



AYUNTAMIENTO DE VITORIA-GASTEIZ INDICADORES ECONÓMICOS EJERCICIO 2019

INDICADORES PRESUPUESTARIOS (PRESUPUESTO CORRIENTE)

EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

Obligaciones reconocidas netas	=	373.218.876,82	=	84,55%
Créditos definitivos		441.394.036,35		

REALIZACIÓN DE PAGOS

Pagos liquidados	=	327.074.625,58	=	87,64%
Obligaciones reconocidas netas		373.218.876,82		

GASTOS POR HABITANTE

Obligaciones reconocidas netas	=	373.218.876,82	=	1.477,68 €
Nº habitantes a 1 de enero de 2019		252.571		

INVERSIÓN EN INFRAESTRUCTURAS POR HABITANTE

Obligaciones reconocidas netas (cap. VI)	=	22.049.853,84	=	87,30 €
Nº habitantes a 1 de enero de 2019		252.571		

INVERSIÓN POR HABITANTE

Obligaciones reconocidas netas (cap. VI y VII)	=	24.851.928,09	=	98,40 €
Nº habitantes a 1 de enero de 2019		252.571		

ESFUERZO INVERSOR

Obligaciones reconocidas netas (cap. VI y VII)	=	24.851.928,09	=	6,66%
Obligaciones reconocidas netas		373.218.876,82		

PORCENTAJE DE GASTOS DERIVADOS DEL URBANISMO

Obligaciones reconocidas netas Urbanismo	=	4.628.799,53	=	1,05%
Presupuesto total de gastos		441.394.036,35		

INDICE DE GASTOS DE PERSONAL SOBRE INGRESOS

Gastos de personal = Obligaciones (1)	=	155.807.252,16	=	43,56%
Derechos reconocidos netos (1 a 5)		357.699.777,33		

INDICE DE GASTOS DE PERSONAL SOBRE GASTOS

Gastos de personal = Obligaciones (1)	=	155.807.252,16	=	47,20%
Obligaciones reconocidas netas (1 a 4)		330.080.372,98		

CARGA FINANCIERA DEL EJERCICIO

Obligaciones reconocidas netas (3 y 9)	=	18.885.052,11	=	5,28%
Derechos reconocidos netos (1 a 5)		357.699.777,33		

PERIODO MEDIO DE PAGO (CAP. II y VI)

Obligaciones pendientes de pago (cap. II y VI) x 365	=	42.801.166,33	=	101,16 días
Obligaciones reconocidas netas (cap. II y VI)		154.426.505,30		

PERIODO MEDIO DE PAGO (TODOS LOS CAPÍTULO)

Obligaciones pendientes de pago x 365	=	46.144.251,24	=	45,13 días
Obligaciones reconocidas netas		373.218.876,82		

**EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS**

Derechos reconocidos netos	=	380.942.377,74	=	93,11%
Previsiones definitivas		409.115.099,78		

REALIZACIÓN DE COBROS

Recaudación neta	=	332.482.631,27	=	87,28%
Derechos reconocidos netos		380.942.377,74		

AUTONOMÍA

Derechos reconocidos netos *	=	370.192.377,74	=	97,18%
Derechos reconocidos netos totales		380.942.377,74		

*De los capítulos I a III, V, VI, VIII, más las transferencias recibidas

AUTONOMÍA FISCAL

Derechos reconocidos netos de naturaleza tributaria *	=	156.562.232,58	=	41,10%
Derechos reconocidos netos totales		380.942.377,74		

*De los capítulos I, II y III

DEPENDENCIA FOFEL

FOFEL (Derechos reconocidos netos)	=	172.621.074,68	=	45,31%
Derechos reconocidos netos		380.942.377,74		

DEPENDENCIA DE SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES

Subvenciones y transferencias corrientes = DRN (4)	=	199.599.351,45	=	55,80%
Ingresos corrientes = DRN (1 a 5)		357.699.777,33		

INGRESOS FISCALES POR HABITANTE

Derechos reconocidos netos de naturaleza tributaria *	=	156.562.232,58	=	619,87 €
Nº habitantes a 1 de enero de 2019		252.571		

*De los capítulos I, II y III

PORCENTAJE DE INGRESOS DERIVADOS DEL URBANISMO

Derechos reconocidos netos derivados del urbanismo *	=	47.226.444,93	=	12,40%
Presupuesto total de ingresos		380.942.377,74		

*Licencias urbanísticas, IBI, ICIO, cuotas de urbanización, enajenación de terrenos, dividendos

PERIODO MEDIO DE COBRO TRIBUTARIO

Derechos pendientes de cobro (cap. I,II y III) x 365	=	30.588.929,19	=	71,31 días
Derechos reconocidos netos (cap. I, II y III)		156.562.232,58		

