



AURREKONTUAK PRESUPUESTOS 2014



Presupuesto General

1. Documentación
2. Estructura
3. Escenario económico general
4. Estado de Ingresos
5. Estado de Gastos
6. Suelo y Urbanismo
7. Aval
8. Devoluciones Udalkutxa
9. Liquidación 2013

Presupuesto Municipal

1. Proceso de participación ciudadana
2. Prioridades generales para 2014
3. Contenido presupuestario
4. Estado de Ingresos
5. Estado de Gastos
6. Memoria de la actividad de las Áreas municipales
7. Anexos



AYUNTAMIENTO DE LA VILLA DE ERMUTA
ERMUTA HIRIKO UDALA

Presupuesto de PROMOSA

1. Ejercicio 2014
2. Cuenta previsional de pérdidas y ganancias
3. Balance previsional de situación
4. Principales acciones

promosa

PROMOCIÓN ECONÓMICA DEL
AYUNTAMIENTO DE ERMUTA

Presupuesto del IMD

1. Estado de Ingresos
2. Estado de Gastos
3. Objetivos



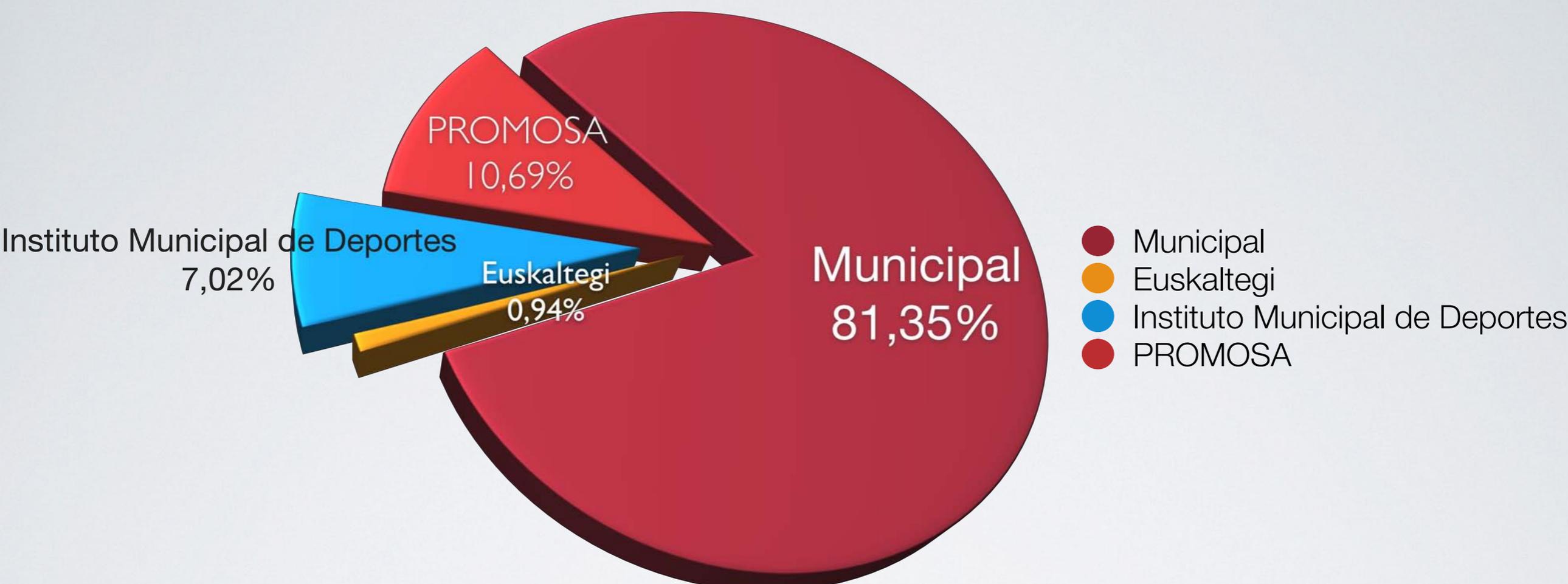
IMDERMUA
Udal Kirol Erakundea
Instituto Municipal de Deportes

Presupuesto del Euskaltegi

1. Estado de Ingresos
2. Estado de Gastos



- **Memoria General**
 - ✓ Aspectos más significativos
 - ✓ Escenario económico general
- **Informe económico-financiero**
 - ✓ Introducción y aspectos más significativos
 - ✓ Estado de Ingresos
 - ✓ Estado de Gastos
 - ✓ Suficiencia de los créditos
 - ✓ Nivelación de los gastos corrientes
 - ✓ Financiación de las inversiones
 - ✓ Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera
 - ✓ Suelo y Urbanismo
 - ✓ Aval
 - ✓ Devoluciones de Udalkutxa
- **Liquidación del último ejercicio cerrado**
 - ✓ 2012
 - ✓ 2013
- **Norma de Ejecución Presupuestaria**



Color	Presupuesto	Importe	%
	Municipal	20.064.067,28 €	81,35%
	Euskaltegi	230.845,00 €	0,94%
	IMD	1.731.179,56 €	7,02%
	PROMOSA	2.637.176,31 €	10,69%

- **Crisis global de la economía europea, española y vasca**
 - ✓ Retroceso del sector de la construcción
 - ✓ Retraimiento de la demanda interna
- **Expectativas negativas**
 - ✓ Familias: mantendrán la reducción del gasto
 - ✓ Empleo: se creará empleo a ritmo muy lento a partir del 2º trimestre
 - ✓ Administraciones públicas: continuarán los recortes o ajustes de gasto en cumplimiento del objetivo de déficit
- **Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera**
- **Euskadi**
 - ✓ El PIB decreció el 1,2% en 2013
 - ✓ En 2014 se prevé un incremento del PIB del 1%
 - ✓ El riesgo de recesión en Francia, Alemania y Reino Unido impacta en la industria vasca
 - ✓ Aumento del gasto en políticas de reinserción social
 - ✓ Aumento de la recaudación fiscal en 2013
 - ▶ Impuesto de sociedades: aumento del 9,1%
 - ▶ IVA: aumento del 9,1%
 - ▶ IRPF: descenso del 1,5% por rendimientos del trabajo y del 11,5% por rendimiento del capital mobiliario
 - ✓ Contexto económico y social general de ajuste duro
 - ✓ Mantenimiento del control sobre el gasto corriente

- **Bizkaia**

- ✓ Ayudas de emergencia a 13 municipios
- ✓ Media de la deuda de los ayuntamientos: 20%. En Ermua: 5,27% (1/1/2014)
- ✓ Incremento de la recaudación fiscal
- ✓ Liquidación positiva en 2013 de Udalkutxa
- ✓ Norma Foral 5/2013, de 12 de julio, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera

- **Ermua**

- ✓ Economía municipal saneada
- ✓ Devolución de las liquidaciones negativas de Udalkutxa: 2009, 2011 y 2012
- ✓ Rigor económico/ahorro neto
- ✓ Podemos afrontar inversiones necesarias
- ✓ Control del gasto y capacidad económica
- ✓ Proceso de participación ciudadana en la elaboración del Presupuesto
- ✓ Prioridades ciudadanas:
 - ▶ Empleo
 - ▶ Transparencia
 - ▶ Ayudas sociales

Resumen del Presupuesto de Ingresos del Ayuntamiento y de los Organismos Autónomos, antes de la consolidación

INGRESOS/CAPÍTULO	MUNICIPAL	EUSKALTEGI	IMD	TOTAL
1. Impuestos directos	3.277.787,00 €	0,00 €	0,00 €	3.277.787,00 €
2. Impuestos indirectos	100.000,00 €	0,00 €	0,00 €	100.000,00 €
3. Tasas y otros ingresos	4.202.963,25 €	18.120,00 €	657.530,00 €	4.878,613,25€
4. Transferencias corrientes	11.502.520,03 €	212.725,00 €	804.539,56 €	12.519.784,59 €
5. Ingresos patrimoniales	77.359,00 €	0,00 €	7.510,00 €	84.869,00 €
6. Enajenaciones e ingresos urbanísticos	669.618,00 €	0,00 €	0,00 €	669.618,00 €
7. Transferencias de capital	209.820,00 €	0,00 €	254.600,00 €	464.420,00 €
8. Activos financieros	24.000,00 €	0,00 €	7.000,00 €	31.000,00 €
9. Pasivos financieros	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL INGRESOS	20.064.067,28 €	230.845,00 €	1.731.179,56 €	22.026.091,84 €

Resumen del Presupuesto Consolidado de Ingresos del Ayuntamiento y de los Organismos Autónomos, una vez detraídos los importes correspondientes a las transferencias internas

INGRESOS/CAPÍTULO	MUNICIPAL	EUSKALTEGI	IMD	TOTAL
1. Impuestos directos	3.277.787,00 €	0,00 €	0,00 €	3.277.787,00 €
2. Impuestos indirectos	100.000,00 €	0,00 €	0,00 €	100.000,00 €
3. Tasas y otros ingresos	4.178.463,25 €	18.120,00 €	657.530,00 €	4.854.113,25 €
4. Transferencias corrientes	11.502.520,03 €	119.470,00 €	0,00 €	11.621.990,03 €
5. Ingresos patrimoniales	77.359,00 €	0,00 €	7.510,00 €	84.869,00 €
6. Enajenaciones e ingresos urbanísticos	669.618,00 €	0,00 €	0,00 €	669.618,00 €
7. Transferencias de capital	209.820,00 €	0,00 €	0,00 €	209.820,00 €
8. Activos financieros	24.000,00 €	0,00 €	7.000,00 €	31.000,00 €
9. Pasivos financieros	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL INGRESOS	20.039.567,28 €	137.590,00 €	672.040,00 €	20.849.197,28 €

Detalle de las transferencias internas entre el Ayuntamiento de Ermua y sus Organismos Autónomos, del Presupuesto General Consolidado de Ingresos

DESCRIPCIÓN	MUNICIPAL		EUSKALTEGI		IMD	
	INGRESOS	GASTOS	INGRESOS	GASTOS	INGRESOS	GASTOS
PRESUPUESTO INICIAL	20.064.067,28 €	20.064.067,28 €	230.845,00 €	230.845,00 €	1.731.179,56 €	1.731.179,56 €
Gastos corrientes del Euskaltegi		-93.255,00 €	-93.255,00 €			
Gastos corrientes del IMD		-804.539,56 €			-804.539,56 €	
Gastos de capital del IMD		-254.600,00 €			-254.600,00 €	
IBI-IAE-ICO						
Tributos municipales	-24.500,00 €					-24.500,00 €
Alquiler de edificios						
Operaciones de préstamo						
PRESUPUESTO CONSOLIDADO	20.039.567,28 €	18.911.672,72 €	137.590,00 €	230.845,00 €	672.040,00 €	1.706.679,56 €

Resumen del Presupuesto de Gastos del Ayuntamiento y de los Organismos Autónomos, antes de la consolidación

GASTOS/CAPÍTULO	MUNICIPAL	EUSKALTEGI	IMD	TOTAL
1. Gastos de personal	6.429.602,64 €	207.845,00 €	333.124,56 €	6.970.572,20 €
2. Bienes corrientes y servicios	6.291.325,73 €	18.500,00 €	1.135.855,00 €	7.445.680,73 €
3. Gastos financieros	9.964,00 €	0,00 €	600,00 €	10.564,00 €
4. Transferencias corrientes	4.759.846,35 €	4.500,00 €	0,00 €	4.764.346,35 €
6. Inversiones reales	1.858.180,56 €	0,00 €	254.600,00 €	2.112.780,56 €
7. Transferencias de capital	254.600,00 €	0,00 €	0,00 €	254.600,00 €
8. Activos financieros	24.000,00 €	0,00 €	7.000,00 €	31.000,00 €
9. Pasivos financieros	436.548,00 €	0,00 €	0,00 €	436.548,00 €
TOTAL GASTOS	20.064.067,28 €	230.845,00 €	1.731.179,56 €	22.026.091,84 €

