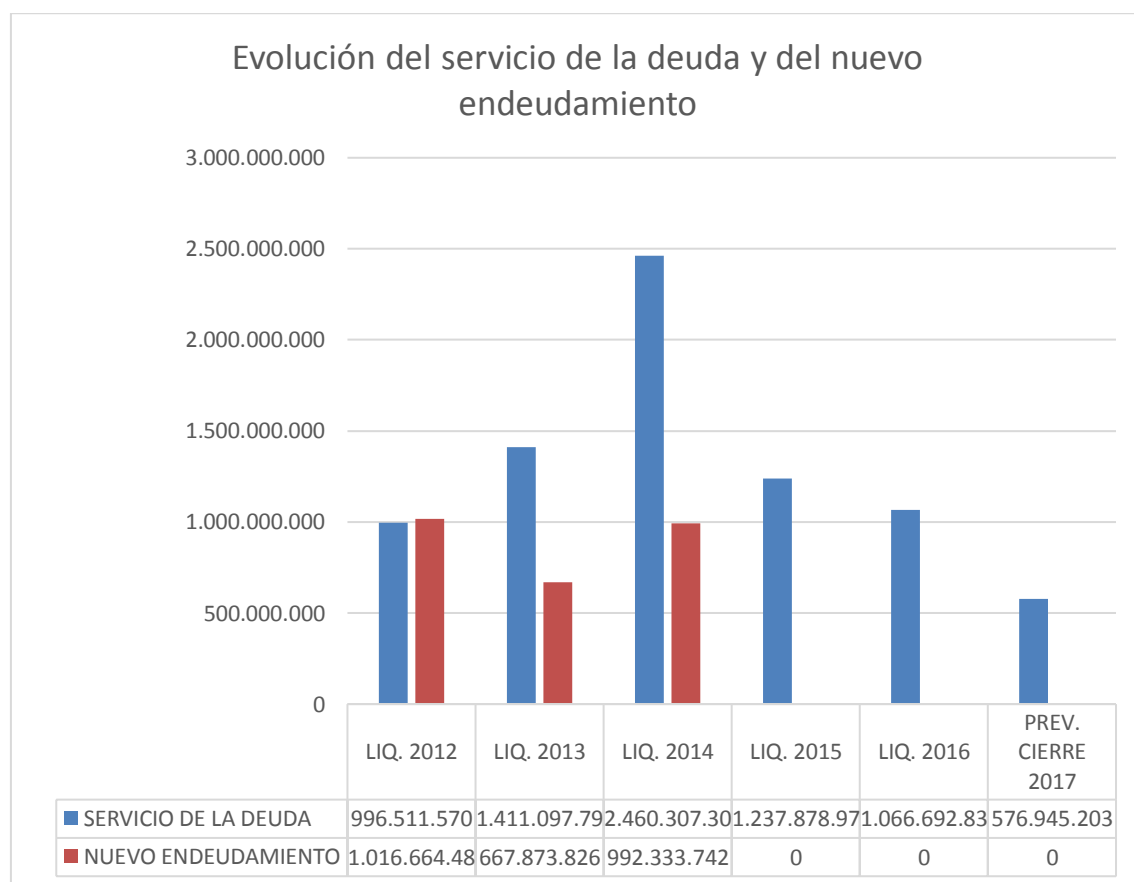
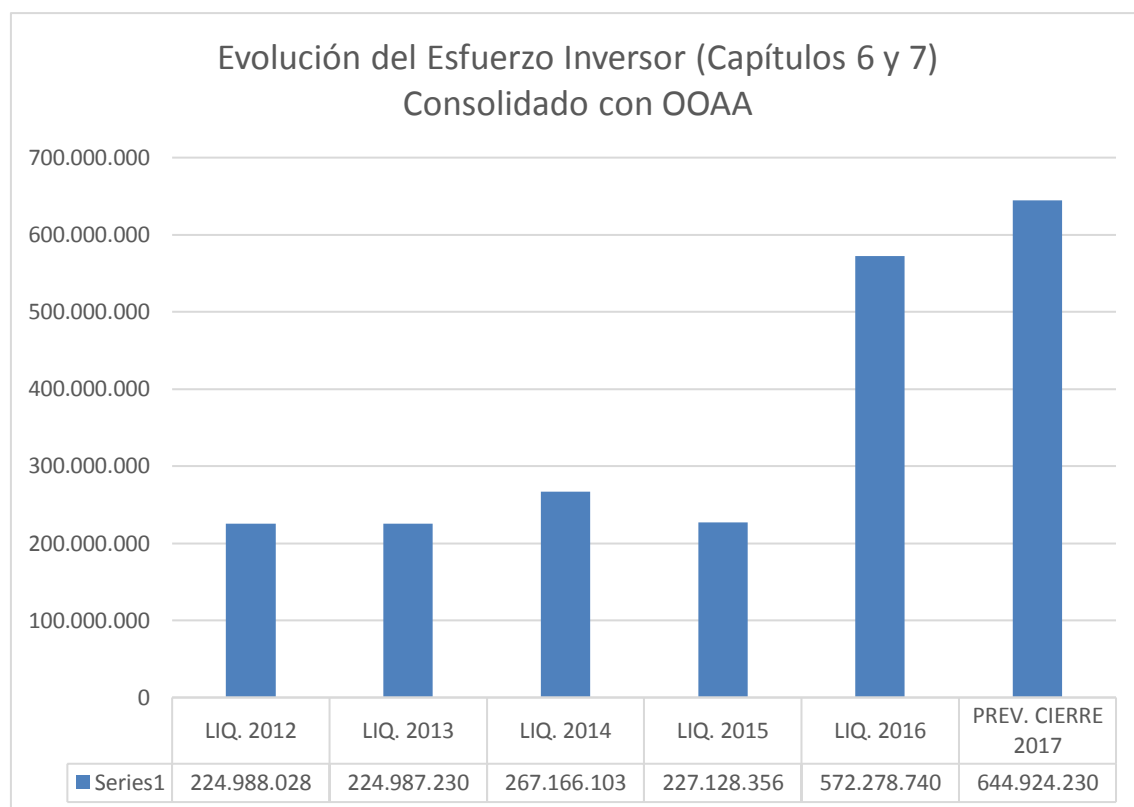
De todo ello, resultaría una **capacidad de financiación** de **227,0** millones de euros.