PERIODO MEDIO DE COBRO TOTAL

Derechos pendientes de cobro x 365	=	48.459.746,47	=	46,43 días
Derechos reconocidos netos		380.942.377,74		

SUPERÁVIT / DÉFICIT POR HABITANTE

Resultado presupuestario ajustado	=	8.268.844,03	=	32,74 €
Nº habitantes a 1 de enero de 2019		252.571		

CONTRIBUCIÓN DEL PRESUPUESTO AL REMANENTE DE TESORERÍA

Resultado presupuestario ajustado	=	8.268.844,03	=	63,70%
Remanente de Tesorería para gastos generales		12.981.117,59		

INDICADORES PRESUPUESTARIOS (PRESUPUESTOS CERRADOS)**REALIZACIÓN DE PAGOS**

Pagos	=	27.874.219,66	=	99,95%
Saldo inicial obligaciones (+-Modif. y anulac.)		27.887.354,17		

REALIZACIÓN DE COBROS

Cobros	=	39.666.817,82	=	62,27%
Saldo inicial derechos (+-Modif. y anulac.)		63.702.270,92		



INDICADORES FINANCIEROS Y PATRIMONIALES

LIQUIDEZ PRESUPUESTARIA			
Fondos líquidos presupuestarios	=	20.135.403,08	=
Obligaciones pendientes de pago presupuestarias		46.157.385,75	43,62%
LIQUIDEZ EXTRAPRESUPUESTARIA			
Fondos líquidos extrapresupuestarios	=	57.933.346,13	=
Obligaciones pendientes de pago extrapresupuestarias		57.933.346,13	100,00%
LIQUIDEZ TOTAL			
Fondos líquidos presupuestarios + extrapresupuestarios	=	78.068.749,21	=
Obligaciones pendientes de pago presupuestarias + extrapresupuestarias		104.090.731,88	75,00%
DISPONIBILIDAD LÍQUIDA PRESUPUESTARIA			
Fondos líquidos + Derechos pendientes de cobro	=	92.637.602,65	=
Obligaciones pendientes de pago		46.157.385,75	200,70%
SOLVENCIA A CORTO PLAZO			
Fondos líquidos+derechos pendientes de cobro sin dudoso cobro	=	138.809.474,00	=
Obligaciones pendientes de pago presupuestarias corriente y cerrados		46.157.385,75	300,73%
SOLVENCIA A LARGO PLAZO			
Patrimonio neto	=	991.949.579,29	=
Total Patrimonio Neto y Pasivo		1.190.181.121,53	83,34%
APALANCAMIENTO FINANCIERO			
Total recursos ajenos a c/p y l/p	=	198.231.542,24	=
Total Patrimonio Neto y Pasivo		1.190.181.121,53	16,66%
COBERTURA DE GASTOS CORRIENTES U ORDINARIOS			
Ingresos de gestión ordinaria (1 a 5)	=	357.699.777,33	=
Gastos de gestión ordinaria (1 a 4)		330.080.372,98	108,37%
FONDO DE MANIOBRA (RELACIÓN ENTRE EL ACTIVO Y PASIVO CORRIENTE)			
Activo corriente	=	149.026.662,38	=
Pasivo corriente		128.669.533,22	115,82%
ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE			
Pasivo exigible financiero	=	83.700.073,64	=
Nº habitantes a 1 de enero de 2019		252.571	331,39 €
ENDEUDAMIENTO SOBRE INGRESOS CORRIENTES			
Pasivo exigible financiero	=	83.700.073,64	=
Derechos reconocidos netos corrientes (1 a 5)		357.699.777,33	23,40%
PERIODO MINIMO DE AMORTIZACION DE LA DEUDA			
Pasivo exigible financiero x 365	=	83.700.073,64	=
Resultado corriente		27.619.404,35	1106,13 días
DEUDA / PRESUPUESTO			
Pasivo exigible financiero	=	83.700.073,64	=
Presupuesto gastos		441.394.036,35	18,96%
DEUDA / INGRESOS CORRIENTES			
Pasivo exigible financiero	=	83.700.073,64	=
Derechos reconocidos netos ppto corriente		380.942.377,74	21,97%
EVOLUCIÓN DEUDA			
	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2019</u>
Pasivo exigible financiero	105.714.218,21	92.775.874,69	83.700.073,64
EVOLUCIÓN DEUDA POR HABITANTE			
	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2019</u>
Pasivo exigible financiero por habitante	422,77 €	371,03 €	331,39 €
EVOLUCIÓN DEUDA CONSOLIDADA			
	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2019</u>
Pasivo exigible financiero	118.099.204,30	112.476.040,34	102.579.426,12
EVOLUCIÓN DEUDA CONSOLIDADA POR HABITANTE			
	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2019</u>
Pasivo exigible financiero por habitante	472,30 €	445,32 €	406,14 €