Resumen del Presupuesto Consolidado de Gastos del Ayuntamiento y de los Organismos Autónomos, una vez detraídos los importes correspondientes a las transferencias internas

GASTOS/CAPÍTULO	MUNICIPAL	EUSKALTEGI	IMD	TOTAL
1. Gastos de personal	6.429.602,64 €	207.845,00 €	333.124,56 €	6.970.572,20 €
2. Bienes corrientes y servicios	6.291.325,73 €	18.500,00 €	1.111.355,00 €	7.421.180,73 €
3. Gastos financieros	9.964,00 €	0,00 €	600,00 €	10.564,00 €
4. Transferencias corrientes	3.862.051,79 €	4.500,00 €	0,00 €	3.866.551,79 €
6. Inversiones reales	1.858.180,56 €	0,00 €	254.600,00 €	2.112.780,56 €
7. Transferencias de capital	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8. Activos financieros	24.000,00 €	0,00 €	7.000,00 €	31.000,00 €
9. Pasivos financieros	436.548,00 €	0,00 €	0,00 €	436.548,00 €
TOTAL GASTOS	18.911.672,72 €	230.845,00 €	1.706.679,56 €	20.849.197,28 €

Ley 2/2006, de 30 de junio, de Suelo y Urbanismo

Requisitos

Capítulo	Presupuesto	Destino
1. Impuestos directos	3.277.787 €	10%
2. Impuestos indirectos	100.000 €	
TOTAL	3.377.787 €	337.778,70 €

Destino

- ✓ Construcción de viviendas de protección pública
- ✓ Obras de urbanización en áreas y sectores residenciales con presencia de vivienda de protección pública
- ✓ Adquisición pública de bienes y derechos sujetos a áreas de reserva municipal de suelo
- ✓ Obras de rehabilitación o construcción de dotaciones públicas y sistemas generales en zonas degradadas
- ✓ Adquisición y promoción pública de suelo
- ✓ Rehabilitación del patrimonio histórico y cultural
- ✓ Construcción, rehabilitación o mejora de equipamientos colectivos municipales

Gastos derivados de la ejecución del Urbanismo	Importe
Publicidad y propaganda	10.000,00 €
Gastos jurídicos	10.000,00 €
Estudios y trabajos técnicos. Asesoría jurídica	28.000,00 €
Estudios y trabajos técnicos. Elaboración mapa de ruidos y ordenanza de ruidos	15.000,00 €
Estudios y trabajos técnicos. Redacción proyecto de derribo	12.000,00 €
Estudios y trabajos técnicos. Análisis del urbanismo desde la perspectiva de género	21.780,00 €
Estudios y trabajos técnicos. Seguimiento y control de bulones en los taludes del municipio	25.000,00 €
Estudios y trabajos técnicos. Elaboración de certificados de eficiencia energética de edificios municipales	15.000,00 €
Estudios y trabajos técnicos. Elaboración de sonometrías	4.600,00 €
Otros estudios y trabajos técnicos	10.000,00 €
Honorarios revisión del Plan General de Ordenación Urbana	134.165,00 €
Adquisición de terrenos para patrimonio municipal de suelo	68.000,00 €
Adquisición de viviendas	60.000,00 €
TOTAL	413.545,00 €
Gastos de infraestructuras urbanísticas	Importe
Adquisición de luminarias	9.000,00 €
Adecuación de instalaciones al nuevo Reglamento de Baja Tensión	20.000,00 €
Acondicionamiento de nuevas infraestructuras	9.000,00 €
Mantenimiento de garajes	30.000,00 €
Mantenimiento de calles urbanas. Asfaltados	15.000,00 €
Mantenimiento de carreteras transferidas	5.000,00 €
Trabajos exteriores de jardinería	150.000,00 €
TOTAL	238.000,00 €

Beneficiario/Titular	PROMOSA
Concesión	Acuerdo de Pleno de 26 de junio de 2009
Tipo	Crédito de obra al Promotor
Objeto	Construcción de Izarra Centre
Entidad	BBK
Características	10 años de duración, 3 años de carencia, euribor +1,5%
Formalización	Escritura pública de 16 de diciembre de 2009
Amortización	Trimestral
Pendiente de pago a 17/03/2014	6.590.186,57 €

Deuda a 31 de diciembre de 2012 por liquidaciones negativas de Udalkutxa

Año	Importe	Financiación
2009	595.260,16 €	Remanente de tesorería 2012
2011	219.674,60 €	Remanente de tesorería 2012
2012	222.654,00 €	
TOTAL	1.037.588,76 €	814.934,76 €

Liquidación: primer trimestre de 2013



Resultado presupuestario del Ayuntamiento

CONCEPTO	IMPORTE	IMPORTE
(a) Derechos reconocidos netos	+19.498.132,36 €	
(b) Obligaciones reconocidas netas	-21.218.720,53 €	
(c) Ingresos y beneficios de ejercicios cerrados	0,00 €	
(d) Derechos anulados de ejercicios cerrados	-225.970,67 €	
(e) Resultado presupuestario (a-b)+(c-d)		-1.946.558,84 €
(f) Desviaciones positivas de financiación	0,00 €	
(g) Desviaciones negativas de financiación	0,00 €	
(h) Gastos financiados con remanente líquido de Tesorería	+3.714.966,70 €	
(i) Resultado de operaciones comerciales	0,00 €	
Resultado presupuestario ajustado (e-f+g+h+i)		+1.768.407,87 €

Remanente de Tesorería del Ayuntamiento

CONCEPTO	IMPORTE	IMPORTE
(a) Deudores pendientes de cobro		+3.297.877,49 €
+ De Presupuesto de Ingresos. Presupuesto corriente	+2.230.800,22 €	
+ De Presupuesto de Ingresos. Presupuestos cerrados	+1.094.579,10 €	
+ De otras operaciones no presupuestarias	+52.444,07 €	
- Ingresos pendientes de aplicación	-79.945,90 €	
(b) Acreedores pendientes de pago		-2.391.112,95 €
+ De Presupuesto de Gastos. Presupuesto corriente	-1.934.369,06 €	
+ De Presupuesto de Gastos. Presupuestos cerrados	-41.810,19 €	
+ De Presupuesto de Ingresos	-39.964,78 €	
+ De otras operaciones no presupuestarias	-374.968,92 €	
- Pagos pendientes de aplicación	0,00 €	
(c) Fondos líquidos de Tesorería		+6.354.392,12 €
(d) Remanente líquido de Tesorería (a-b+c)		+7.261.156,66 €
(e) Remanente para gastos con financiación afectada		0,00 €
(f) Saldos de dudoso cobro		-834.755,86 €
(g) Remanente para Gastos Generales (d-e-f)		+6.426.400,80 €

¿Para qué la participación ciudadana?



- Fortalecer la democracia
 - Hacer frente al cuestionamiento de la política
 - Legitimar la institución municipal
 - Compartir
 - Recibir ayuda
 - Recoger propuestas, aportaciones, ideas ...
 - Tomar mejores decisiones
-
- Fomentar la responsabilidad de la ciudadanía
 - Aumentar el conocimiento de la ciudadanía sobre los asuntos públicos y la gestión del Ayuntamiento
 - Se ha dado la opción de participar a quien deseara hacerlo

Presupuesto Municipal / Proceso de participación ciudadana (II)

Ámbito de la participación

- **Proceso de aportación, diálogo, propuesta y priorización** relativo a las **prioridades municipales** y las **acciones** para abordarlas
- **Recogida de aportaciones e ideas** que contribuyan a una mejor toma de decisiones y que enriquezcan las políticas municipales en sus diferentes vertientes: social, cultural, urbana, deportiva, económica ...
- **Participación presencial y a través de la web municipal**
- La **participación** en el proceso participativo ha sido **a título individual**



Características de las sesiones participativas

1. Realización de actividades de **difusión, información y formación** hacia la ciudadanía
2. Sesiones participativas en torno a las **estrategias** planteadas:
 - ✓ **Debate y sugerencias**
 - ✓ **Qué falta**
 - ✓ **Cuáles son más prioritarias**
3. Sesiones participativas para proponer **acciones, globales o sectoriales**:
 - ✓ **Acciones**
 - ✓ **Prioridades: máximo de acciones a priorizar**
4. **Valoración técnica y toma de decisiones:** propuestas incorporadas, propuestas desestimadas, propuestas no incorporadas pendientes de estudios adicionales o recogidas para valorar en otro momento
5. **Difusión y comunicación** de los acuerdos adoptados explicando los criterios y los fundamentos de las decisiones

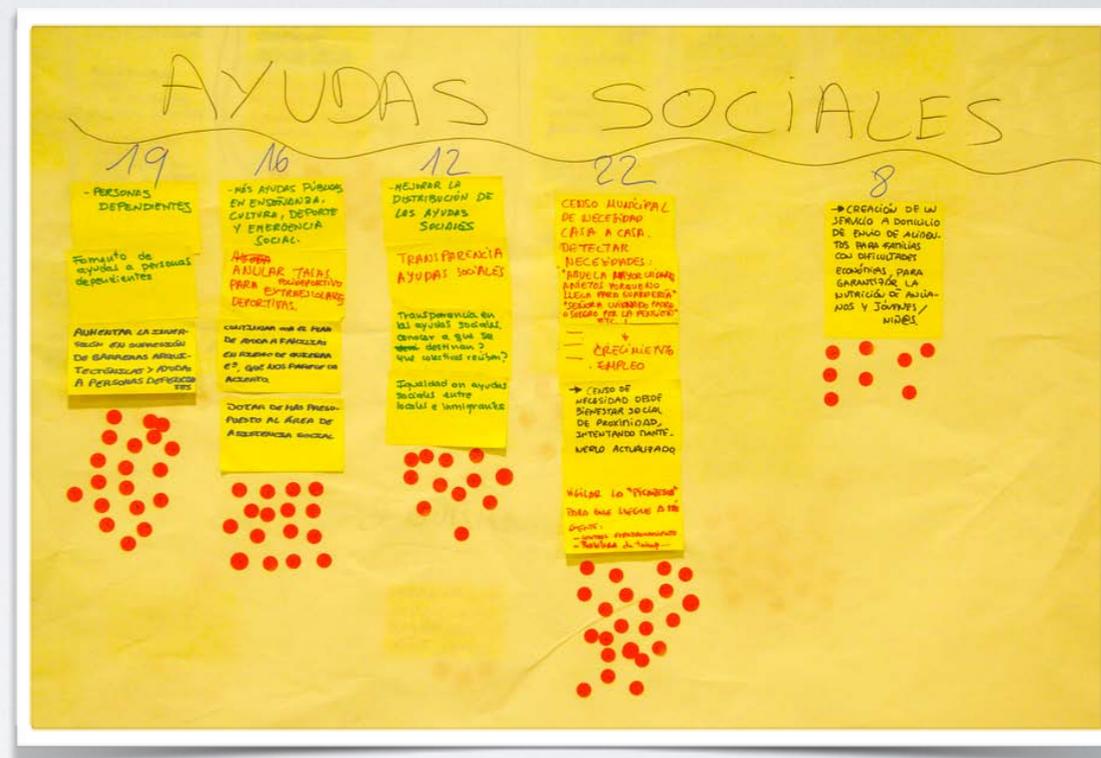


Presupuesto Municipal / Prioridades (I)