Consolidado Ayuntamiento y Organismos Autónomos Ejecución del Presupuesto Junio 2017 (En euros)

AHORRO BRUTO	287.088.613
AHORRO NETO	-7.462.741
RESULTADO NO FINANCIERO	226.993.099







COMPARATIVA DE LA EJECUCIÓN SEMESTRAL Y LIQUIDACIÓN EJERCICIOS 2012-2017

CONSOLIDADO CON OO.AA.

Datos en euros

INGRESOS	Ejecuc. 30 de Junio 2012	Ejecuc. 30 de Junio 2013	Ejecuc. 30 de Junio 2014	Ejecuc. 30 de Junio 2015	Ejecuc. 30 de Junio 2016	Ejecuc. 30 de Junio 2017
1 Impuestos directos	395.080.243	519.592.431	608.791.111	676.764.065	669.633.100	723.027.620
2 Impuestos indirectos	82.275.190	59.641.050	62.089.943	76.816.867	67.490.493	73.360.937
3 Tasas y otros ingresos	341.465.552	357.645.597	357.096.807	367.606.515	322.703.057	315.121.921
4 Transferencias corrientes	574.146.165	587.991.639	563.442.484	717.629.181	666.028.243	673.731.490
5 Ingresos patrimoniales	119.166.977	20.461.507	33.111.333	45.711.873	37.484.907	34.506.004
operaciones corrientes	1.512.134.127	1.545.332.223	1.624.531.678	1.884.528.501	1.763.339.799	1.819.747.972
6 Enajenación inversiones reales	11.075.155	9.681.147	23.738.725	62.262.830	28.991.574	35.202.064
7 Transferencias de capital	20.420.032	13.249.458	147.481	1.378.915	6.984.116	9.532.838
operaciones de capital	31.495.187	22.930.605	23.886.206	63.641.745	35.975.690	44.734.902
TOTAL INGRESOS NO FINANCIEROS	1.543.629.315	1.568.262.828	1.648.417.884	1.948.170.246	1.799.315.488	1.864.482.874
8 Activos financieros	119	0	0	0	0	0
9 Pasivos financieros	1.003.760.632	0	0	0	0	0
operaciones financieras	1.003.760.752	0	0	0	0	
TOTAL	2.547.390.067	1.568.262.828	1.648.417.884	1.948.170.246	1.799.315.488	1.864.482.874

COMPARATIVA DE LA EJECUCIÓN SEMESTRAL Y LIQUIDACIÓN EJERCICIOS 2012-2017

CONSOLIDADO CON OO.AA.

