Ayuntamiento de
Las Rozas
Concejalía de Hacienda

PRESUPUESTOS GENERALES

2015



1. MEMORIA DE ALCALDÍA

Con este Presupuesto de 2015 se cierra el ciclo del presente mandato corporativo, 2011/2015. Ha sido este un periodo duro, en el que hemos tenido que afrontar una crisis económica que se apuntaba ya en 2008 y que se ha convertido en una de las más dura y prolongada que se conoce.

La crisis comenzó en los municipios con una bajada drástica de muchos de los ingresos que sustentaban su presupuesto, debido a la caída de la actividad económica, a la vez que aumentaba la demanda de los servicios municipales y ayudas sociales. En esta difícil situación los Ayuntamientos, en su conjunto, hemos conseguido estabilizar nuestras cuentas, de acuerdo con las normativas estatales, llegando a resultados positivos de superávit que han posibilitado el cumplimiento del objetivo de déficit que tenía el Estado Español. Además los Ayuntamientos hemos colaborado, en buena medida, a satisfacer las demandas sociales que han permitido mantener la cohesión social de las familias españolas ante las difíciles circunstancias económicas que han vivido muchas de ellas.

En el caso concreto del Ayuntamiento de Las Rozas de Madrid, se ha conseguido pasar de un de un resultado presupuestario ajustado negativo en más de 8 millones de euros, en el momento más álgido de la crisis, a resultados positivos en los últimos ejercicios, llegando a los 4 millones de euros de resultado positivo en las cuentas del pasado ejercicio 2013.

Los resultados positivos de los últimos años han conseguido generar un excedente de Remanente de Tesorería positivo, que se ha empleado en disminuir el endeudamiento financiero municipal. El endeudamiento queda en un nivel bajo, menos de la mitad de lo permitido de formal general a los Ayuntamientos. Gracias a esta amortización anticipada hemos podido dar por concluido el Plan de Ajuste que aprobamos en 2012 con ocho años de antelación al plazo previsto.

También el superávit producido nos ha permitido en 2014 la iniciación de inversión complementaria por valor de 1.700.000 € o la bajada por primera vez de la presión fiscal, con la disminución de un 2% de media del IBI en 2014 y la congelación en este mismo año del resto de impuestos y tasas municipales.

Otra consecuencia positiva de la solvencia económica municipal es que ha permitido al Ayuntamiento mantener y mejorar los servicios municipales en estos momentos de crisis, reforzando partidas presupuestarias que dan servicios como las becas de comedor, ayudas sociales, ayudas al pago del IBI de viviendas de promoción pública, etc.

El equipo de Gobierno municipal se propone con el Presupuesto de 2015 profundizar en este giro que ha comenzado en 2014 de bajar la presión fiscal y



MÁS SERVICIOS, MENOS IMPUESTOS

no solo mantener los servicios sino mejorarlos en lo posible.

Así en 2015 el recibo del IBI bajará de media un 2,30%, con lo que un 97% de los vecinos de Las Rozas pagaran menos en su recibo.

Otro tanto pasará con el Impuesto sobre vehículos, que también se reducirá en un 2 % en 2015, con lo que se pagará menos en todos los recibos del impuesto de circulación en el municipio de Las Rozas,

También en 2015 el valor catastral disminuirá un 22%, con los beneficios fiscales que eso puede significar, y en especial a nivel municipal se traducirá automáticamente en una bajada del 22% de las Plusvalías, ya que se calculan en base a ese valor.

Se aumentan las bonificaciones de varios impuestos. Por ejemplo las Plusvalías que vengan por causa de fallecimiento estarán bonificadas en un 95%. También se bonifica el IAE de las empresas que aumenten el número de sus empleados o que tengan planes de transporte colectivo.

Estas medidas, junto con la congelación del resto de los impuestos y tasas municipales en 2015, van a significar revertir directamente a los ciudadanos 4 millones de euros en una disminución de la cantidad que tendrán que aportar a la Hacienda Municipal.



2. GASTOS POR CAPÍTULOS

C.	Descripción	Importe 2015	Importe 2014	Diferencia	Incremento
1	Gastos de personal	37.201.376,80	36.865.007,80	336.369,00	0,91%
2	Gastos corrientes en bienes y servicios	44.490.356,78	42.520.185,22	1.970.171,56	4,63%
3	Gastos financieros	1.575.000,00	1.880.000,00	-305.000,00	-16,22%
4	Transferencias corrientes	2.323.066,87	2.373.701,87	-50.635,00	-2,13%
5	Fondo contigencia y otros imprevistos	100.000	0,00	100.000	0,00%
	Total gasto de corriente	85.689.800,45	83.638.894,89	2.050.905,56	2,45%
6	Inversiones reales	7.845.624,00	8.120.420,75	-274.796,75	-3,38%
7	transferencias de capital	120.000,00	182.000,00	-62.000,00	-34,07%
8	Activos financieros	500.100,00	500.100,00	0,00	0,00%
9	Pasivos financieros	1.620.000,00	909.462,00	710.538,00	78,13%
	Total gasto de capital	10.085.724,00	9.711.982,75	373.741,25	3,85%
	TOTAL GASTOS	**95.775.524,45**	**93.350.877,64**	**2.424.646,81**	**2,6%**