1. **Plan de Empleo Local:** contratación de personas desempleadas
2. **Centro de Empleo de Torreta:** asesoramiento a personas desempleadas
3. **Apoyaremos y acompañaremos a las personas desempleadas** en su itinerario hacia el empleo
4. **Facilitaremos a los/as jóvenes, entre 16 y 18 años,** sin el graduado en E.S.O., las competencias profesionales necesarias para acceder al mundo del trabajo mediante **programas de cualificación profesional inicial** y prácticas laborales en empresas
5. **Izarra Centre:** proporcionaremos a los y las **jóvenes con estudios superiores** un **plan de formación** “capacitante” para el mercado laboral
6. Facilitaremos la **sostenibilidad de las empresas creadas en Izarra Centre** mediante la prestación de **formación** apropiada a las necesidades planteadas por **personas emprendedoras**
7. Promoveremos **espacios de co-working en Izarra Centre** para facilitar la creación de **nuevos proyectos empresariales**
8. Avanzaremos en el despliegue de la **Transparencia municipal**
9. **Fortaleceremos la participación de la ciudadanía** a través de la información y transparencia en la toma de decisiones públicas



- 10. Seguiremos trabajando en la **prevención** de las causas que favorecen la **exclusión social**
- 11. Proseguiremos con la **atención a las personas dependientes**
- 12. **Atenderemos**, de forma especializada, a las familias que se encuentran en riesgo de quiebra económica
- 13. Garantizaremos la **calidad de vida** de los ciudadanos y ciudadanas de Ermua mediante el **mantenimiento** de la prestación de los **servicios públicos de calidad**
- 14. Apostaremos por **medidas de desarrollo sostenible y transformación urbanística de la ciudad**
- 15. Mantendremos una **política de rigor económico, estabilidad presupuestaria y transparencia**



INGRESOS

Operaciones corrientes (capítulos 1 a 5 de ingresos y 1 a 4 de gastos)

1. Impuestos directos (IBI, IAE, circulación ...)

2. Impuestos indirectos (obras)

3. Tasas y otros ingresos (agua, basura ...)

4. Transferencias corrientes (Eu/E/GV/DFB)

5. Ingresos patrimoniales

GASTOS

1. Gastos de personal

2. Bienes corrientes y servicios

3. Gastos financieros

4. Transferencias corrientes

Operaciones de capital (capítulos 6 y 7)

6. Enajenaciones e ingresos urbanísticos

7. Transferencias de capital

6. Inversiones reales

7. Transferencias de capital

Operaciones financieras (capítulos 8 y 9)

8. Activos financieros

9. Pasivos financieros (préstamos)

8. Activos financieros

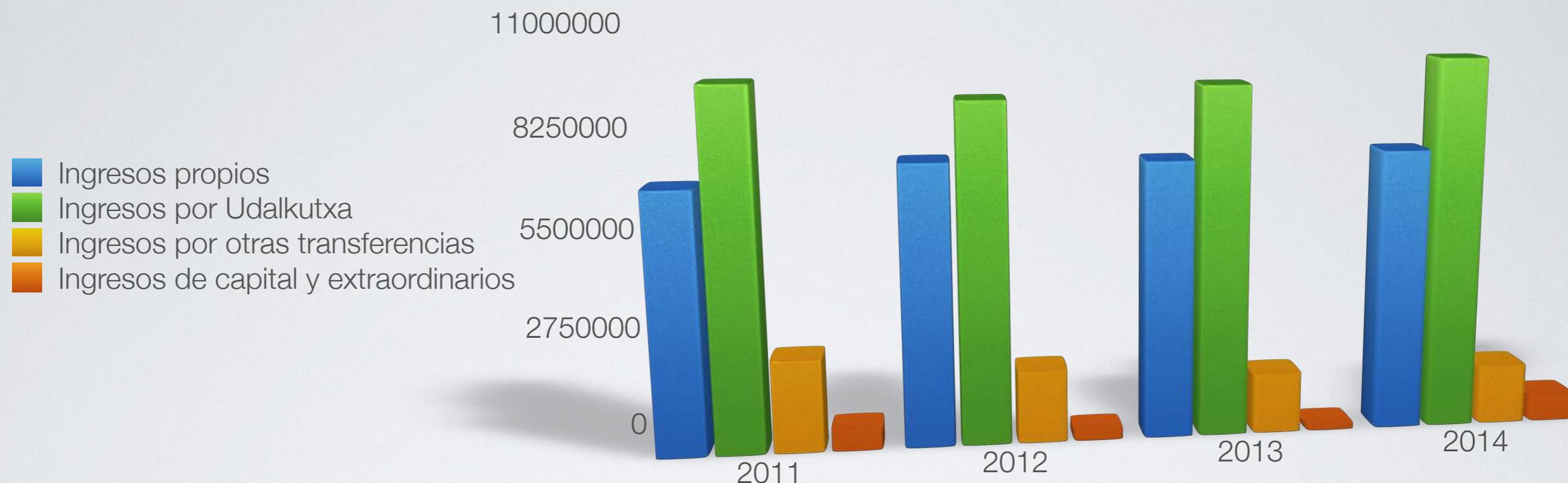
9. Pasivos financieros (amortizaciones)

Evolución de los Ingresos del Presupuesto Municipal por Capítulos respecto al año anterior

INGRESOS/CAPÍTULO	2013	2014	VARIACIÓN 2013/2014	
			IMPORTE	%
1. Impuestos directos	3.047.607,00 €	3.277.787,00 €	+230.180,00 €	+7,55%
2. Impuestos indirectos	100.000,00 €	100.000,00 €	0,00 €	0,00%
3. Tasas y otros ingresos	4.316.943,33 €	4.202.963,25 €	-113.980,08 €	-2,64%
4. Transferencias corrientes	11.087.392,58 €	11.502.520,03 €	+415.127,45 €	+3,74%
5. Ingresos patrimoniales	39.772,00 €	77.359,00 €	+37.587,00 €	+94,51%
6. Enajenaciones e ingresos urbanísticos	0,00 €	669.618,00 €	+669.618,00 €	+100%
7. Transferencias de capital	112.696,27 €	209.820,00 €	+97.123,73 €	+86,18%
8. Activos financieros	24.000,00 €	24.000,00 €	0,00 €	0,00%
9. Pasivos financieros	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
TOTAL INGRESOS	18.728.411,18 €	20.063.988,03 €	+1.335.576,85 €	+7,13%

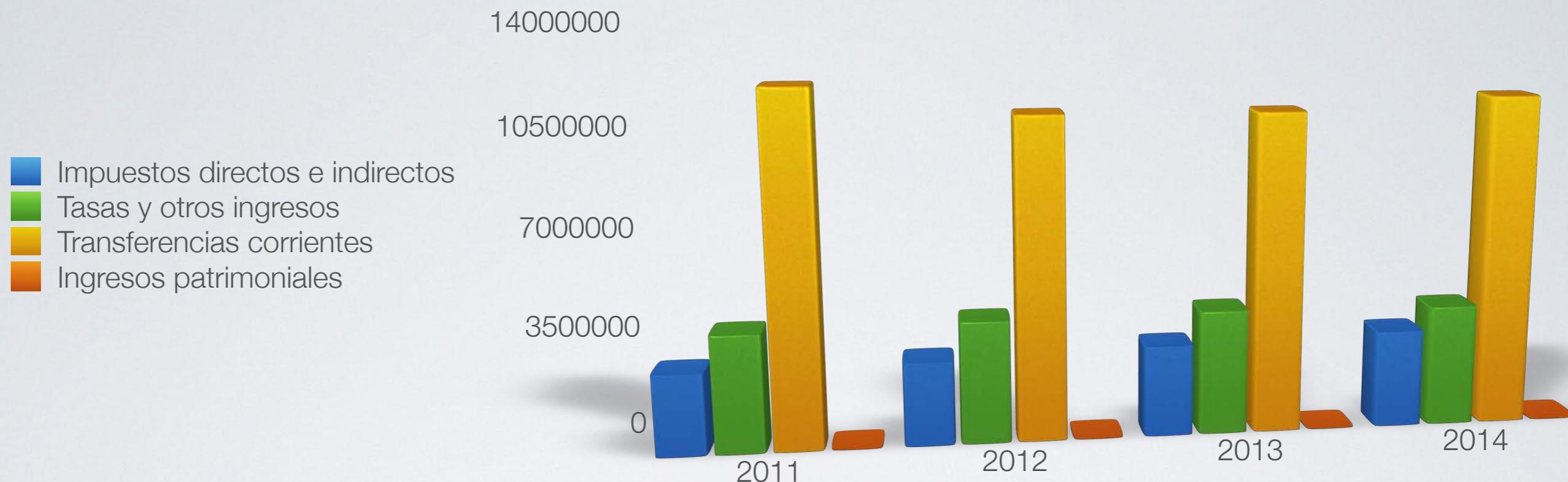
Evolución de los Ingresos del Presupuesto Municipal por Capítulos durante los últimos cuatro años

INGRESOS/CAPÍTULO	2011	2012	2013	2014
1. Impuestos directos	2.705.888,00 €	2.801.690,00 €	3.047.607,00 €	3.277.787,00 €
2. Impuestos indirectos	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
3. Tasas y otros ingresos	4.067.210,80 €	4.237.629,86 €	4.316.943,33 €	4.202.963,25 €
4. Transferencias corrientes	12.125.960,64 €	11.119.130,50 €	11.087.392,58 €	11.502.520,03 €
5. Ingresos patrimoniales	42.953,00 €	46.358,00 €	39.772,00 €	77.359,00 €
6. Enajenaciones e ingresos urbanísticos	100.000,00 €	396.972,00 €	0,00 €	669.618,00 €
7. Transferencias de capital	530.055,00 €	212.395,00 €	112.696,27 €	209.820,00 €
8. Activos financieros	24.000,00 €	24.000,00 €	24.000,00 €	24.000,00 €
9. Pasivos financieros	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL INGRESOS	19.696.067,44 €	18.938.175,36 €	18.728.411,18 €	20.064.067,28 €



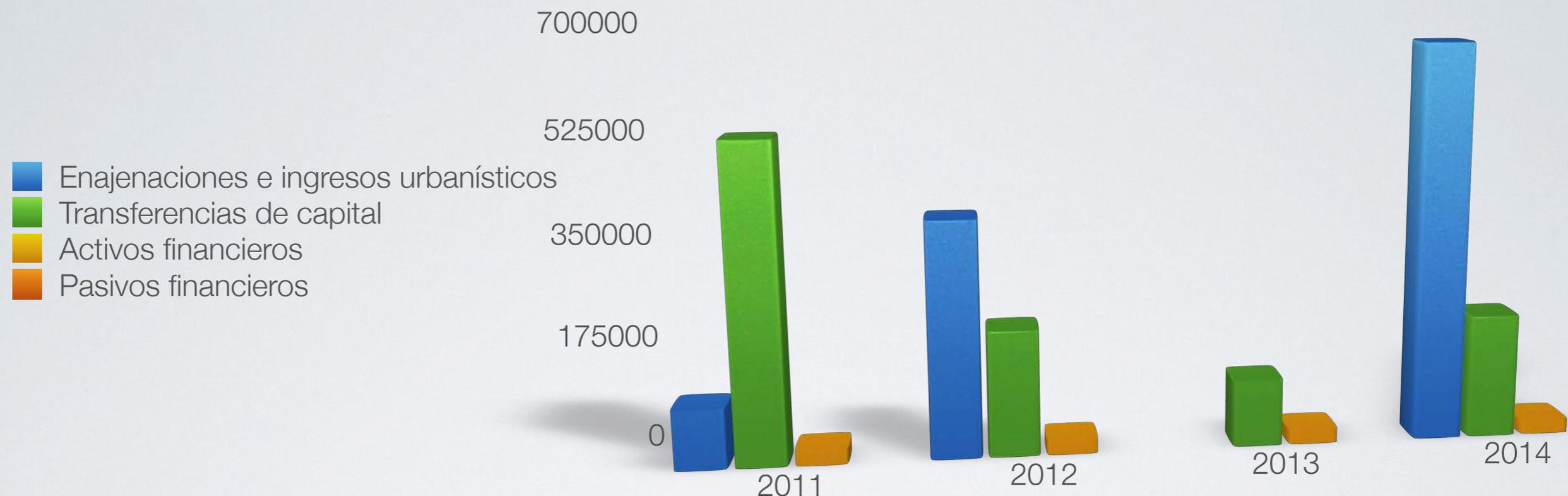
Evolución del origen de los Ingresos durante los últimos cuatro ejercicios