Datos en euros

GASTOS	Ejecuc. 30 de Junio 2012	Ejecuc. 30 de Junio 2013	Ejecuc. 30 de Junio 2014	Ejecuc. 30 de Junio 2015	Ejecuc. 30 de Junio 2016	Ejecuc. 30 de Junio 2017
1 Gastos de personal	630.612.060	590.869.301	586.388.189	637.718.822	639.186.204	631.739.210
2 Gastos bienes corrientes y servicios	658.956.283	570.453.077	604.393.819	584.888.256	593.907.212	662.808.927
3 Gastos financieros	114.783.914	148.867.952	222.892.908	107.978.217	85.828.697	81.183.909
4 Transferencias corrientes	68.363.395	121.464.520	104.744.352	154.424.629	146.618.299	156.927.313
5 Fondo de Contingencia y Otros Imprevistos	0	0	0	0	0	0
operaciones corrientes	1.472.715.653	1.431.654.850	1.518.419.268	1.485.009.924	1.465.540.413	1.532.659.359
6 Inversiones reales	60.973.635	38.330.940	66.636.529	48.280.673	27.688.043	73.638.052
7 Transferencias de capital	8.334.464	13.411.976	2.960.994	11.489.228	13.675.989	31.192.363
operaciones de capital	69.308.099	51.742.917	69.597.523	59.769.900	41.364.033	104.830.416
TOTAL GASTOS NO FINANCIEROS	1.542.023.752	1.483.397.767	1.588.016.791	1.544.779.824	1.506.904.446	1.637.489.775
8 Activos financieros	0	0	0	0	60.000	0
9 Pasivos financieros	355.927.184	435.074.684	271.964.002	511.373.131	211.823.007	294.551.354
operaciones financieras	355.927.184	435.074.684	271.964.002	511.373.131	211.883.007	294.551.354
TOTAL	1.897.950.935	1.918.472.450	1.859.980.793	2.056.152.955	1.718.787.452	1.932.041.129

MAGNITUDES	Ejecuc. 30 de Junio 2012	Ejecuc. 30 de Junio 2013	Ejecuc. 30 de Junio 2014	Ejecuc. 30 de Junio 2015	Ejecuc. 30 de Junio 2016	Ejecuc. 30 de Junio 2016
Ahorro Bruto Presupuestario	39.418.474	113.677.373	106.112.410	399.518.577	297.799.386	287.088.613
Ahorro Neto Presupuestario	-316.508.709	-321.397.310	-165.851.592	-111.854.554	85.976.379	-7.462.741
RESULTADO NO FINANCIERO	1.605.563	84.865.061	60.401.093	403.390.422	292.411.043	226.993.099

COMPARATIVA DE LA EJECUCIÓN SEMESTRAL Y LIQUIDACIÓN EJERCICIOS 2012-2017

CONSOLIDADO CON OO.AA.

Datos en euros

INGRESOS	Promedio Ejecución Primer Semestre 2012-2015	Promedio Ejecución Primer Semestre 2016-2017	Variación	% Variación
1 Impuestos directos	550.056.963	696.330.360	146.273.397	26,59%
2 Impuestos indirectos	70.205.763	70.425.715	219.952	0,31%
3 Tasas y otros ingresos	355.953.618	318.912.489	-37.041.128	-10,41%
4 Transferencias corrientes	610.802.367	669.879.866	59.077.499	9,67%
5 Ingresos patrimoniales	54.612.922	35.995.455	-18.617.467	-34,09%
operaciones corrientes	1.641.631.632	1.791.543.885	149.912.253	9,13%
6 Enajenación inversiones reales	26.689.464	32.096.819	5.407.354	20,26%
7 Transferencias de capital	8.798.971	8.258.477	-540.494	-6,14%
operaciones de capital	35.488.436	40.355.296	4.866.860	13,71%
TOTAL INGRESOS NO FINANCIEROS	1.677.120.068	1.831.899.181	154.779.113	9,23%
8 Activos financieros	30	0	-30	-100,00%
9 Pasivos financieros	250.940.158	0	-250.940.158	-100,00%
operaciones financieras	250.940.188	0	-250.940.188	-100,00%
TOTAL	1.928.060.256	1.831.899.181	-96.161.075	-4,99%

COMPARATIVA DE LA EJECUCIÓN SEMESTRAL Y LIQUIDACIÓN EJERCICIOS 2012-2017

CONSOLIDADO CON OO.AA.

