

# **Plan Económico-Financiero 2020/2021**

## **Vilagarcía de Arousa**

**Versión detallada**

# 1.- CAUSAS DIAGNÓSTICO Y PREVISIÓN TENDENCIAL

## 1.1- Estabilidad Presupuestaria

### Ejercicio 2019:

Entidad		Ejercicio 2019					
Código	Denominación	Tipo contabilidad	Ingresos no financieros	Gastos no financieros	Ajustes propia entidad	Ajustes por operaciones internas	Capacidad/necesidad financiación
11-36-060-AA-000	Vilagarcía de Arousa	Limitativa	29.944.201,75 €	27.349.519,55 €	-874.090,90 €	0,00 €	1.720.591,30 €
11-36-060-AV-001	P. M. Serv. Deportivos Municipales	Limitativa	1.188.144,36 €	1.180.119,86 €	15.355,10 €	219,08 €	23.598,68 €
TOTAL			31.132.346,11 €	28.529.639,41 €	-858.735,80 €	219,08 €	1.744.189,98 €

**Ejercicio 2020:**

Entidad		Ejercicio 2020					
Código	Denominación	Tipo contabilidad	Ingresos no financieros	Gastos no financieros	Ajustes propia entidad	Ajustes por operaciones internas	Capacidad/necesidad financiación
11-36-060-AA-000	Vilagarcía de Arousa	Limitativa	27.825.772,15 €	26.926.360,12 €	-525.825,02 €	0,00 €	373.587,01 €
11-36-060-AV-001	P. M. Serv. Deportivos Municipales	Limitativa	1.148.930,25 €	1.180.119,86 €	0,00 €	219,08 €	-30.970,53 €
<b>TOTAL</b>			<b>28.974.702,40 €</b>	<b>28.106.479,98 €</b>	<b>-525.825,02 €</b>	<b>219,08 €</b>	<b>342.616,48 €</b>

**Ejercicio 2021:**

Entidad		Ejercicio 2021					
Código	Denominación	Tipo contabilidad	Ingresos no financieros	Gastos no financieros	Ajustes propia entidad	Ajustes por operaciones internas	Capacidad/necesidad financiación
11-36-060-AA-000	Vilagarcía de Arousa	Limitativa	27.894.372,92 €	27.111.985,44 €	-525.825,03 €	0,00 €	256.562,45 €
11-36-060-AV-001	P. M. Serv. Deportivos Municipales	Limitativa	1.148.930,25 €	1.180.119,86 €	0,00 €	219,08 €	-30.970,53 €
TOTAL			29.043.303,17 €	28.292.105,30 €	-525.825,03 €	219,08 €	225.591,92 €

## 1.2- Regla de Gasto

### Ejercicio 2019:

Entidad		Ejercicio 2019					
Código	Denominación	Gasto computable liquidación 2018:	Tasa referencia 2019	Aumentos y disminuciones (art.12.4)	Límite regla gasto 2019	Gasto computable liquidación 2019	Cumplimiento/incumplimiento regla gasto
11-36-060-AA-000	Vilagarcía de Arousa	20.685.722,21 €	21.244.236,70 €	0,00 €	21.244.236,71 €	22.173.687,34 €	-929.450,63 €
11-36-060-AV-001	P. M. Serv. Deportivos Municipales	1.061.879,89 €	1.090.550,64 €	0,00 €	1.090.550,65 €	1.158.764,76 €	-68.214,11 €
TOTAL		21.747.602,10 €	22.334.787,34 €	0,00 €	22.334.787,36 €	23.332.452,10 €	-997.664,74 €

**Ejercicio 2020:**

Entidad		Ejercicio 2020					
Código	Denominación	Base Gasto computable liquidación 2019:	Tasa referencia 2020	Aumentos y disminuciones (art.12.4)	Límite regla gasto 2020	Gasto computable liquidación 2020	Cumplimiento/incumplimiento regla gasto
11-36-060-AA-000	Vilagarcía de Arousa	22.173.687,34 €	22.816.724,27 €	0,00 €	22.816.724,27 €	22.636.183,59 €	180.540,68 €
11-36-060-AV-001	P. M. Serv. Deportivos Municipales	1.158.764,76 €	1.192.368,93 €	0,00 €	1.192.368,93 €	1.180.119,86 €	12.249,07 €
<b>TOTAL</b>		<b>23.332.452,10 €</b>	<b>24.009.093,20 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>24.009.093,20 €</b>	<b>23.816.303,45 €</b>	<b>192.789,75 €</b>