ORIGEN/PROCEDENCIA DEL INGRESO	2011	2012	2013	2014
Ingresos propios	6.916.051,8 €	7.582.649,86 €	7.504.322,33 €	7.658.109,25 €
Ingresos por Udalkutxa	9.638.761,00 €	9.156.084,50 €	9.463.507,00 €	10.094.071,00 €
Ingresos por otras transferencias	2.487.199,64 €	1.963.046,00 €	1.623.885,58 €	1.618.269,03 €
Ingresos de capital y extraordinarios	654.055,00 €	236.395,00 €	136.696,27 €	693.618,00 €
TOTAL INGRESOS	19.696.067,44 €	18.938.175,36 €	18.728.411,18 €	20.064.067,28 €



Evolución de los Ingresos por operaciones corrientes durante los últimos cuatro ejercicios

INGRESOS	2011	2012	2013	2014
Impuestos directos e indirectos	2.805.888,00 €	2.901.690,00 €	3.147.607,00 €	3.377.787,00 €
Tasas y otros ingresos	4.067.210,80 €	4.237.629,86 €	4.316.943,33 €	4.202.963,25 €
Transferencias corrientes	12.125.960,64 €	11.119.130,50 €	11.087.392,58 €	11.502.520,03 €
Ingresos patrimoniales	42.953,00 €	46.358,00 €	39.772,00 €	77.359,00 €
TOTAL INGRESOS POR OPERACIONES CORRIENTES	19.042.012,44 €	18.304.808,36 €	18.591.714,91 €	19.160.629,28 €

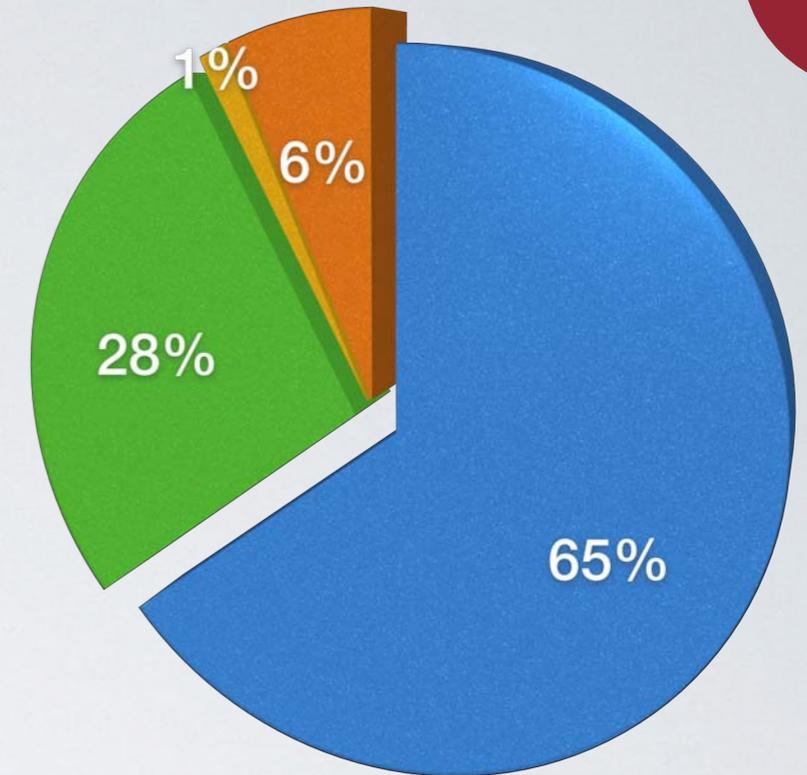


Evolución de los Ingresos por operaciones de capital y financieras durante los últimos cuatro ejercicios

INGRESOS	2011	2012	2013	2014
Enajenaciones e ingresos urbanísticos	100.000,00 €	396.972,00 €	0,00 €	669.618,00 €
Transferencias de capital	530.055,00 €	212.395,00 €	112.696,27 €	209.820,00 €
Activos financieros	24.000,00 €	24.000,00 €	24.000,00 €	24.000,00 €
Pasivos financieros	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL INGRESOS POR OPERACIONES DE CAPITAL Y FINANCIERAS	654.055,00 €	633.367,00 €	136.696,27 €	903.438,00 €

Capítulo 1: impuestos directos

- Impuesto sobre bienes inmuebles
- Impuesto sobre vehículos de tracción mecánica
- Impuesto sobre el incremento de valor de los terrenos de naturaleza urbana
- Impuesto sobre actividades económicas



CLAVE ECONÓMICA	CONCEPTO	2013		2014		% VARIACIÓN 2013/2014
		IMPORTE	%	IMPORTE	%	
112.00	Impuesto sobre bienes inmuebles	1.872.111,00 €	61,4%	2.121.724,00 €	64,73%	+13,33%
113.00	Impuesto sobre vehículos de tracción mecánica	906.865,00 €	29,8%	907.039,00 €	27,67%	+0,02%
114.00	Impuesto sobre el incremento del valor de los terrenos de naturaleza urbana	26.000,00 €	0,8%	40.000,00 €	1,22%	+53,85%
130.00	Impuesto sobre actividades económicas	242.631,00 €	8,0%	209.024,00 €	6,38%	-13,85%
TOTAL INGRESOS POR IMPUESTOS DIRECTOS		3.047.607,00 €	100%	3.277.787,00 €	100%	+7,55%

Capítulo 2: impuestos indirectos

CLAVE ECONÓMICA	CONCEPTO	2013		2014		% VARIACIÓN 2013/2014
		IMPORTE	%	IMPORTE	%	
282.00	Impuesto sobre construcciones, instalaciones y obras	100.000,00 €	100%	100.000,00 €	100%	0,00%
TOTAL INGRESOS POR IMPUESTOS INDIRECTOS		100.000,00 €	100%	100.000,00 €	100%	0,00%

Capítulo 3: tasas y otros ingresos

CLAVE ECONÓMICA	CONCEPTO	2013		2014		% VARIACIÓN 2013/2014
		IMPORTE	%	IMPORTE	%	
310.01	Tasa por recogida domiciliaria de basuras	1.601.856,00 €	37,11%	1.521.232,00 €	36,20%	-5,03%
310.02	Tasa por servicio de alcantarillado y depuración de aguas	765.719,00 €	17,74%	817.172,00 €	19,45%	+6,72%
310.09	Tasa por suministro de agua potable	1.085.483,00 €	25,15%	1.071.260,00 €	25,48%	-1,31%
310.16	Tasa por servicios culturales	169.800,00 €	3,93%	146.750,00 €	3,50%	-13,57%
311.03	Tasa por la prestación de servicios en el Mercado Municipal	80.078,00 €	1,85%	55.275,00 €	1,31%	-30,97%
321.05	Tasa por ocupación de vía pública con puestos, barracas y rodajes cinematográficos	43.856,00 €	1,01%	42.000,00 €	1,00%	-4,23%
322.01	Tasa por entrada de vehículos por aceras y reservas de vía pública	85.900,00 €	1,99%	87.560,00 €	2,08%	+1,93%
TOTAL INGRESOS POR TASAS Y OTROS INGRESOS		4.316.943,33 €	100%	4.202.963,25 €	100%	-2,64%

Nota: sólo se reflejan en este cuadro los ingresos que representan un porcentaje superior al 1% sobre el total de las tasas y otros ingresos

Capítulo 4: transferencias corrientes

CLAVE ECONÓMICA	CONCEPTO	2013		2014		% VARIACIÓN 2013/2014
		IMPORTE	%	IMPORTE	%	
400.01	Participación en tributos no concertados	19.275,00 €	0,17%	21.960,00 €	0,20%	+13,93%
400.02	Otras transferencias corrientes del Estado	5.000,00 €	0,05%	5.000,00 €	0,04%	0,00%
410.00	Transferencias corrientes del Gobierno Vasco	996.806,16 €	9,00%	884.480,94 €	7,70%	-11,27%
411.00	Transferencias corrientes de Organismos Autónomos del Gobierno Vasco	15.000,00 €	0,13%	15.000,00 €	0,13%	0,00%
420.01	Transferencias del Fondo Foral de Financiación Municipal/Udalkutxa	9.463.507,00 €	85,35%	10.094.071,00 €	87,75%	+6,66%
420.99	Subvenciones de la Diputación Foral de Bizkaia	455.265,08 €	4,10%	461.055,00 €	4,00%	+1,27%
422.00	Transferencias corrientes de otras entidades	20.953,09 €	0,20%	20.953,09 €	0,18%	0,00%
471.00	Transferencias corrientes de empresas	111.586,25 €	1,00%	0,00 €	0,00%	-100,00%
493.00	Otros Fondos Comunitarios	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%	0,00%
TOTAL INGRESOS POR TRANSFERENCIAS CORRIENTES		11.087.392,58 €	100%	11.502.520,03 €	100%	+3,74%

Subvenciones del Gobierno Vasco (I)

CONCEPTO	2013	2014	VARIACIÓN 2013/2014	
			IMPORTE	%
Mantenimiento OMIC	17.541,00 €	14.936,00 €	-2.515,00 €	-14,41%
PCPI. Departamento de Educación	422.880,00 €	380.365,31 €	-42.514,69 €	-10,05%
Lanbide. Plan de Empleo Comarcal	130.297,46 €	20.992,00 €	-109.305,46 €	-83,89%
Campaña de animación a la lectura	1.200,00 €	1.800,00 €	+600,00 €	+50,00%
Personal de Drogodependencias	20.500,00 €	16.873,00 €	-3.627,00 €	-17,69%
Dossier Drogodependencias	2.000,00 €	1.600,00 €	-400,00 €	-20,00%
Convivencia en el medio escolar. Dirección de Derechos Humanos	12.000,00 €	10.000,00 €	-2.000,00 €	-16,67%
Lanbide. Orientación		38.965,00 €	+38.965,00€	+100,00%
Programación de cine europeo	5.000,00 €	5.000,00 €	0,00 €	0,00%
Plan General de Promoción y Uso del Euskera	8.377,70 €	5.500,00 €	-2.877,70 €	-34,35%
Financiación ESO	80.000,00 €	80.000,00 €	0,00 €	0,00%
Subvención a la Biblioteca	6.000,00 €	7.000,00 €	+1.000,00€	+16,67%