Datos en euros

GASTOS	Promedio Ejecución Primer Semestre 2012-2015	Promedio Ejecución Primer Semestre 2016-2017	Variación	% Variación
1 Gastos de personal	611.397.093	635.462.707	24.065.614	3,94%
2 Gastos bienes corrientes y servicios	604.672.859	628.358.069	23.685.211	3,92%
3 Gastos financieros	148.630.748	83.506.303	-65.124.445	-43,82%
4 Transferencias corrientes	112.249.224	151.772.806	39.523.582	35,21%
5 Fondo de Contingencia y Otros Imprevistos	0	0	0	0,00%
operaciones corrientes	1.476.949.924	1.499.099.886	22.149.962	1,50%
6 Inversiones reales	53.555.444	50.663.048	-2.892.396	-5,40%
7 Transferencias de capital	9.049.166	22.434.176	13.385.011	147,91%
operaciones de capital	62.604.610	73.097.224	10.492.614	16,76%
TOTAL GASTOS NO FINANCIEROS	1.539.554.533	1.572.197.110	32.642.577	2,12%
8 Activos financieros	0	30.000	30.000	#¡DIV/0!
9 Pasivos financieros	393.584.750	253.187.180	-140.397.570	-35,67%
operaciones financieras	393.584.750	253.217.180	-140.367.570	-35,66%
TOTAL	1.933.139.283	1.825.414.291	-107.724.993	-5,57%

MAGNITUDES	Promedio Ejecución Primer Semestre 2012-2015	Promedio Ejecución Primer Semestre 2016-2017	Variación	% Variación
Ahorro Bruto Presupuestario	164.681.709	292.444.000	127.762.291	77,58%
Ahorro Neto Presupuestario	-228.903.041	39.256.819	268.159.861	
RESULTADO NO FINANCIERO	137.565.535	259.702.071	122.136.536	88,78%
VARIACION NETA ACTIVOS FINANCIEROS	30	-30.000	-30.030	-100526,81%
VARIACION NETA PASIVOS FINANCIEROS	-142.644.592	-253.187.180	-110.542.588	77,50%
SALDO FINANCIERO	-142.644.562	-253.217.180	-110.572.618	77,52%
RESULTADO TOTAL	-5.079.027	6.484.891	11.563.918	
GASTO NO FINANCIERO SIN CAP. 3	1.390.923.786	1.488.690.807	97.767.021	7,03%

COMPARATIVA LIQUIDACIÓN EJERCICIOS 2012-2017

CONSOLIDADO CON OO.AA.

Datos en euros

INGRESOS	LIQ. 2012	LIQ. 2013	LIQ. 2014	LIQ. 2015	LIQ. 2016	PREV. CIERRE 2017
1 Impuestos directos	1.854.696.302	2.132.877.370	2.366.533.143	2.400.356.560	2.428.533.981	2.459.087.392
2 Impuestos indirectos	129.341.118	136.885.179	134.293.745	137.743.204	145.758.314	158.981.937
3 Tasas y otros ingresos	847.638.492	857.643.005	814.400.088	688.033.233	679.571.307	702.688.286
4 Transferencias corrientes	1.335.120.318	1.404.774.042	1.397.041.331	1.447.060.007	1.414.538.018	1.485.105.468
5 Ingresos patrimoniales	146.574.635	98.486.355	113.063.713	108.660.591	93.653.603	96.024.293
operaciones corrientes	4.313.370.865	4.630.665.952	4.825.332.021	4.781.853.596	4.762.055.222	4.901.887.377
6 Enajenación inversiones reales	61.654.382	52.691.465	77.676.620	115.973.918	123.478.534	43.401.791
7 Transferencias de capital	32.682.828	23.646.085	23.019.443	21.649.665	7.135.711	9.775.127
operaciones de capital	94.337.210	76.337.550	100.696.063	137.623.583	130.614.245	53.176.918
TOTAL INGRESOS NO FINANCIEROS	4.407.708.075	4.707.003.502	4.926.028.083	4.919.477.179	4.892.669.467	4.955.064.295
8 Activos financieros	75.126.864	33.646.733	366.733	366.733	0	0
9 Pasivos financieros	1.016.664.486	667.873.826	992.333.742	0	0	0
operaciones financieras	1.091.791.351	701.520.560	992.700.475	366.733	0	0
TOTAL	5.499.499.426	5.408.524.061	5.918.728.558	4.919.843.912	4.892.669.467	4.955.064.295