**Ejercicio 2021:**

Entidad		Ejercicio 2021					
Código	Denominación	Base Gasto computable liquidación 2020:	Tasa referencia 2021	Aumentos y disminuciones (art.12.4)	Límite regla gasto 2021	Gasto computable liquidación 2021	Cumplimiento/incumplimiento regla gasto
11-36-060-AA-000	Vilagarcía de Arousa	22.636.183,59 €	23.315.269,10 €	0,00 €	23.315.269,10 €	22.824.808,91 €	490.460,19 €
11-36-060-AV-001	P. M. Serv. Deportivos Municipales	1.180.119,86 €	1.215.523,46 €	0,00 €	1.215.523,46 €	1.180.119,86 €	35.403,60 €
<b>TOTAL</b>		<b>23.816.303,45 €</b>	<b>24.530.792,56 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>24.530.792,56 €</b>	<b>24.004.928,77 €</b>	<b>525.863,79 €</b>

## 1.3- Sostenibilidad Financiera

### 1.3.1- Deuda Pública

Ejercicio 2019:

Entidad		Ejercicio 2019				
Código	Denominación	Drn corrientes	Ajustes DF 31ª LPGE 2013	Drn ajustados	Deuda PDE	Coficiente endeudamiento
11-36-060-AA-000	Vilagarcía de Arousa	28.970.220,68 €	1.653.507,41 €	27.316.713,27 €	3.934.914,40 €	14,40 %
11-36-060-AV-001	P. M. Serv. Deportivos Municipales	99.901,56 €	0,00 €	99.901,56 €	0,00 €	0,00 %
<b>TOTAL</b>		<b>29.070.122,24 €</b>	<b>1.653.507,41 €</b>	<b>27.416.614,83 €</b>	<b>3.934.914,40 €</b>	<b>14,35 %</b>

**Ejercicio 2020:**

Entidad		Ejercicio 2020				
Código	Denominación	Drn corrientes	Ajustes DF 31ª LPGE 2013	Drn ajustados	Deuda PDE	Coficiente endeudamiento
11-36-060-AA-000	Vilagarcía de Arousa	26.791.322,71 €	1.653.507,41 €	25.137.815,30 €	12.143.803,48 €	48,31 %
11-36-060-AV-001	P. M. Serv. Deportivos Municipales	42.468,37 €	0,00 €	42.468,37 €	0,00 €	0,00 %
<b>TOTAL</b>		<b>26.833.791,08 €</b>	<b>1.653.507,41 €</b>	<b>25.180.283,67 €</b>	<b>12.143.803,48 €</b>	<b>48,23 %</b>

**Ejercicio 2021:**

Entidad		Ejercicio 2021				
Código	Denominación	Drn corrientes	Ajustes DF 31ª LPGE 2013	Drn ajustados	Deuda PDE	Coficiente endeudamiento
11-36-060-AA-000	Vilagarcía de Arousa	26.859.923,48 €	1.653.507,41 €	25.206.416,07 €	3.382.911,12 €	13,42 %
11-36-060-AV-001	P. M. Serv. Deportivos Municipales	42.468,37 €	0,00 €	42.468,37 €	0,00 €	0,00 %
TOTAL		26.902.391,85 €	1.653.507,41 €	25.248.884,44 €	3.382.911,12 €	13,40 %

## 1.3.2- Deuda Comercial y PMP

### Ejercicio 2019:

Entidad		Ejercicio 2019				
Código	Denominación	Deuda comercial corriente	Deuda comercial cerrados	Saldo 413	Total deuda comercial	PMP
11-36-060-AA-000	Vilagarcía de Arousa	2.012.080,51 €	71.826,55 €	518.044,14 €	2.601.951,20 €	16,66
11-36-060-AV-001	P. M. Serv. Deportivos Municipales	0,00 €	2.526,14 €	15.355,10 €	17.881,24 €	4,85
TOTAL		2.012.080,51 €	74.352,69 €	533.399,24 €	2.619.832,44 €	16,39

