



**5. Económico-financiera - Información presupuestaria y contable. -
Informe periódico de la ejecución de los Presupuestos**

4º trimestre 2018

		Ejercicio Corriente				Ejercicios cerrados		
INGRESOS		Previsiones iniciales Presupuesto 2018	(A) Estimación Previsiones definitivas al final de ejercicio (1)	(B) Derechos Reconocidos Netos (2)	Recaudación Líquida (2)	Recaudación Líquida (2)	Desviación (B)/(A)-1	Observaciones
1	Impuestos directos	6.927.650,09	6.927.650,09	6.828.684,26	5.935.321,57	479.630,44	-0,01	
2	Impuestos indirectos	45.026,97	45.026,97	58.009,69	51.301,52	11.476,77	0,29	
3	Tasas y otros ingresos	4.920.037,79	5.045.969,85	5.487.874,57	3.590.297,21	575.120,87	0,09	
4	Transferencias corrientes	16.004.390,65	16.783.482,22	16.820.239,29	15.708.429,16	889.921,67	0,00	
5	Ingresos patrimoniales	136.172,00	136.172,00	104.612,30	92.865,54	8.021,75	-0,23	
6	Enajenación de inversiones reales							
7	Transferencias de capital	1.890.841,67	2.930.748,49	2.452.746,03	1.340.935,91	1.051.725,60	-0,16	
8	Activos financieros	101.000,00	9.964.352,95	43.626,83	20.505,60	25.592,83	-1,00	
9	Pasivos financieros							
Total Ingresos		30.025.119,17	41.833.402,57	31.795.792,97	26.739.656,51	3.041.489,93	31.795.792,97	

		Ejercicio Corriente				Ejercicios cerrados		
GASTOS		Créditos iniciales Presupuesto 2018	(A) Estimación Créditos definitivos al final de ejercicio (1)	(B) Obligaciones Reconocidas Netos (2)	Pagos Líquidos (2)	Pagos Líquidos (2)	Desviación (B)/(A)-1	Observaciones
1	Gastos de personal	9.234.501,03	9.677.160,83	8.853.171,85	8.695.178,50	151.186,23	-0,09	
2	Gastos en bienes corrientes y servicios	5.119.702,31	6.175.106,32	4.387.905,91	3.912.981,70	1.171.966,85	-0,29	
3	Gastos financieros	41.700,00	28.871,66	20.955,35	20.955,35	0,00	-0,27	
4	Transferencias corrientes	10.905.220,33	11.224.157,23	10.801.526,63	10.653.305,31	133.312,10	-0,04	
5	Fondo de contingencia y Otros imprevistos							
6	Inversiones reales	2.616.458,24	12.218.029,92	6.625.428,61	5.768.185,37	689.663,49	-0,46	
7	Transferencias de capital	338.071,72	215.000,00	215.000,00	215.000,00	148.323,65	0,00	
8	Activos financieros	101.000,00	806.072,95	759.699,78	759.699,78	170,77	-0,06	
9	Pasivos financieros	1.506.551,20	1.489.003,66	1.473.172,81	1.473.172,81	0,00	-0,01	
Total Gastos		29.863.204,83	41.833.402,57	33.136.860,94	31.498.478,82	2.294.623,09	33.136.860,94	

F.3.2 Informe actualizado Evaluación - Resultado Estabilidad Presupuestaria Grupo Administración Pública

(En el caso de que la Entidad este sometida a Contabilidad Empresarial el Ingreso y Gasto no Financiero ya es directamente el computable a efectos del Sistema Europeo de Cuentas) - no aplican ajustes

Entidad	Ingreso no financiero	Gasto no financiero	Ajustes propia Entidad	Ajustes por operaciones internas	Capac./Nec. Financ. Entidad
05-38-031-AA-000 Realejos (Los)	31.752.166,14	30.903.988,35	-576.693,41	0,00	271.484,38
05-38-031-AP-001 Medios Comunicación M. Los Realejos, S.L.	230.583,30	229.148,94	0,00	0,00	1.434,36
05-38-031-AP-002 E. Pca. Aguas Los Realejos	2.716.762,00	2.716.762,00	0,00	0,00	0,00
05-38-031-AP-003 E. Pca. Servicios	5.236.652,00	5.236.652,00	0,00	0,00	0,00
05-38-031-AP-004 E. Pca. de Vivienda del Ayuntamiento de Los Realejos S.L.	0,01	0,01	0,00	0,00	0,00
05-38-031-AV-001 Gerencia	586.985,30	595.300,83	0,00	0,00	-8.315,53

Capacidad/Necesidad Financiación de la Corporación Local

264.603,21

LA CORPORACIÓN LOCAL CUMPLE CON EL OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA

F.3.3 Informe actualizado de cumplimiento de la Regla del Gasto
4º Trimestre Ejercicio 2018