COMPARATIVA LIQUIDACIÓN EJERCICIOS 2012-2017

CONSOLIDADO CON OO.AA.

Datos en euros

GASTOS	LIQ. 2012	LIQ. 2013	LIQ. 2014	LIQ. 2015	LIQ. 2016	PREV. CIERRE 2017
1 Gastos de personal	1.188.424.387	1.201.837.830	1.218.550.331	1.263.515.399	1.275.908.927	1.360.422.393
2 Gastos bienes corrientes y servicios	1.627.759.364	1.467.188.741	1.477.511.675	1.413.531.436	1.505.085.918	1.681.728.659
3 Gastos financieros	270.154.932	330.020.158	373.302.902	179.602.492	162.303.190	141.302.117
4 Transferencias corrientes	236.549.007	314.761.521	258.281.778	267.482.339	335.031.112	341.045.303
5 Fondo de Contingencia y Otros Imprevistos	0	0	0	0	0	0
operaciones corrientes	3.322.887.690	3.313.808.250	3.327.646.686	3.124.131.666	3.278.329.147	3.524.498.473
6 Inversiones reales	193.130.465	203.146.092	249.332.958	208.791.081	397.130.178	449.894.696
7 Transferencias de capital	31.857.563	21.841.139	17.833.145	18.337.275	175.148.562	195.029.533
operaciones de capital	224.988.028	224.987.230	267.166.103	227.128.356	572.278.740	644.924.230
TOTAL GASTOS NO FINANCIEROS	3.547.875.718	3.538.795.480	3.594.812.789	3.351.260.022	3.850.607.887	4.169.422.702
8 Activos financieros	79.204.931	0	19.999.958	0	33.759.901	638.236
9 Pasivos financieros	726.356.639	1.081.077.637	2.087.004.407	1.058.276.485	904.389.642	435.643.086
operaciones financieras	805.561.570	1.081.077.637	2.107.004.365	1.058.276.485	938.149.543	436.281.322
TOTAL	4.353.437.287	4.619.873.117	5.701.817.154	4.409.536.507	4.788.757.430	4.605.704.025

COMPARATIVA LIQUIDACIÓN EJERCICIOS 2012-2017

CONSOLIDADO CON OO.AA.

Datos en euros

MAGNITUDES	LIQ. 2012	LIQ. 2013	LIQ. 2014	LIQ. 2015	LIQ. 2016	PREV. CIERRE 2017
Ahorro Bruto Presupuestario	990.483.175	1.316.857.702	1.497.685.335	1.657.721.930	1.483.726.076	1.377.388.904
Ahorro Neto Presupuestario	264.126.537	235.780.065	-589.319.072	599.445.445	579.336.433	941.745.818
RESULTADO NO FINANCIERO	859.832.358	1.168.208.021	1.331.215.294	1.568.217.157	1.042.061.581	785.641.593
VARIACION NETA ACTIVOS FINANCIEROS	-4.078.067	33.646.733	-19.633.225	366.733	-33.759.901	-638.236
VARIACION NETA PASIVOS FINANCIEROS	290.307.848	-413.203.811	-1.094.670.665	-1.058.276.485	-904.389.642	-435.643.086
SALDO FINANCIERO	286.229.781	-379.557.078	-1.114.303.890	-1.057.909.752	-938.149.543	-436.281.322
RESULTADO TOTAL	1.146.062.139	788.650.944	216.911.405	510.307.405	103.912.037	349.360.270
G. NO FINANCIERO SIN CAP. 3	3.277.720.786	3.208.775.323	3.221.509.887	3.171.657.530	3.688.304.697	4.028.120.586

COMPARATIVA LIQUIDACIÓN EJERCICIOS 2012-2017

CONSOLIDADO CON OO.AA.