**Ejercicio 2020:**

Entidad		Ejercicio 2020				
Código	Denominación	Deuda comercial corriente	Deuda comercial cerrados	Saldo 413	Total deuda comercial	PMP
11-36-060-AA-000	Vilagarcía de Arousa	2.012.080,51 €	71.826,55 €	518.044,10 €	2.601.951,16 €	30,00
11-36-060-AV-001	P. M. Serv. Deportivos Municipales	0,00 €	2.526,14 €	0,00 €	2.526,14 €	30,00
<b>TOTAL</b>		<b>2.012.080,51 €</b>	<b>74.352,69 €</b>	<b>518.044,10 €</b>	<b>2.604.477,30 €</b>	<b>30,00</b>

**Ejercicio 2021:**

Entidad		Ejercicio 2021				
Código	Denominación	Deuda comercial corriente	Deuda comercial cerrados	Saldo 413	Total deuda comercial	PMP
11-36-060-AA-000	Vilagarcía de Arousa	2.012.080,51 €	71.826,55 €	518.044,10 €	2.601.951,16 €	30,00
11-36-060-AV-001	P. M. Serv. Deportivos Municipales	0,00 €	2.526,14 €	0,00 €	2.526,14 €	30,00
<b>TOTAL</b>		<b>2.012.080,51 €</b>	<b>74.352,69 €</b>	<b>518.044,10 €</b>	<b>2.604.477,30 €</b>	<b>30,00</b>

## **2.- MEDIDAS** **DESCRIPCIÓN, CUANTIFICACIÓN Y CALENDARIO**

## 2.1- Sobre empleos no financieros

Medida	Soporte jurídico	Entidad afectada	Tipo de contabilidad	Capítulo	Fecha de aprobación	Fecha de aplicación efectiva	Efecto económico ejercicio 2020	Efecto económico ejercicio 2021
<b>TOTAL</b>							<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

Acuerdo de no disponibilidad	Entidad afectada	Tipo de contabilidad	Partida presupuestaria	Capítulo	Fecha de aprobación	Fecha de aplicación efectiva	Efecto económico ejercicio 2020	Efecto económico ejercicio 2021
REPROGRAMACIÓN PARA 2021 DE CREDITOS FINANCIADOS CON CARGO A OPERACION DE CREDITO A LARGO PLAZO PROYECTADA EN PRESUPEUSTO 2020, PARA MINORAR GASTO COMPUTABLE EN 2020	Vilagarcía de Arousa	Limitativa	231-62200	6	25/06/2020	25/06/2020	12.362,54 €	56.821,69 €
REPROGRAMACIÓN PARA 2021 DE CREDITOS FINANCIADOS CON CARGO A OPERACION DE CREDITO A LARGO PLAZO PROYECTADA EN PRESUPEUSTO 2020, PARA MINORAR GASTO COMPUTABLE EN 2020	Vilagarcía de Arousa	Limitativa	453-62300	6	25/06/2020	25/06/2020	23.554,36 €	108.262,37 €

REPROGRAMACIÓN PARA 2021 DE CREDITOS FINANCIADOS CON CARGO A OPERACION DE CREDITO A LARGO PLAZO PROYECTADA EN PRESUPEUSTO 2020, PARA MINORAR GASTO COMPUTABLE EN 2020	Vilagarcía de Arousa	Limitativa	341-6320017	6	25/06/2020	25/06/2020	84.065,31 €	386.387,49 €
MINORACIÓN DEL CRÉDITO DOTADO PARA TRANSFERENCIA INTERNA A FAVOR DE ORGANISMO AUTÓNOMO DEPENDIENTE	Vilagarcía de Arousa	Limitativa	341-410	4	25/06/2020	25/06/2020	25.117,14 €	25.117,14 €
MINORACIÓN DEL CRÉDITO DOTADO PARA TRANSFERENCIA INTERNA A FAVOR DE ORGANISMO AUTÓNOMO DEPENDIENTE	Vilagarcía de Arousa	Limitativa	341-710	7	25/06/2020	25/06/2020	6.140,45 €	6.140,45 €
MINORACIÓN DE CRÉDITOS PARA GASTOS CORRIENTE Y DE CAPITAL COMO CONSECUENCIA DE LA MINORACIÓN DE LA TRANSFERENCIA INTERNA PROCEDENTE DEL ENTE PRINCIPAL	P. M. Serv. Deportivos Municipales	Limitativa	341-22100	2	25/06/2020	25/06/2020	6.585,04 €	6.585,04 €