Entidad	Gasto computable Liq.2017 sin IFS (GC2017) (1)	Gasto inversiones financieramente sostenibles (2017) (11)	(2) = ((1)-(11))* (1+TRCPIB)	Aumentos/ disminuciones (art. 12.4) Pto.Act. 2018 (IncNorm2018) (3)	Gasto inversiones financieramente sostenibles (2018) (4)	Límite de la Regla Gasto (5)=(2)+(3)	Gasto computable Liquidación 2018 (GC2018) (6)
05-38-031-AA-000 Realejos (Los)	25.870.903,58	-313.306,14	26.170.979,78	0,00	1.511.051,83	26.170.979,78	25.834.861,07
05-38-031-AP-001 Medios Comunicación M. Los Realejos, S.L.	217.651,41	0,00	222.875,04	0,00	0,00	222.875,04	229.148,94
05-38-031-AP-002 E. Pca. Aguas Los Realejos	2.642.418,06	0,00	2.705.836,09	0,00	0,00	2.705.836,09	2.714.291,58
05-38-031-AP-003 E. Pca. Servicios	5.186.783,86	0,00	5.311.266,67	0,00	0,00	5.311.266,67	5.235.008,96
05-38-031-AP-004 E. Pca. de Vivienda del Ayuntamiento de Los Realejos S.L.	1.279,92	0,00	1.310,64	0,00	0,00	1.310,64	-0,10
05-38-031-AV-001 Gerencia	556.524,00	0,00	569.880,58	0,00	0,00	569.880,58	595.300,83
Total de gasto computable	34.475.560,83	-313.306,14	34.982.148,80	0,00	1.511.051,83	34.982.148,80	34.608.611,28

Diferencia entre el "Límite de la Regla del Gasto" y el "Gasto computable Liq.2018" (GC2018) (5)-(6) 373.537,52
% incremento gasto computable 2018 s/ 2017 1,31

Deuda viva PDE al final del período

Entidad	Deuda a corto plazo	Emisiones de deuda	Operaciones con Entidades de crédito	Factoring sin recurso	Arrendamiento financiero	Asociaciones público privadas	Pagos aplazados por operaciones con terceros	Otras operaciones de crédito	Con Administraciones Públicas solo FFEELL (1)	Total Deuda viva PDE al final del período
05-38-031-AA-000 Realejos (Los)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05-38-031-AP-001 Medios Comunicación M. Los Realejos, S.L.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05-38-031-AP-002 E. Pca. Aguas Los Realejos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05-38-031-AP-003 E. Pca. Servicios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05-38-031-AP-004 E. Pca. de Vivienda del Ayuntamiento de Los Realejos S.L.	0,00	0,00	179.024,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	179.024,28
05-38-031-AV-001 Gerencia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Corporación Local	0,00	0,00	179.024,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	179.024,28

Total Deuda viva PDE 179.024,28

3º trimestre 2018

		Ejercicio Corriente				Ejercicios cerrados	Estimación	Desviación (B)/(A)-1	Observaciones
INGRESOS		Previsiones iniciales Presupuesto 2018	(A) Estimación Previsiones definitivas al final de ejercicio (1)	(B) Derechos Reconocidos Netos (2)	Recaudación Líquida (2)	Recaudación Líquida (2)	Derechos Reconocidos Netos a 31-12-2018		
1	Impuestos directos	6.927.650,09	6.927.650,09	6.114.454,14	5.503.662,08	289.652,60	6.927.650,09	-0,12	
2	Impuestos indirectos	45.026,97	45.026,97	32.168,33	30.668,65	500,37	45.026,97	-0,29	
3	Tasas y otros ingresos	4.920.037,79	5.045.969,85	4.448.085,20	2.369.767,33	185.125,28	5.045.969,85	-0,12	
4	Transferencias corrientes	16.004.390,65	16.464.539,35	12.212.386,55	12.212.386,55	889.921,67	16.004.390,65	-0,26	
5	Ingresos patrimoniales	136.172,00	136.172,00	93.175,23	69.992,42	2.135,35	136.172,00	-0,32	
6	Enajenación de inversiones reales								
7	Transferencias de capital	1.890.841,67	2.684.501,29	1.062.793,22	1.062.793,22	1.051.725,60	1.890.841,67	-0,60	
8	Activos financieros	101.000,00	8.995.951,06	42.352,84	8.706,42	19.586,04	60.000,00	-1,00	
9	Pasivos financieros								
Total Ingresos		30.025.119,17	40.299.810,61	24.005.415,51	21.257.976,67	2.438.646,91	30.110.051,23	-2,65	