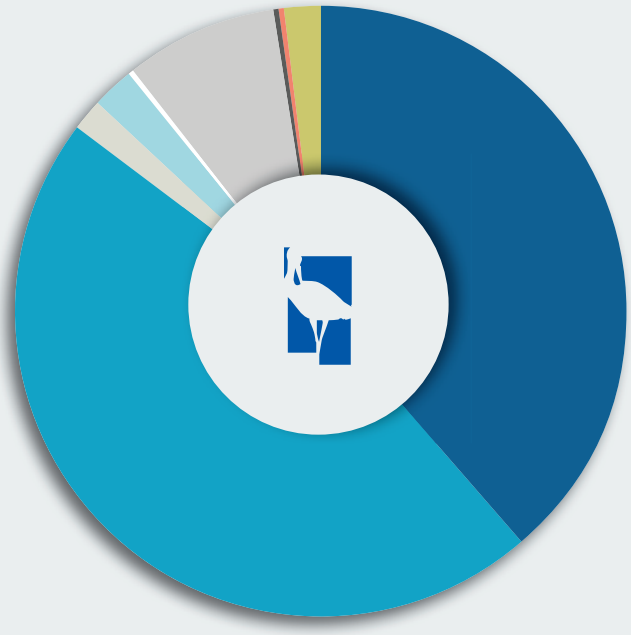
3. INGRESOS POR CAPÍTULOS

C.	Descripción	Importe 2015	Importe 2014	Diferencia	Incremento
1	Impuestos directos	60.901.978,00	61.463.670,00	-561.692,00	-0,91%
2	Impuestos indirectos	3.299.660,00	3.062.000,00	237.660,00	7,76%
3	Tasas, precios públicos y otros ingresos	10.308.648,63	10.475.600,00	-166.951,37	-1,59%
4	Transferencia corrientes	12.628.885,00	12.100.515,00	528.370,00	4,37%
5	Ingresos patrimoniales	2.001.085,00	2.001.000,00	85,00	0,00%
	Total ingresos de corriente	89.140.256,63	89.102.785,00	37.471,63	0,40%
6	Enajenación de inversiones reales	2.868.253,00	600.000,00	2.268.253,00	378,04%
8	Activos financieros	500.100,00	500.100,00	0,00	0,00%
9	Pasivos financieros	3.450.000,00	3.150.000,00	300.000,00	9,52%
	Total ingresos de capital	6.818.353,00	4.250.100,00	2.568.253,00	60,43%
	TOTAL INGRESOS	**95.958.609,63**	**93.352.885,00**	**2.605.724,63**	**2,79%**

GASTOS POR CAPÍTULOS

DISTRIBUCIÓN DE LOS GASTOS

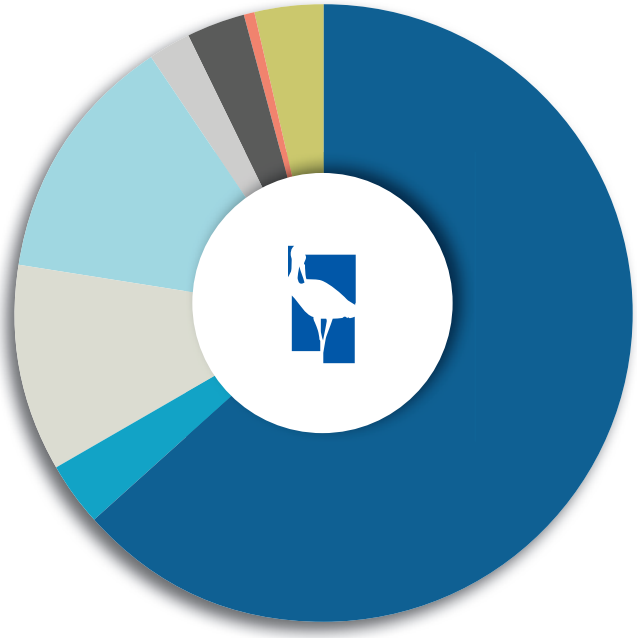
Descripción	%
Gastos de personal	38,80
Gastos corrientes y servicios	46,50
Gastos financieros	1,60
Transferencias corrientes	2,40
Fondo contigencia y otros	0,1
Inversiones reales	8,20
Transferencias de capital	0,10
Activos financieros	0,50
Pasivos financieros	1,70



INGRESOS POR CAPÍTULOS

DISTRIBUCIÓN DE LOS INGRESOS

Descripción	%
Impuestos directos	63,50
Impuestos indirectos	3,40
Tasas, precios públicos y otros	10,70
Transferencia corrientes	13,20
Ingresos patrimoniales	2,10
Enajenación de inversiones reales	3,00
Activos financieros	0,50
Pasivos financieros	3,60