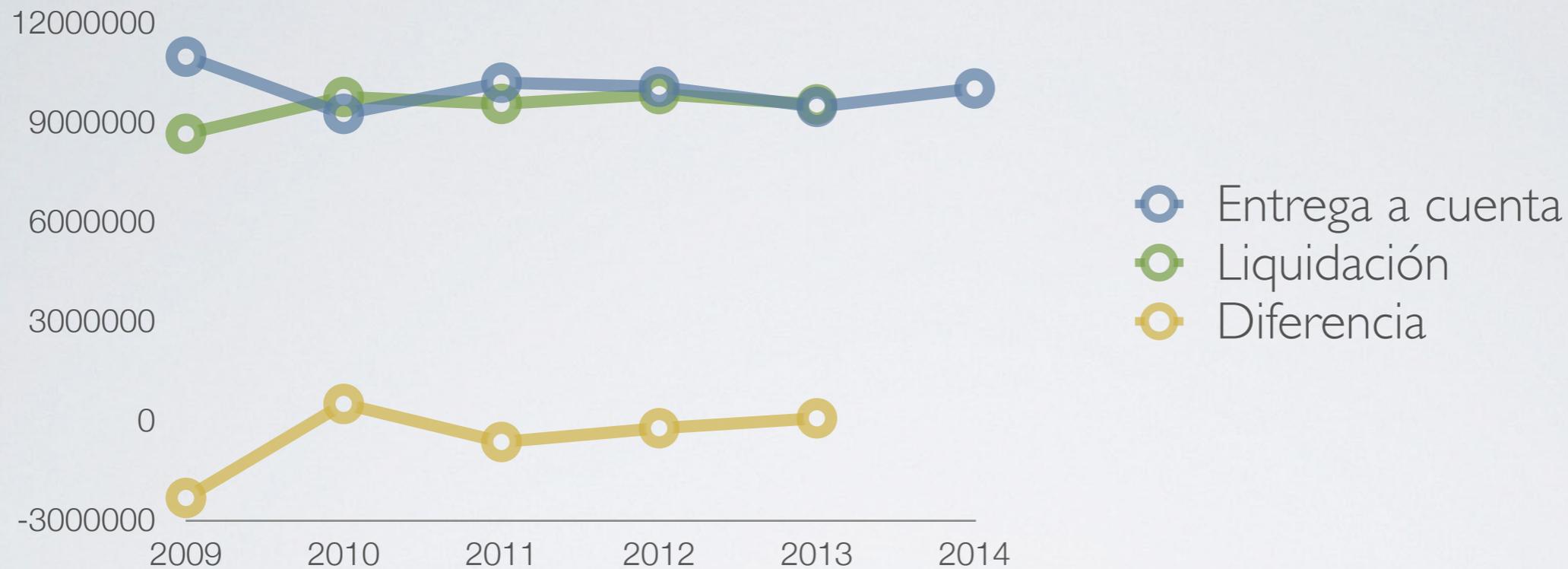
Subvenciones del Gobierno Vasco (II)

Refuerzo de las Unidades de Base	38.000,00 €	27.617,47 €	-10.382,53 €	-27,32%
Gastos de funcionamiento del Juzgado de Paz	3.400,00 €	3.400,00 €	0,00 €	0,00%
Emergencia Social AES	125.000,00 €	166.961,00 €	+41.961,00 €	+33,57%
Personal técnico de Inmigración	34.100,00 €	23.870,00 €	-10.230,00 €	-30,00%
Desarrollo del Plan de Inmigración	26.600,00 €	23.940,00 €	-2.660,00 €	-10,00%
Lanbide. Centro de Empleo		43.000,00 €	+43.000,00€	+100,00%
Aprendizaje permanente	19.000,00 €	0,00 €	-19.000,00 €	-100,00%
Emakunde. Programa Beldur Barik	5.000,00 €	5.000,00 €	0,00 €	0,00%
Escuela de Maquinista	40.000,00 €	0,00 €	-40.000,00 €	-100,00%
Elaboración del Mapa de Ruido		7.661,16 €	+7.661,16€	+100,00%
TOTAL SUBVENCIONES GOBIERNO VASCO	996.806,16 €	884.480,94 €	-112.325,22 €	-11,27%

Subvenciones de la Diputación Foral de Bizkaia

CONCEPTO	2013	2014	VARIACIÓN 2013/2014	
			IMPORTE	%
Gizartekutxa. General	278.157,00 €	278.157,00 €	0,00 €	0,00%
Gizartekutxa. Ley de Dependencia	90.000,00 €	80.000,00 €	-10.000,00 €	-11,11%
Actividades culturales. Teatro estable	36.000,00 €	32.000,00 €	-4.000,00 €	-11,11%
Certamen Folk	5.000,00 €	7.900,00 €	+2.900,00 €	+58,00%
Circuito Blues	2.500,00 €	6.000,00 €	+3.500,00 €	+140,00%
Promoción, difusión y normalización del euskera	11.608,08 €	8.100,00 €	-3.508,08 €	-30,22%
Behargintza	32.000,00 €	32.000,00 €	0,00 €	0,00%
Udal Gaztedi	0,00 €	16.898,00 €	+16.898,00 €	+100,00%
TOTAL SUBVENCIONES DIPUTACIÓN FORAL DE BIZKAIA	455.265,08 €	461.055,00 €	+5.789,92 €	+1,27%

Udalkutxa

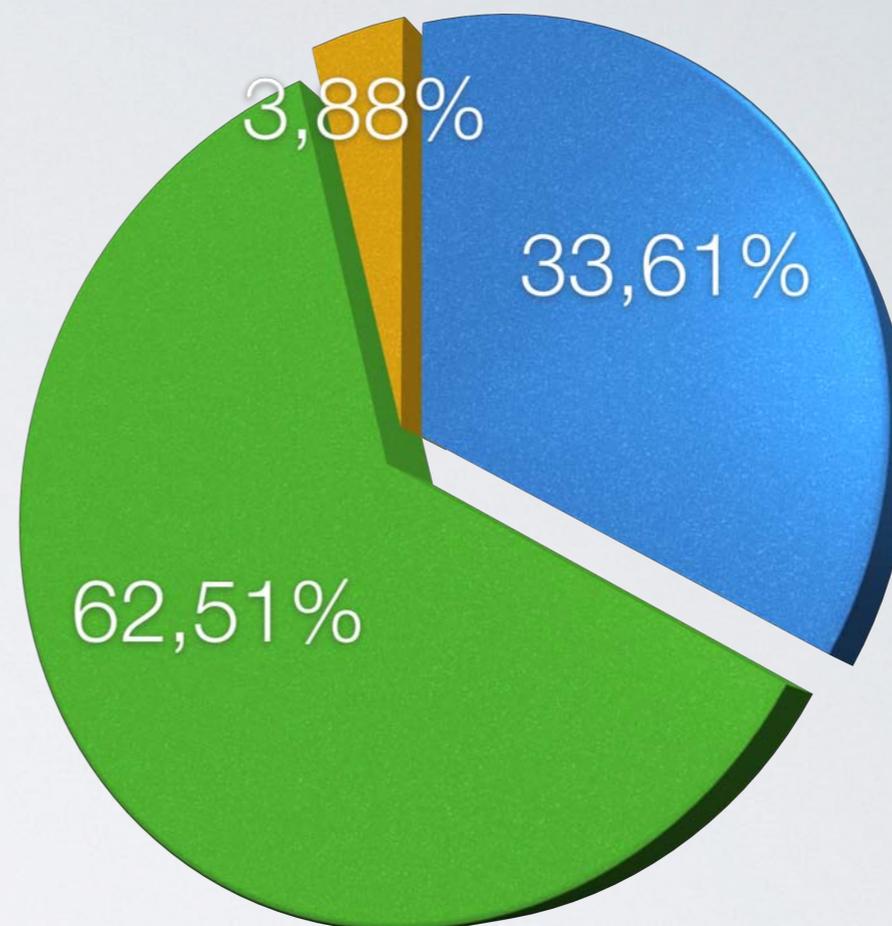


AÑO	ENTREGA A CUENTA	LIQUIDACIÓN	DIFERENCIA
2009	10.976.770,00 €	8.651.623,00 €	-2.325.147,00 €
2010	9.252.892,00 €	9.762.294,00 €	+509.402,00 €
2011	10.191.624,00 €	9.553.599,00 €	-638.025,00 €
2012	10.070.357,00 €	9.847.703,00 €	-222.654,00 €
2013	9.463.507,00 €	9.538.516,00 €	+75.009,00 €
2014	10.019.062,00* €		

(*) El importe que se hace constar en el Estado de Ingresos como ingreso por este concepto es la suma del correspondiente a la entrega a cuenta, 10.019.062,00 €, y de la liquidación del ejercicio anterior, que asciende a 75.009,00 €, por lo que el resultado final es de 10.094.071,00 €

Capítulo 5: ingresos patrimoniales

- Arrendamientos de fincas urbanas
- Cánones de concesiones administrativas
- Intereses de depósitos en entidades financieras



CLAVE ECONÓMICA	CONCEPTO	2013		2014		% VARIACIÓN 2013/2014
		IMPORTE	%	IMPORTE	%	
540.00	Arrendamientos de fincas urbanas	22.519,00 €	56,62%	26.000,00 €	33,61%	+15,46%
550.00	Cánones de concesiones administrativas	13.253,00 €	33,32%	48.359,00 €	62,51%	+364,89%
560.00	Intereses de depósitos en entidades financieras	4.000,00 €	10,06%	3.000,00 €	3,88%	-25,00%
TOTAL INGRESOS PATRIMONIALES		39.772,00 €	100%	77.359,00 €	100%	+94,51%

Capítulo 6: enajenaciones e ingresos urbanísticos

CLAVE ECONÓMICA	CONCEPTO	2013		2014		% VARIACIÓN 2013/2014
		IMPORTE	%	IMPORTE	%	
600.11	Enajenación de terrenos	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%	0,00%
650.00	Cuotas urbanísticas	0,00 €	0,00%	669.618,00 €	100%	+100%
651.00	Aprovechamientos urbanísticos	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%	0,00%
TOTAL INGRESOS POR ENAJENACIONES E INGRESOS URBANÍSTICOS		0,00 €	0,00%	669.618,00 €	100%	+100%

Capítulo 7: transferencias de capital

CLAVE ECONÓMICA	CONCEPTO	2013		2014		% VARIACIÓN 2013/2014
		IMPORTE	%	IMPORTE	%	
710.00	Transferencias de capital del Gobierno Vasco	112.696,27 €	100%	209.820,00 €	100%	+86,18%
712.00	Transferencias de capital de entes públicos	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%	0,00%
720.00	Transferencias de capital de la Diputación Foral de Bizkaia	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%	0,00%
771.00	Transferencias de capital de empresas privadas	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%	0,00%
TOTAL INGRESOS POR TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		112.696,27%	100%	209.820,00 €	100%	+86,18%

Capítulo 8: activos financieros

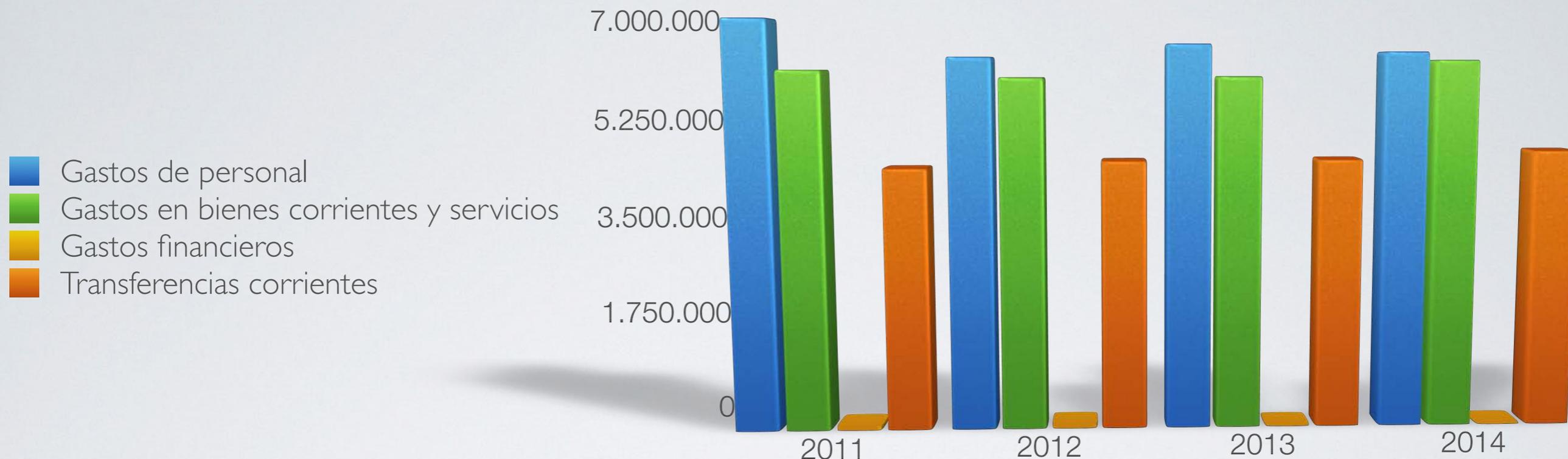
- Este capítulo contempla los activos financieros y su importe asciende a 24.000 €, que representan el reintegro de los anticipos concedidos al personal de la Corporación, figurando con igual importe en el Estado de Gastos en el Capítulo 8
- Este capítulo representa el 0,11% en relación a los ingresos totales consignados en el Presupuesto del ejercicio
- Estos ingresos no tienen carácter tributario