		Ejercicio Corriente				Ejercicios cerrados	Estimación	Desviación (B)/(A)-1	Observaciones
GASTOS		Créditos iniciales Presupuesto 2018	(A) Estimación Créditos definitivos al final de ejercicio (1)	(B) Obligaciones Reconocidas Netos (2)	Pagos Líquidos (2)	Pagos Líquidos (2)	Obligaciones Reconocidas Netas a 31-12-2018		
1	Gastos de personal	9.234.501,03	9.282.658,10	5.541.171,34	5.540.985,48	151.186,23	8.900.000,00	-0,40	
2	Gastos en bienes corrientes y servicios	5.119.702,31	5.838.975,76	2.353.507,34	2.324.854,02	1.171.966,85	4.800.000,00	-0,60	
3	Gastos financieros	41.700,00	29.871,66	19.341,19	19.340,67	0,00	19.341,19	-0,35	
4	Transferencias corrientes	10.905.220,33	11.057.002,35	7.739.441,34	7.709.850,57	133.312,10	10.905.220,33	-0,30	
5	Fondo de contingencia y Otros imprevistos	161.914,34	161.914,34	0,00	0,00	0,00	0,00	-1,00	
6	Inversiones reales	2.616.458,24	11.405.935,91	3.629.472,06	3.335.380,50	689.663,49	6.200.000,00	-0,68	
7	Transferencias de capital	338.071,72	215.000,00	0,00	0,00	148.323,65	0,00	-1,00	
8	Activos financieros	101.000,00	806.072,95	748.699,78	748.699,78	170,77	748.699,78	-0,07	
9	Pasivos financieros	1.506.551,20	1.502.379,54	1.473.172,81	1.473.172,81	0,00	1.473.172,81	-0,02	
Total Gastos		30.025.119,17	40.299.810,61	21.504.805,86	21.152.283,83	2.294.623,09	33.046.434,11	-4,40	

F.3.2 Informe actualizado Evaluación - Resultado Estabilidad Presupuestaria Grupo Administración Pública y valoración del cumplimiento de la regla del gasto

(En el caso de que la Entidad este sometida a Contabilidad Empresarial el Ingreso y Gasto no Financiero ya es directamente el computable a efectos del Sistema Europeo de Cuentas) - no aplican ajustes

Entidad	Ingreso no financiero	Gasto no financiero	Ajustes propia Entidad	Ajustes por operaciones internas	Capac./Nec. Financ. Entidad
05-38-031-AA-000 Realejos (Los)	30.050.051,23	30.824.561,52	968.995,25	0,00	194.484,96
05-38-031-AP-001 Medios Comunicación M. Los Realejos, S.L.	220.900,00	220.900,00	0,00	0,00	0,00
05-38-031-AP-002 E. Pca. Aguas Los Realejos	2.716.667,00	2.716.667,00	0,00	0,00	0,00
05-38-031-AP-003 E. Pca. Servicios	5.143.639,43	5.143.639,43	0,00	0,00	0,00
05-38-031-AP-004 E. Pca. de Vivienda del Ayuntamiento de Los Realejos S.L.	0,01	0,01	0,00	0,00	0,00
05-38-031-AV-001 Gerencia	586.985,30	573.000,00	0,00	0,00	13.985,30

Capacidad/Necesidad Financiación de la Corporación Local **208.470,26**

LA CORPORACIÓN LOCAL CUMPLE CON EL OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA

CUMPLIMIENTO / INCUMPLIMIENTO de acuerdo con LO 2/2012

De acuerdo con lo establecido en el artículo 16 apartado 4 de la Orden HAP 2105/2012, de 1 de octubre, por la que se desarrollan las obligaciones de suministro de la información previstas en la LO 2/2012 ¿VALORA QUE LA CORPORACIÓN CUMPLIRÁ LA REGLA DEL GASTO AL CIERRE DEL EJERCICIO CORRIENTE? (Marque lo que corresponda) SI NO

F.3.4 Informe del nivel de deuda viva al final del periodo actualizado

Deuda viva PDE al final del período

Entidad	Deuda a corto plazo	Emisiones de deuda	Operaciones con Entidades de crédito	Factoring sin recurso	Arrendamiento financiero	Asociaciones publico privadas	Pagos aplazados por operaciones con terceros	Otras operaciones de crédito	Con Administraciones Públicas solo FFEELL (1)	Total Deuda viva PDE al final del periodo
05-38-031-AA-000 Realejos (Los)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05-38-031-AP-001 Medios Comunicación M. Los Realejos, S.L.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05-38-031-AP-002 E. Pca. Aguas Los Realejos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05-38-031-AP-003 E. Pca. Servicios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05-38-031-AP-004 E. Pca. de Vivienda del Ayuntamiento de Los Realejos S.L.	0,00	0,00	179.024,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	179.024,28
05-38-031-AV-001 Gerencia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Corporación Local	0,00	0,00	179.024,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	179.024,28

Total Deuda viva PDE **179.024,28**