

PRESUPUESTO GENERAL CONSOLIDADO AYUTAMIENTO DE BURGOS EJERCICIO 2015

CRITERIOS DE CONSOLIDACIÓN

La normativa aplicable son los artículos 115 a 118 del R.D. 500/1990 de 20 de Abril, por el que se desarrolla el Capítulo primero del Título sexto de la Ley 39/1988, de 28 de diciembre, reguladora de las Haciendas Locales, en materia de Presupuestos.

Las deducciones efectuadas para la consolidación del Presupuesto General se recogen en el cuadro adjunto en el que se indica el Ente origen del concepto a deducir, la naturaleza del mismo en su presupuesto (capítulo de gasto), el Ente de destino, su naturaleza presupuestaria (capítulo de ingresos) y el importe a deducir, que es siempre el mismo desde la perspectiva del gasto y del ingreso.

Los importes objeto de deducción son de dos tipos, ***transferencias internas y otros conceptos***.

Las ***transferencias internas*** se producen todas ellas desde el Presupuesto del Ayuntamiento a otros entes. Hay dos tipos de transferencias entre agentes del Sector Público municipal, transferencias corrientes y transferencias de capital.

Las transferencias corrientes aparecen en capítulo IV del estado de gastos del Ayuntamiento, y con el mismo importe en el capítulo IV del estado de ingresos de los OOAA y de las empresas municipales.

En total, **11.189.110,00 €** de transferencias corrientes.

Las transferencias de capital se producen desde el Ayuntamiento a los OOAA y a PARKMUSA. El total de ajustes realizados por transferencias de capital asciende a **445.000,00€**.

El apartado ***otros conceptos*** abarca:

- Gestión por PARKMUSA del servicio de vigilancia de vehículos retirados por la grúa y por alquileres en el Forúm, por un total de 181.000,00 €.
- Consumo de agua realizado por el Ayuntamiento y facturado por AGUAS, por un importe de 102.000,00€.
- Ingresos patrimoniales del Ayuntamiento, por cesión de bienes demaniales y Plan financiero de Aguas de Burgos, S.A., por un importe total de 3.529.032,00€.

El importe total de ajustes por Otros conceptos asciende a **3.812.032,00€**.

ESTADO DE CONSOLIDACION DEL PRESUPUESTO GENERAL DEL AYUNTAMIENTO DE BURGOS EJERCICIO 2015

ESTADO DE GASTOS		AYUNTAMIENTO	RR.LL	IMC	FOMENTO	PARKMUSA	AGUAS	TOTAL	AJUSTES	TOTAL
A) OPERACIONES CORRIENTES										
1 Gastos de Personal	54.069.931,50	736.500,00	3.555.100,00	1.558.600,00	418.195,33	4.456.162,54	64.794.489,37	0,00	64.794.489,37	
2 Gastos en Bienes Corrientes y Servicios	74.691.054,50	68.000,00	4.844.460,00	21.700,00	1.571.000,00	11.857.000,00	93.053.214,50	3.812.032,00	89.241.182,50	
3 Gastos Financieros	3.582.800,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.659.014,25	5.242.814,25	0,00	5.242.814,25	
4 Transferencias corrientes	22.696.414,00	1.000,00	803.405,00	0,00	0,00	0,00	23.500.819,00	11.189.110,00	12.311.709,00	
5 Fondo de Contingencias otros imprevistos	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	
Total Operaciones Corrientes	155.080.200,00	805.500,00	9.202.965,00	1.580.300,00	1.990.195,33	17.972.176,79	186.631.337,12	15.001.142,00	171.630.195,12	
B) OPERACIONES DE CAPITAL										
6 Inversiones Reales	22.121.400,00	3.500,00	55.000,00	300.000,00	60.000,00	14.193.139,00	36.733.039,00	0,00	36.733.039,00	
7 Transferencias de capital	3.021.600,00	0,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00	3.111.600,00	445.000,00	2.666.600,00	
8 Activos financieros	416.000,00	100,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	418.100,00	0,00	418.100,00	
9 Pasivos financieros	17.860.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.860.000,00	0,00	17.860.000,00	
Total Operaciones de Capital	43.419.000,00	3.600,00	146.000,00	301.000,00	60.000,00	14.193.139,00	58.122.739,00	445.000,00	57.677.739,00	
TOTAL GASTOS	198.499.200,00	809.100,00	9.348.965,00	1.881.300,00	2.050.195,33	32.165.315,79	244.754.076,12	15.446.142,00	229.307.934,12	

ESTADO DE INGRESOS		AYUNTAMIENTO	RR.LL	IMC	FOMENTO	PARKMUSA	AGUAS	TOTAL	AJUSTES	TOTAL
A) OPERACIONES CORRIENTES										
1 Impuestos directos	89.965.485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89.965.485,00	0	89.965.485,00	
2 Impuestos indirectos	7.423.410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.423.410,00	0,00	7.423.410,00	
3 Tasas y otros ingresos	45.645.095,00	113.000,00	894.000,00	0,00	563.295,33	21.037.176,79	68.252.567,12	102.000,00	68.150.567,12	
4 Transferencias corrientes	38.530.277,00	695.950,00	8.308.965,00	1.580.300,00	882.275,00	0,00	49.997.767,00	11.189.110,00	38.808.657,00	
5 Ingresos patrimoniales	6.851.798,00	50,00	0,00	0,00	604.625,00	0,00	7.456.473,00	3.710.032,00	3.746.441,00	
Total Operaciones Corrientes	188.416.065,00	809.000,00	9.202.965,00	1.580.300,00	2.050.195,33	21.037.176,79	223.095.702,12	15.001.142,00	208.094.560,12	
B) OPERACIONES DE CAPITAL										
6 Enajenación de inversiones reales	6.600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.600.000,00	0	6.600.000,00	
7 Transferencias de capital	3.067.135,00	0,00	145.000,00	300.000,00	0,00	0,00	3.512.135,00	445.000,00	3.067.135,00	
8 Activos financieros	416.000,00	100,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	418.100,00	0	418.100,00	
9 Pasivos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.128.139,00	11.128.139,00	0	11.128.139,00	
Total Operaciones de Capital	10.083.135,00	100,00	146.000,00	301.000,00	0,00	11.128.139,00	21.658.374,00	445.000,00	21.213.374,00	
TOTAL INGRESOS	198.499.200,00	809.100,00	9.348.965,00	1.881.300,00	2.050.195,33	32.165.315,79	244.754.076,12	15.446.142,00	229.307.934,12	