Capítulo 9: pasivos financieros

CLAVE ECONÓMICA	CONCEPTO	2013		2014		% VARIACIÓN 2013/2014
		IMPORTE	%	IMPORTE	%	
922.00	Préstamos del Estado a corto plazo	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%	0,00%
923.00	Préstamos de entidades financieras a corto plazo	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%	0,00%
932.02	Préstamos del sector público/Gobierno Vasco	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%	0,00%
993.00	Préstamos de entidades financieras a medio y largo plazo	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%	0,00%
TOTAL INGRESOS POR PASIVOS FINANCIEROS		0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%	0,00%

Evolución de los Gastos del Presupuesto Municipal por Capítulos respecto al año anterior

GASTOS/CAPÍTULO	2013	2014	VARIACIÓN 2013/2014	
			IMPORTE	%
1. Gastos de personal	6.558.706,54 €	6.429.602,64 €	-129.103,90 €	-1,97%
2. Bienes corrientes y servicios	6.015.519,21 €	6.291.325,73 €	+275.806,52€	+4,58%
3. Gastos financieros	17.144,21 €	9.964,00 €	-7.180,21 €	-41,88%
4. Transferencias corrientes	4.616.055,09 €	4.759.846,35 €	+143.791,26€	+3,11%
6. Inversiones reales	703.020,17 €	1.858.180,56 €	+1.155.160,39 €	+164,31%
7. Transferencias de capital	59.436,00 €	254.600,00 €	+191.164,00 €	+328,36%
8. Activos financieros	24.000,00 €	24.000,00 €	0,00 €	0,00%
9. Pasivos financieros	734.529,96 €	436.548,00 €	-297.981,96 €	-40,57%
TOTAL GASTOS	18.728.411,18 €	20.064.067,28 €	+1.335.656,10 €	+7,13%



Evolución de los Gastos por operaciones corrientes del Presupuesto Municipal en el periodo 2011/2014

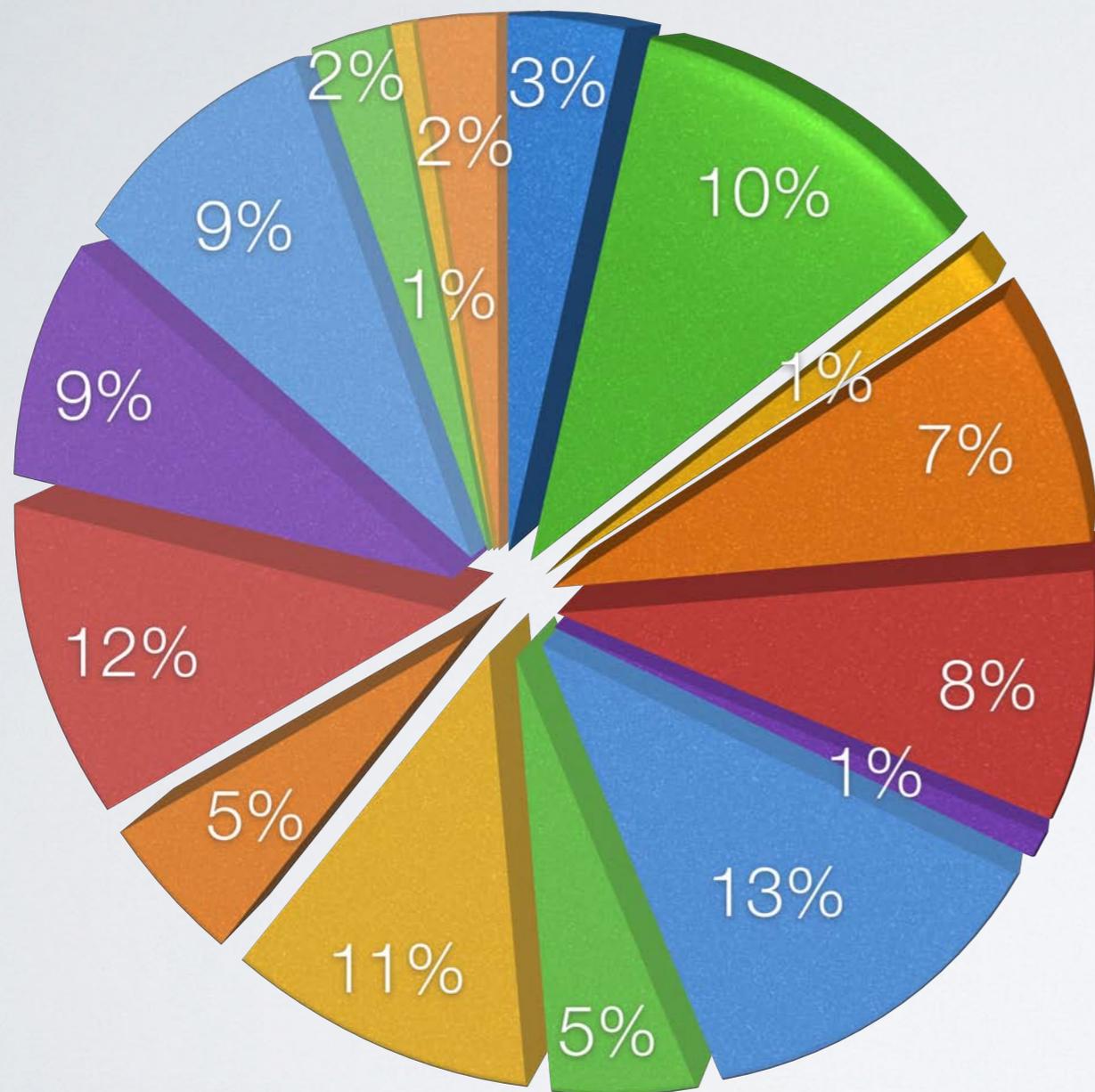
GASTOS	2011	2012	2013	2014
Gastos de personal	6.974.413,32 €	6.338.286,76 €	6.558.706,54 €	6.429.602,64 €
Gastos en bienes corrientes y servicios	6.123.041,19 €	5.997.411,59 €	6.015.519,21 €	6.291.325,73 €
Gastos financieros	62.840,92 €	59.087,27 €	17.144,21 €	9.964,00 €
Transferencias corrientes	4.483.069,72 €	4.600.533,72 €	4.616.055,09 €	4.759.846,35 €
TOTAL GASTOS POR OPERACIONES CORRIENTES	17.643.365,15 €	16.995.319,34 €	17.207.425,05 €	17.490.738,72 €



Evolución de los Gastos de capital y financieros del Presupuesto Municipal en el periodo 2011/2014

GASTOS	2011	2012	2013	2014
Inversiones reales	1.328.248,00 €	1.182.230,00 €	703.020,17 €	1.858.180,56 €
Transferencias de capital	300,00 €	0,00 €	59.436,00 €	254.600,00 €
Activos financieros	24.000,00 €	54.000,00 €	24.000,00 €	24.000,00 €
Pasivos financieros	700.154,29 €	706.626,02 €	734.529,96 €	436.548,00 €
TOTAL GASTOS DE CAPITAL Y FINANCIEROS	2.053.302,29 €	1.942.856,02 €	1.520.986,13 €	2.573.328,56 €

Gastos por finalidades



CONCEPTO	IMPORTE
Órganos de Gobierno	642.737,33 €
Secretaría/Servicios Generales	1.874.341,54 €
Euskera	214.693,13 €
Seguridad Ciudadana	1.359.145,24 €
Servicios Sociales	1.469.017,55 €
Mujer/Igualdad	163.244,16 €
Desarrollo Local	2.382.472,61 €
Educación/Colegios	965.605,54 €
Urbanismo/Mantenimiento urbano	2.098.599,98 €
Saneamiento y agua	1.004.884,29 €
Limpieza y RSU	2.162.350,51 €
Deporte	1.582.092,06 €
Cultura	1.652.548,73 €
Administración Financiera	454.506,26 €
Debegesa	127.727,00 €
Deuda Pública	446.512,00 €
TOTAL	20.064.067,28 €

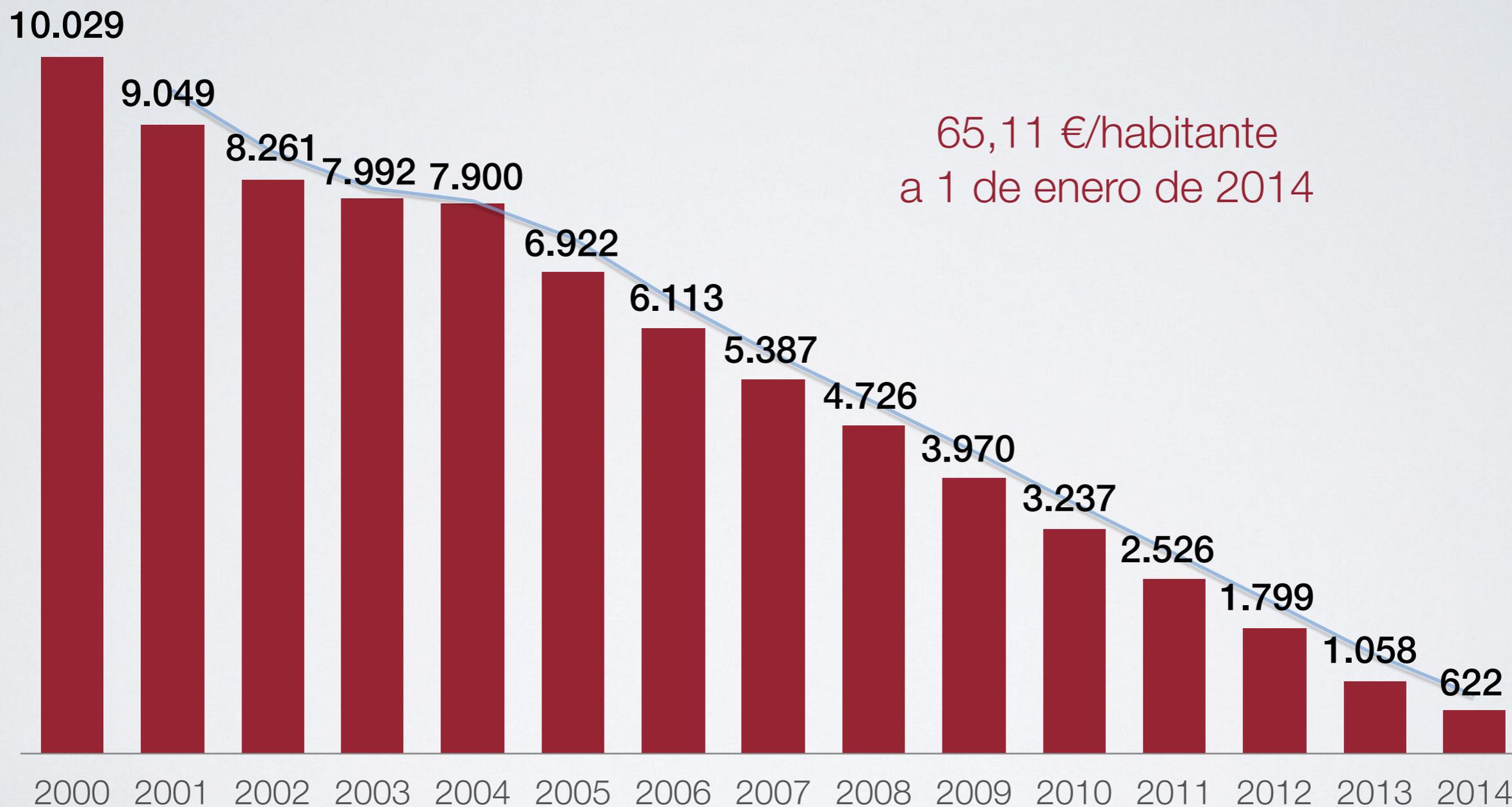
Capítulo 3 y 9: carga financiera

PARTIDA	DESCRIPCIÓN DEL GASTO	2013	2014	% VARIACIÓN 2013/2014
332.01	Gastos financieros de préstamos a largo plazo del Banco de Crédito Local	7.786,10 €	6.654,11 €	-17,11%
332.02	Gastos de formalización, modificación, cancelación de préstamos a largo plazo	0,00 €	0,00 €	0,00%
332.03	Gastos financieros de préstamos a largo plazo de otras Entidades Financieras	9.358,11 €	3.508,48 €	-62,51%
TOTAL GASTOS FINANCIEROS-CAPÍTULO 3		17.144,21 €	9.962,59 €	-41,89%