4. DISTRIBUCIÓN POR ORGÁNICAS

ORGÁNICAS Y DESCRIPCIÓN		EN ELABORACIÓN 2015
100	COORDINACIÓN GENERAL DEL GOBIERNO Y ADMINISTRACIÓN PUBLICA	2.728.691,27
101	INNOVACIÓN Y ADM. ELEC., SAMER, PROT. CIVIL, FERIAS Y FIESTAS	9.703.945,25
102	URBANISMO, INFRAESTRUCTURAS PÚBLICAS Y VIVIENDA	4.617.317,51
103	SEGURIDAD CIUDADANA Y TRÁFICO	9.460.457,55
104	RECURSOS HUMANOS	4.923.170,01
105	HACIENDA Y REGIMEN INTERIOR	10.758.511,49
106	EDUCACIÓN Y CULTURA	11.564.440,18
107	DEPORTES	10.305.088,59



DISTRIBUCIÓN POR ORGÁNICAS

ORGÁNICAS Y DESCRIPCIÓN		EN ELABORACIÓN 2015
108	ECÓNOMICA, EMPLEO Y CONSUMO	1.689.659,70
109	SERVICIOS SOCIALES	4.231.212,98
110	SANIDAD, FAMILIA Y MENOR	2.869.422,77
111	MEDIO AMBIENTE Y DISTRITO CENTRO	12.571.413,19
112	SERVICIOS GENERALES Y DISTRITO SUR	8.563.786,14
113	TRANSPORTE, MOVILIDAD Y DISTRITO NORTE	337.505,03
114	JUVENTUD	1.450.902,79
	TOTAL	**95.775.524,45**



5. NIVELACIÓN Y EQUILIBRIO

CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA

El Proyecto de Presupuesto para el año 2015 del Ayuntamiento de Las Rozas de Madrid, asciende a un total de **95.775.524,45 €** en gastos y **95.958.609,63 €** en ingresos, por lo que se respeta la prohibición de déficit inicial establecida por la Ley reguladora de las Haciendas Locales.

Los ingresos corrientes ascienden a **89.140.256,63 euros** y los gastos corrientes a **85.689.800,45 euros,** de donde se deduce un ahorro bruto de **3.450.456,18 euros**. Si tenemos en cuenta las amortizaciones financieras (Capítulo 9 de gastos), obtenemos un Ahorro Neto de **1.830.456,18 €**.

Descripción	Inicial 2014	Inicial 2015	Diferencia	Incremento
1 Ingresos Cap. 1 a 5	89.102.785,00	89.140.256,63	37.471,63	0,04%
2 Gastos Cap. 1 a 4	83.638.894,89	85.689.800,45	2.050.905,57	2,45%
3 Ahorro Bruto (1-2)	5.463.890,11	3.450.456,18	-2.013.433,94	-36,85%
4 Gastos Cap. 9	909.462,00	1.620.000,00	710.538,00	78,13%
5 Ahorro Neto (3-4)	**4.554.428,11**	**1.830.456,18**	**-2.723.971,94**	**-59,81%**

Es preciso reseñar asimismo, que se cumple con los objetivos de estabilidad presupuestaria y de deuda pública y con la regla de gasto, establecidos por acuerdo de Consejo de Ministros en aplicación de la Ley Orgánica 2/2013, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, toda vez que aunque los gastos no financieros superan los ingresos de igual naturaleza en **-1.646.914,82 euros**, una vez realizados los ajustes que permiten relacionar este saldo con la capacidad de financiación en términos del Sistema Europeo de Cuentas Nacionales y Regionales, que figura en el expediente, en el informe específico de la Intervención.

Descripción	Inicial 2014	Inicial 2015	Diferencia	Incremento
1 Ingresos Cap. 1 a 5	89.102.785,00	89.140.256,63	37.471,63	0,04%
2 Gastos Cap. 1 a 4	83.638.894,89	85.689.800,45	2.050.905,57	2,45%
3 Equilibrio corriente	5.463.890,11	3.450.456,18	-2.013.433,94	-36,85%
4 Ingresos Cap. 6 y 7	600.000,00	2.868.253,00	2.268.253,00	378,04%
5 Gastos Cap. 6 y 7	8.302.420,75	7.965.624,00	-336.796,75	-4,06%
6 Equilibrio Capital	-7.702.420,75	-5.097.371,00	2.605.049,75	-33,82%
7 Estabilidad Pres. (3+6)	**-2.238.530,64**	**-1.646.914,82**	**591.615,81**	**-26,43%**

ESTADO DE LA DEUDA CORPORACIONES LOCALES

Datos: Banco de España 3er trimestre 2014

Desglose (en millones de euros)

ADMINISTRACIÓN CENTRAL

885.211

SEGURIDAD SOCIAL

17.203

COMUNIDADES AUTÓNOMAS:

228.219

CORPORACIONES LOCALES:

41.994

AYUNTAMIENTO DE LAS ROZAS

(incluidas liquidaciones PIE 2008 y 2009)

39



Ayuntamiento de
Las Rozas