Datos en euros

INGRESOS	Promedio Ejecución 2012-2015	Promedio Ejecución 2016-2017 (p)	Variación	% Variación
1 Impuestos directos	2.188.615.844	2.443.810.686	255.194.842	11,66%
2 Impuestos indirectos	134.565.812	152.370.126	17.804.314	13,23%
3 Tasas y otros ingresos	801.928.704	691.129.796	-110.798.908	-13,82%
4 Transferencias corrientes	1.395.998.925	1.449.821.743	53.822.818	3,86%
5 Ingresos patrimoniales	116.696.324	94.838.948	-21.857.376	-18,73%
operaciones corrientes	4.637.805.608	4.831.971.299	194.165.691	4,19%
6 Enajenación inversiones reales	76.999.096	83.440.162	6.441.066	8,37%
7 Transferencias de capital	25.249.505	8.455.419	-16.794.086	-66,51%
operaciones de capital	102.248.602	91.895.582	-10.353.020	-10,13%
TOTAL INGRESOS NO FINANCIEROS	4.740.054.210	4.923.866.881	183.812.671	3,88%
8 Activos financieros	27.376.766	0	-27.376.766	-100,00%
9 Pasivos financieros	669.218.014	0	-669.218.014	-100,00%
operaciones financieras	696.594.780	0	-696.594.780	-100,00%
TOTAL	5.436.648.989	4.923.866.881	-512.782.108	-9,43%

COMPARATIVA LIQUIDACIÓN EJERCICIOS 2012-2017

CONSOLIDADO CON OO.AA.

Datos en euros

GASTOS	Promedio Ejecución 2012-2015	Promedio Ejecución 2016-2017 (p)	Variación	% Variación
1 Gastos de personal	1.218.081.987	1.318.165.660	100.083.674	8,22%
2 Gastos bienes corrientes y servicios	1.496.497.804	1.593.407.289	96.909.484	6,48%
3 Gastos financieros	288.270.121	151.802.653	-136.467.467	-47,34%
4 Transferencias corrientes	269.268.661	338.038.208	68.769.546	25,54%
5 Fondo de Contingencia y Otros Imprevistos	0	0	0	0,00%
operaciones corrientes	3.272.118.573	3.401.413.810	129.295.237	3,95%
6 Inversiones reales	213.600.149	423.512.437	209.912.288	98,27%
7 Transferencias de capital	22.467.281	185.089.048	162.621.767	723,82%
operaciones de capital	236.067.430	608.601.485	372.534.055	157,81%
TOTAL GASTOS NO FINANCIEROS	3.508.186.002	4.010.015.295	501.829.292	14,30%
8 Activos financieros	24.801.222	17.199.069	-7.602.154	-30,65%
9 Pasivos financieros	1.238.178.792	670.016.364	-568.162.428	-45,89%
operaciones financieras	1.262.980.014	687.215.433	-575.764.581	-45,59%
TOTAL	4.771.166.016	4.697.230.728	-73.935.289	-1,55%

COMPARATIVA LIQUIDACIÓN EJERCICIOS 2012-2017

CONSOLIDADO CON OO.AA.

Datos en euros

MAGNITUDES	Promedio Ejecución 2012-2015	Promedio Ejecución 2016-2017 (p)	Variación	% Variación
Ahorro Bruto Presupuestario	1.365.687.036	1.430.557.490	64.870.454	4,75%
Ahorro Neto Presupuestario	127.508.244	760.541.126	633.032.882	496,46%
RESULTADO NO FINANCIERO	1.231.868.208	913.851.587	-318.016.621	-25,82%
VARIACION NETA ACTIVOS FINANCIEROS	2.575.544	-17.199.069	-19.774.612	-767,78%
VARIACION NETA PASIVOS FINANCIEROS	-568.960.778	-670.016.364	-101.055.586	17,76%
SALDO FINANCIERO	-566.385.235	-687.215.433	-120.830.198	21,33%
RESULTADO TOTAL	665.482.973	226.636.154	-438.846.819	-65,94%
GASTO NO FINANCIERO SIN CAP. 3	3.219.915.882	3.858.212.642	638.296.760	19,82%