Evolución de la **deuda viva** municipal en el periodo 2000/2014

AÑO	DEUDA VIVA INICIAL	AMORTIZACIÓN ANUAL	NUEVO PRÉSTAMO	DEUDA VIVA FINAL
2000	10.799.350,75 €	770.329,18 €		10.029.021,57 €
2001	10.029.021,57 €	979.075,66 €		9.049.945,91 €
2002	9.049.945,91 €	1.098.228,78 €	1.675.738,00 €	8.261.507,90 €
2003	8.261.507,90 €	1.155.020,08 €		7.992.239,06 €
2004	7.992.239,06 €	1.119.142,63 €	623.000,00 €	7.900.513,92 €
2005	7.900.513,92 €	1.054.011,65 €		6.922.280,77 €
2006	6.922.280,77 €	809.238,53 €		6.113.042,24 €
2007	6.113.042,24 €	725.545,20 €		5.387.497,04 €
2008	5.387.497,04 €	660.977,59 €		4.726.519,45 €
2009	4.726.519,45 €	756.319,22 €		3.970.200,23 €
2010	3.970.200,23 €	732.912,64 €		3.237.287,59 €
2011	3.237.287,59 €	711.089,43 €		2.526.198,16 €
2012	2.526.198,16 €	726.946,18 €		1.799.251,98 €
2013	1.799.251,98 €	740.463,14 €		1.058.788,84 €
2014	1.058.788,84 €	436.546,07 €		622.242,77 €

Evolución de la deuda viva municipal 2000/2014



- Área de Secretaría/Servicios Generales
- Área Económico-Financiera
- Área Técnica
- Área Sociocultural
- Área de Desarrollo Local y Gestión de Personas
- Área de Seguridad Ciudadana/Policía Local



Plan General de Ordenación Urbana



- I. Presupuesto con enfoque de género
- II. Créditos de compromiso
- III. Inversiones reales
- IV. Transferencias Corrientes
- V. Transferencias de Capital
- VI. Subvenciones nominativas
- VII. Endeudamiento. Ayuntamiento de Ermua
- VIII. Personal
- IX. Informe final del proceso participativo
- X. Glosario de términos presupuestarios



Evolución de los Ingresos del Euskaltegi Municipal por Capítulos durante los últimos cuatro ejercicios

INGRESOS/CAPÍTULO	2011	2012	2013	2014
1. Impuestos directos	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2. Impuestos indirectos	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3. Tasas y otros ingresos	21.000,00 €	21.360,00 €	21.360,00 €	18.120,00 €
4. Transferencias corrientes	210.654,00 €	219.080,00 €	217.390,00 €	212.725,00 €
5. Ingresos patrimoniales	70,00 €	70,00 €	0,00 €	0,00 €
6. Enajenaciones e ingresos urbanísticos	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7. Transferencias de capital	300,00 €	0,00 €	4.000,00 €	0,00 €
8. Activos financieros	5.409,00 €	5.409,00 €	0,00 €	0,00 €
9. Pasivos financieros	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL INGRESOS	237.433,00 €	245.919,00 €	242.750,00 €	230.845,00 €

Evolución de los Gastos del Euskaltegi Municipal por Capítulos durante los últimos cuatro ejercicios

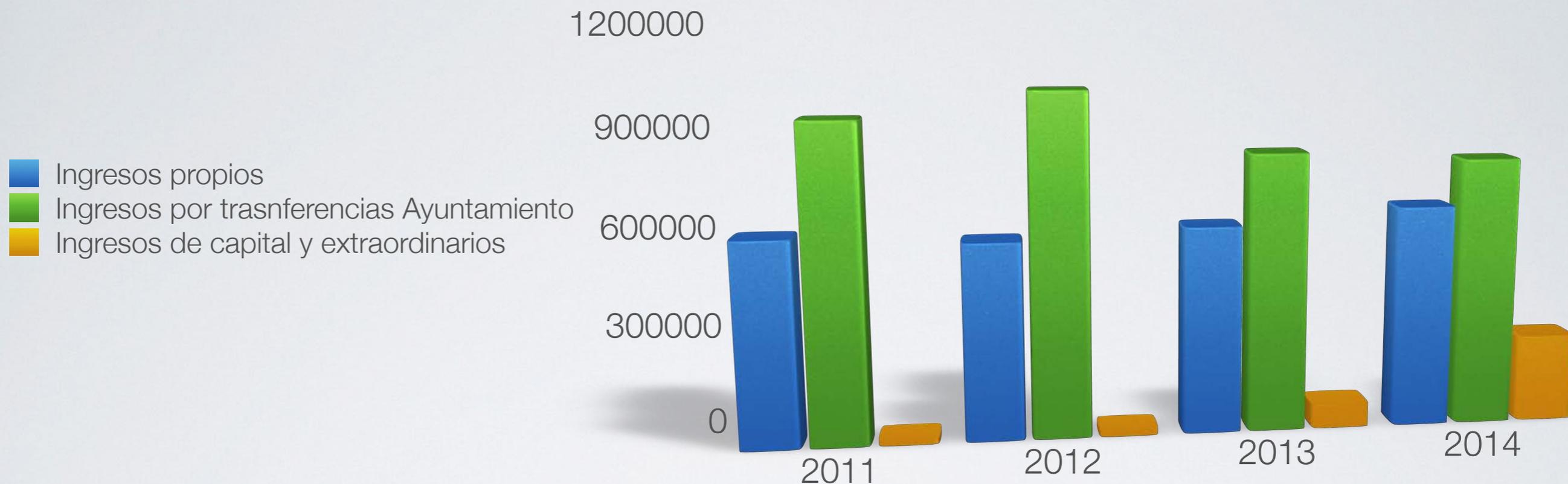
GASTOS/CAPÍTULO	2011	2012	2013	2014
1. Gastos de personal	214.744,00 €	214.060,00 €	214.500,00 €	207.845,00 €
2. Bienes corrientes y servicios	11.980,00 €	20.950,00 €	19.250,00 €	18.500,00 €
3. Gastos financieros	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4. Transferencias corrientes	5.000,00 €	5.500,00 €	5.000,00 €	4.500,00 €
6. Inversiones reales	300,00 €	0,00 €	4.000,00 €	0,00 €
7. Transferencias de capital	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8. Activos financieros	5.409,00 €	5.409,00 €	0,00 €	0,00 €
9. Pasivos financieros	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GASTOS	237.433,00 €	245.919,00 €	242.750,00 €	230.845,00 €

Evolución de los Ingresos del Instituto Municipal de Deportes por Capítulos durante los últimos cuatro años

INGRESOS/CAPÍTULO	2011	2012	2013	2014
1. Impuestos directos	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2. Impuestos indirectos	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3. Tasas y otros ingresos	610.435,00 €	589.030,00 €	619.230,00 €	657.530,00 €
4. Transferencias corrientes	941.492,72 €	1.018.221,72 €	831.052,59 €	804.539,56 €
5. Ingresos patrimoniales	9.100,00 €	10.610,00 €	8.510,00 €	7.510,00 €
6. Enajenaciones e ingresos urbanísticos	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7. Transferencias de capital	0,00 €	0,00 €	55.436,00 €	254.600,00 €
8. Activos financieros	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €
9. Pasivos financieros	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL INGRESOS	1.568.027,72 €	1.624.861,72 €	1.521.228,59 €	1.731.179,56 €

Evolución de los Ingresos del Instituto Municipal de Deportes por Capítulos respecto al año anterior

INGRESOS/CAPÍTULO	2013	2014	VARIACIÓN 2013/2014	
			IMPORTE	%
1. Impuestos directos	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
2. Impuestos indirectos	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
3. Tasas y otros ingresos	619.230,00 €	657.530,00 €	+38.300,00 €	+6,19%
4. Transferencias corrientes	831.052,59 €	804.539,00 €	-26.512,44 €	-3,19%
5. Ingresos patrimoniales	8.510,00 €	7.510,00 €	-1.000,00 €	-11,75%
6. Enajenaciones e ingresos urbanísticos	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
7. Transferencias de capital	55.436,00 €	254.600,00 €	+199.164,00 €	+359,27%
8. Activos financieros	7.000,00 €	7.000,00 €	0,00 €	0,00%
9. Pasivos financieros	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
TOTAL INGRESOS	1.521.228,59 €	1.731.179,56 €	+209.950,97 €	+13,80%



Evolución del origen de los Ingresos del Instituto Municipal de Deportes durante los últimos cuatro años

ORIGEN/PROCEDENCIA DEL INGRESO	2011	2012	2013	2014
Ingresos de usuarios/as	610.435,00 €	589.030,00 €	619.230,00 €	665.040,00 €
Ingresos ordinarios por transferencias del Ayuntamiento	941.492,72 €	1.018.221,72 €	831.052,59 €	804.539,56 €
Ingresos de capital y extraordinarios del Ayuntamiento	16.100,00 €	17.610,00 €	70.946,00 €	261.600,00 €
TOTAL INGRESOS	1.568.027,72 €	1.624.861,72 €	1.521.228,59 €	1.731.179,56 €

Evolución de los Gastos del Presupuesto del IMD por Capítulos durante los últimos cuatro ejercicios

GASTOS/CAPÍTULO	2011	2012	2013	2014
1. Gastos de personal	302.677,72 €	308.777,72 €	325.110,59 €	333.124,56 €
2. Bienes corrientes y servicios	1.257.950,00 €	1.308.784,00 €	1.133.382,00 €	1.135.855,00 €
3. Gastos financieros	400,00 €	300,00 €	300,00 €	600,00 €
4. Transferencias corrientes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6. Inversiones reales	0,00 €	0,00 €	55.436,00 €	254.600,00 €
7. Transferencias de capital	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8. Activos financieros	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €
9. Pasivos financieros	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GASTOS	1.568.027,72 €	1.624.861,72 €	1.521.228,59 €	1.731.179,56 €

Evolución de los Gastos del Instituto Municipal de Deportes por Capítulos respecto al año anterior