ESTADO DE CONSOLIDACION DEL PRESUPUESTO GENERAL DEL AYUNTAMIENTO DE BURGOS EJERCICIO 2015

TRANSFERENCIAS INTERNAS Y OTROS MOVIMIENTOS

ENTE ORIGEN	CAP. GASTOS	ENTE DE DESTINO	CAP. INGRESOS	IMPORTE TRANS. INTERNA	IMPORTE OTROS MOVIMIENTOS
AYUNTAMIENTO	4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	IMCT	4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	8.308.965,00	0,00
AYUNTAMIENTO	4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	RRL	4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	417.570,00	0,00
AYUNTAMIENTO	4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	FOMENTO	4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.580.300,00	0,00
AYUNTAMIENTO	4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	PARKMUSA	4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	882.275,00	0,00
TOTAL CAPÍTULO 4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES				11.189.110,00	0,00
AYUNTAMIENTO	7 TRANSFERENCIAS CAPITAL	IMCT	7 TRANSFERENCIAS CAPITAL	145.000,00	0,00
AYUNTAMIENTO	7 TRANSFERENCIAS CAPITAL	FOMENTO	7 TRANSFERENCIAS CAPITAL	300.000,00	0,00
TOTAL CAPÍTULO 7 TRANSFERENCIAS CAPITAL				445.000,00	0,00
AYUNTAMIENTO	2 GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	PARKMUSA	5 INGRESOS PATRIMONIALES	0,00	181.000,00
AYUNTAMIENTO	2 GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	AGUAS	3 TASAS Y OTROS INGRESOS	0,00	102.000,00
AGUAS	2 GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	AYUNTAMIENTO	5 INGRESOS PATRIMONIALES	0,00	3.529.032,00
TOTAL CAPÍTULO 2 GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS				0,00	3.812.032,00
TOTAL GENERAL				11.634.110,00	3.812.032,00

ESTADO DE CONSOLIDACION DEL PRESUPUESTO GENERAL 2015

ESTADO DE GASTOS			
	TOTAL 2015	TOTAL 2014	VARIACIÓN
A) OPERACIONES CORRIENTES			
1 Gastos de Personal	64.794.489,37	64.541.729,34	0,39%
2 Gastos en Bienes Corrientes y Servicios	89.241.182,50	87.716.216,67	1,74%
3 Gastos Financieros	5.242.814,25	6.085.714,59	-13,85%
4 Transferencias corrientes	12.311.709,00	7.634.013,66	61,27%
5 Fondo de Contingencias otros imprevistos	40.000,00	40.000,00	0,00%
Total Operaciones Corrientes	171.630.195,12	166.017.674,26	3,38%
B) OPERACIONES DE CAPITAL			
6 Inversiones Reales	36.733.039,00	24.777.606,19	48,25%
7 Transferencias de capital	2.666.600,00	3.021.869,11	-11,76%
8 Activos financieros	418.100,00	818.110,00	-48,89%
9 Pasivos financieros	17.860.000,00	17.801.000,00	0,33%
Total Operaciones de Capital	57.677.739,00	46.418.585,30	24,26%
TOTAL GASTOS	229.307.934,12	212.436.259,56	7,94%

ESTADO DE INGRESOS			
	TOTAL 2015	TOTAL 2014	
A) OPERACIONES CORRIENTES			
1 Impuestos directos	89.965.485,00	84.521.550,00	6,44%
2 Impuestos indirectos	7.423.410,00	5.874.800,00	26,36%
3 Tasas y otros ingresos	68.150.567,12	68.112.272,71	0,06%
4 Transferencias corrientes	38.808.657,00	37.772.516,35	2,74%
5 Ingresos patrimoniales	3.746.441,00	4.247.390,78	-11,79%
Total Operaciones Corrientes	208.094.560,12	200.528.529,84	3,77%
B) OPERACIONES DE CAPITAL			
6 Enajenación de inversiones reales	6.600.000,00	1.500.000,00	340,00%
7 Transferencias de capital	3.067.135,00	4.905.223,11	-37,47%
8 Activos financieros	418.100,00	818.110,00	-48,89%
9 Pasivos financieros	11.128.139,00	4.684.396,61	137,56%
Total Operaciones de Capital	21.213.374,00	11.907.729,72	78,15%
TOTAL INGRESOS	229.307.934,12	212.436.259,56	7,94%

EQUILIBRIO PRESUPUESTARIO	Año 2015	Año 2014
Ingresos no financieros (Capítulos 1 a 7)	217.761.695,12	206.933.752,95
Gastos no financieros (Capítulos 1 a 7)	211.029.834,12	193.817.149,56
Diferencia	6.731.861,00	13.116.603,39
Ingresos financieros (Capítulos 8 y 9)	11.546.239,00	5.502.506,61
Gastos financieros (Capítulos 8 y 9)	18.278.100,00	18.619.110,00
Diferencia	-6.731.861,00	-13.116.603,39