



Sociedad urbanística
municipal

Ensanche 21
Zabalgunea

Udal
hirigintza elkartea

MEMORIA RESUMEN DE CRITERIOS APLICADOS EN LA ELABORACION DEL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2020 DE LA SOCIEDAD URBANISTICA MUNICIPAL DE VITORIA – GASTEIZKO UDAL HIRIGINTZA ELKARTEA, ENSANCHE 21 ZABALGUNEA, S.A.

1. PRESUPUESTO DE GASTOS

El Presupuesto de Gastos para el ejercicio 2020 no sufre incrementos significativos, motivado fundamentalmente por la falta de tesorería que impulse tanto las inversiones como la actividad rehabilitadora.

El resumen de las grandes partidas del presupuesto de gastos es el siguiente:

PARTIDA	PRESUPUESTO 2020	PRESUPUESTO 2019	EVOLUCIÓN %
GASTOS DE PERSONAL	1.105.000,00	1.150.000,00	-3,91%
GASTO CORRIENTE	1.200.000,00	950.000,00	26,32%
GASTOS FINANCIEROS	310.000,00	310.000,00	0,00%
INVERSIONES	1.025.000,00	525.000,00	95,24%
TRANSFERENCIAS (AYUDAS)	1.500.000,00	1.260.666,67	18,98%
PASIVOS FINANCIEROS	1.850.000,00	1.850.000,00	0,00%
TOTAL GASTOS	6.990.000,00	6.045.666,67	15,56%

- ◇ Los gastos de personal se calculan en función de la plantilla prevista, de las previsiones de los importes de remuneraciones (incremento previsto del 2%) y de la aplicación de los gastos sociales recogidos en el convenio Colectivo.
- ◇ Se ha considerado la evolución de los gastos corrientes reflejados en los últimos ejercicios.
- ◇ Se ha contemplado un aumento de las inversiones debido a la previsión de derribo de los edificios de la Avenida de Olárizu.
- ◇ El resumen de inversiones previstas para el ejercicio 2020 es el siguiente:

CONCEPTO	PRESUPUESTO 2020
Derribo Avda. Olárizu	1.000.000,00
Otras inversiones	25.000,00
TOTAL INVERSIONES	1.025.000,00



Sociedad urbanística
municipal

**Ensanche 21
Zabalguenea**

Udal
hirigintza elkarte

PRESUPUESTO DE INGRESOS

La estimación global del capítulo de ingresos es la siguiente.

PARTIDA	PRESUPUESTO 2020	PRESUPUESTO 2019	EVOLUCIÓN %
INGRESOS FINANCIEROS	600,00	0,00	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0,00	0,00	0,00%
INGRESOS PATRIMONIALES	300.000,00	400.000,00	-25,00%
ENAJENACION DE INVERSIONES	5.189.400,00	4.385.000,00	18,34%
TRANSFERENCIAS	1.500.000,00	1.260.666,67	18,98%
ACTIVOS FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00%
TOTAL INGRESOS	6.990.000,00	6.045.666,67	15,56%

- ◇ La evolución de los ingresos financieros de los últimos ejercicios hace suponer unos intereses casi nulos.
- ◇ Los ingresos por subvenciones se verán reducidos por una reducción en la actuación rehabilitadora.
- ◇ La evolución de los ingresos patrimoniales de los últimos años hace prever una ligera reducción de los mismos.
- ◇ El cumplimiento del presupuesto se sustenta en un aumento de los ingresos por enajenación de inversiones.
- ◇ En caso de que se produzca una falta de ingresos por venta de inmuebles haría falta incrementar el endeudamiento.