GASTOS/CAPÍTULO	2013	2014	VARIACIÓN 2013/2014	
			IMPORTE	%
1. Gastos de personal	325.110,59 €	333.124,56 €	+8.013,97 €	+2,46%
2. Bienes corrientes y servicios	1.133.382,00 €	1.135.855,00 €	+2.473,00 €	+0,22%
3. Gastos financieros	300,00 €	600,00 €	+300,00 €	+100,00%
4. Transferencias corrientes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
6. Inversiones reales	55.436,00 €	254.600,00 €	+199.164,00 €	+359,27%
7. Transferencias de capital	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
8. Activos financieros	7.000,00 €	7.000,00 €	0,00 €	0,00%
9. Pasivos financieros	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
TOTAL GASTOS	1.521.228,59 €	1.731.179,56 €	+209.950,97 €	+13,80%

Objetivos estratégicos

1. **Mejorar la calidad de vida de la ciudadanía** de Ermua mediante la **prestación de un servicio deportivo de gran calidad**, de carácter público y sostenible, ajustando los costes a las posibilidades de financiación, y maximizando la eficiencia y el valor aportado dentro de este marco
2. **Diversificar la oferta deportiva actual** desarrollando servicios que posibiliten la captación de nuevas personas que realizan actividad física de manera regular
3. Ofrecer un **servicio centrado en la persona** y **lograr una buena percepción en las personas usuarias** en particular y en la ciudadanía en general por el servicio prestado/ofertado; a través de una gestión excelente
4. **Favorecer y aumentar las posibilidades de práctica física y deportiva** de la población de Ermua, y **contribuir al bienestar social** creando y potenciando **estilos de vida saludables**



Objetivos específicos

1. **Desarrollar nuevos canales telemáticos de comunicación** con las personas usuarias para conocer su opinión, facilitar su participación y simplificar su relación con el IMD
2. Diseñar estrategias y **realizar acciones y campañas de captación de nuevas personas abonadas**
3. **Promocionar y consolidar** entre las personas mayores de 16 años **la tarifa Premium** orientada a la participación frecuente e intensiva en las actividades del IMD
4. **Diversificar y ampliar la gama de actividades** a ofertar a grupos sociales de especial singularidad como los de **tercera edad, comerciantes, hospital de día** o colectivos de **personas discapacitadas**
5. **Colaborar con los centros educativos y las AMPAs** para promocionar la actividad física y el deporte en edad escolar y **atraer a los sectores menos participativos** (niñas), **alargar** más allá de la categoría infantil **los periodos de participación** y **aumentar en número y variedad las actividades extraescolares** existentes



	PAGOS		COBROS
Participación en empresas del Grupo		Ampliación de Capital Social	
Constitución de ERMUA ZERO			
Operación del Edificio Terciario		Cobros por ingresos de explotación	815.000,00 €
CONSTRUCCIÓN, LIQUIDACIÓN OBRA		Venta y alquileres de locales	491.000,00 €
		Alquiler de las operadoras de la red de fibra óptica	324.000,00 €
Operación FIBRA ÓPTICA	400.000,00 €		
Red secundaria y distribución	400.000,00 €		
Gastos de personal	190.000,00 €		
Servicios exteriores	260.000 €	Liquidación I.V.A. (año 2011)	
Servicios exteriores	260.000,00 €	Devolución del I.V.A.	
Tributos	79.898,31 €	Cobros ingresos financieros	28.230,51 €
IBI y otros	9.898,31 €	Ingresos financieros	28.230,51 €
Pagos Gastos Financieros	140.000,00 €	Disposición de créditos	200.000,00 €
Intereses crédito obra promotor	140.000,00 €	Crédito SPRI Centro Tecnológico	
		Crédito SPRI Fibra Óptica	200.000,00 €
Amortización del crédito	1.567.278,00 €		
Crédito REINDUS	339.788,00 €		
Crédito obra promotor BBK	1.227.490,00 €		
TOTAL PAGOS	2.637.176,31 €	TOTAL COBROS	1.043.230,51 €
		DIFERENCIA	1.593.945,79 €

Valores a fecha 31/12/2014

	(Debe) Haber	(Debe) Haber
	31/12/2013	31/12/2014
1. Importe neto de la cifra de negocio	1.611.000,00 €	815.000,00 €
Alquileres locales Izarra Centre, Lomi-Power, Zearrekobuelta y mantenimientos	0	491.000,00 €
Alquileres operadoras de la red de fibra óptica	0	324.000,00 €
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0	545.000,00 €
4. Aprovisionamientos	(913.313,00 €)	(400.000,00 €)
6. Gastos de personal	(190.000,00 €)	(190.000,00 €)
7. Otros gastos de explotación	(196.000,00 €)	(288.049,00 €)
8. Amortización de inmovilizado	(135.358,00 €)	(285.358,00 €)
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	176.329,00 €	196.593,00 €
12. Ingresos financieros	0	28.231,00 €
13. Gastos financieros	(160.000,00 €)	(140.000,00 €)
B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)	(160.000,00 €)	(111.769,00 €)
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	16.329,00 €	84.823,00 €
D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	16.329,00 €	84.823,00 €

Nota: No se reproducen en este cuadro los conceptos con valor 0

Valores a fecha 31/12/2014

ACTIVO	31/12/2013	31/12/2014
A) ACTIVO NO CORRIENTE	6.433.907,00 €	6.693.549,00 €
II. Inmovilizado material	2.238.641,00 €	1.953.283,00 €
III. Inversiones inmobiliarias	4.187.419,00 €	4.732.419,00 €
VI. Activos por impuestos diferidos	7.847,00 €	7.847,00 €
B) ACTIVO CORRIENTE	26.297.540,00 €	24.755.443,00 €
II. Existencias	19.895.856,00 €	19.895.856,00 €
1. Centro tecnológico y vivero de empresas	16.477.041,00 €	16.447.041,00 €
2. Locales edificio Zearrekobuelta	641.402,00 €	641.402,00 €
3. Opciones alto Ureta	79.671,00 €	79.671,00 €
4. Cantera	65.380,00 €	65.380,00 €
5. Anticipo proveedores	150.233,00 €	150.233,00 €
6. Fundación Izarra	20.000,00 €	20.000,00 €
7. Lomi-Power	2.223.570,00 €	2.223.570,00 €
9. Terrenos y construcciones	186.152,00 €	186.152,00 €
10. Otros	52.407,00 €	52.407,00 €

III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	647.265,00 €	699.113,00 €
c) Otros deudores	647.265,00 €	699.113,00 €
V. Inversiones financieras a corto plazo	4.230.515,00 €	2.636.569,00 €
VI. Periodificaciones a corto plazo	2.531,00 €	2.532,00 €
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	1.521.373,00 €	1.521.373,00 €
TOTAL ACTIVO (A+B)	32.731.447,00 €	31.448.992,00 €

Nota: No se reproducen en este cuadro los conceptos con valor 0

Valores a fecha 31/12/2014

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	31/12/2013	31/12/2014	C) PASIVO CORRIENTE	3.167.273,00 €	3.167.273,00 €
A) PATRIMONIO NETO	17.003.552,00 €	17.088.375,00 €	II. Provisiones a corto plazo	28.030,00 €	28.030,00 €
A-1) Fondos propios	15.979.916,00 €	16.061.739,00 €	III. Deudas a corto plazo	1.567.278,00 €	1.567.278,00 €
I. Capital	10.381.512,00 €	10.381.512,00 €	1. Deudas con entidades de crédito	1.227.490,00 €	1.227.490,00 €
1. Capital escriturado	10.381.512,00 €	10.381.512,00 €	3. Otras deudas a corto plazo	339.788,00 €	339.788,00 €
III. Reservas	5.579.075,00 €	5.595.404,00 €	IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	58.111,00 €	58.111,00 €
VII. Resultado del ejercicio	16.329,00 €	84.823,00 €	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	1.513.854,00 €	1.513.854,00 €
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	1.026.636,00 €	1.026.636,00 €	1. Proveedores	1.353.670,00 €	1.353.670,00 €
B) PASIVO NO CORRIENTE	12.560.621,00 €	11.193.343,00 €	2. Otros acreedores	160.184,00 €	160.184,00 €
II. Deudas a largo plazo	12.161.373,00 €	10.794.095,00 €	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	32.731.447,00 €	31.448.992,00 €
3. Otras deudas a largo plazo REINDUS y SPRI	6.496.139,00 €	6.356.351,00 €			
4. Otras deudas a largo plazo crédito obra promotor BBK	5.632.426,00 €	4.404.936,00 €			
6. Obras deuda a largo plazo	32.808,00 €	32.808,00 €			
IV. Pasivos por impuestos diferido	399.248,00 €	399.248,00 €			

Nota: No se reproducen en este cuadro los conceptos con valor 0

Entidad financiera	Principal	Deuda viva a 31/12/2013
BBK	10.000.000,00 €	6.859.316,73 €
Ministerio de Industria	1.196.739,00 €	957.391,20 €
Ministerio de Industria	1.514.804,34 €	1.363.323,91 €
SPRI-Izarra Centre	2.191.000,00 €	2.191.000,00 €
SPRI-Izarra Centre	2.055.500,00 €	2.055.500,00 €
SPRI-Izarra Centre	146.500,00 €	146.500,00 €
SPRI-Red fibra óptica	828.000,00 €	828.000,00 €

Izarra Centre



Izarra Centre

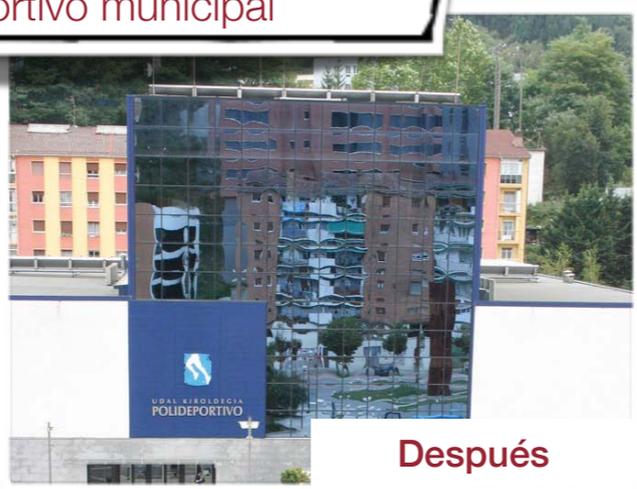


fibermuo

Polideportivo municipal



Antes

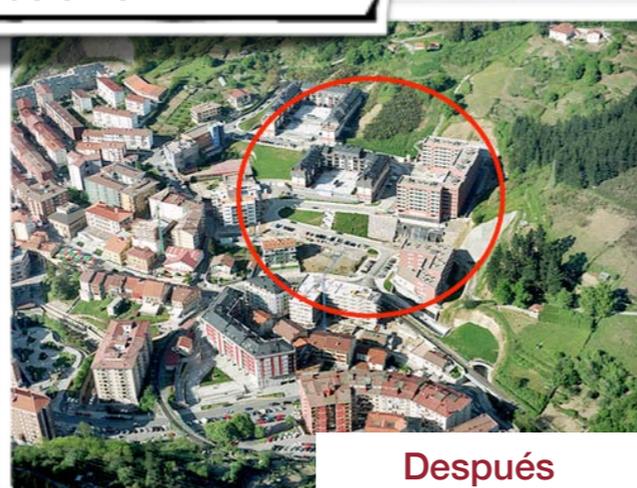


Después

VPO Abeletxe



Antes



Después

Apartamentos dotacionales



Antes



Después

Más proyectos:



23 abril	La documentación completa se pone a disposición de los/as concejales/as
14 mayo	Presentación de los Presupuestos en Comisión Informativa
21-28 mayo	Aclaración de dudas, preguntas ...
6 junio	Presentación de enmiendas
¿? junio	Presentación a la ciudadanía
¿? junio	Propuesta de resolución en Comisión Informativa
¿? junio	Aprobación inicial