MINORACIÓN DE CRÉDITOS PARA GASTOS CORRIENTE Y DE CAPITAL COMO CONSECUENCIA DE LA MINORACIÓN DE LA TRANSFERENCIA INTERNA PROCEDENTE DEL ENTE PRINCIPAL	P. M. Serv. Deportivos Municipales	Limitativa	341-22609	2	25/06/2020	25/06/2020	10.975,06 €	10.975,06 €
MINORACIÓN DE CRÉDITOS PARA GASTOS CORRIENTE Y DE CAPITAL COMO CONSECUENCIA DE LA MINORACIÓN DE LA TRANSFERENCIA INTERNA PROCEDENTE DEL ENTE PRINCIPAL	P. M. Serv. Deportivos Municipales	Limitativa	341-2269901	2	25/06/2020	25/06/2020	2.195,01 €	2.195,01 €
MINORACIÓN DE CRÉDITOS PARA GASTOS CORRIENTE Y DE CAPITAL COMO CONSECUENCIA DE LA MINORACIÓN DE LA TRANSFERENCIA INTERNA PROCEDENTE DEL ENTE PRINCIPAL	P. M. Serv. Deportivos Municipales	Limitativa	341-22700	2	25/06/2020	25/06/2020	5.362,02 €	5.362,02 €

MINORACIÓN DE CRÉDITOS PARA GASTOS CORRIENTE Y DE CAPITAL COMO CONSECUENCIA DE LA MINORACIÓN DE LA TRANSFERENCIA INTERNA PROCEDENTE DEL ENTE PRINCIPAL	P. M. Serv. Deportivos Municipales	Limitativa	341-62600	6	25/06/2020	25/06/2020	558,22 €	558,22 €
MINORACIÓN DE CRÉDITOS PARA GASTOS CORRIENTE Y DE CAPITAL COMO CONSECUENCIA DE LA MINORACIÓN DE LA TRANSFERENCIA INTERNA PROCEDENTE DEL ENTE PRINCIPAL	P. M. Serv. Deportivos Municipales	Limitativa	341-63200	6	25/06/2020	25/06/2020	5.582,22 €	5.582,22 €
<b>TOTAL</b>							<b>182.497,37 €</b>	<b>613.986,71 €</b>

Acuerdo de racionalización sector público art. 116 bis	Entidad afectada	Tipo de contabilidad	Capítulo	Fecha de aprobación	Fecha de aplicación efectiva	Efecto económico ejercicio 2020	Efecto económico ejercicio 2021	
<b>TOTAL</b>							<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

<b>EFFECTO ECONÓMICO DEL TOTAL DE LAS MEDIDAS SOBRE EMPLEOS NO FINANCIEROS</b>	<b>182.497,37 €</b>	<b>613.986,71 €</b>
--	---------------------	---------------------

## 2.2- Sobre recursos no financieros

Medida	Soporte jurídico	Entidad afectada	Tipo de contabilidad	Capítulo	Fecha de aprobación	Fecha de aplicación efectiva	Efecto económico ejercicio 2020	Efecto económico ejercicio 2021
<b>TOTAL</b>							<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
EFECTO ECONÓMICO DEL TOTAL DE LAS MEDIDAS SOBRE RECURSOS NO FINANCIEROS							0,00 €	0,00 €

## 2.3.1 - Efecto de las Medidas en la Estabilidad Presupuestaria

SOBRE EMPLEOS NO FINANCIEROS			
	Núm.	Efecto económico ejercicio 2020	Efecto económico ejercicio 2021
MEDIDAS	0	0,00 €	0,00 €
ACUERDOS DE NO DISPONIBILIDAD	11	182.497,37 €	613.986,71 €
ACUERDOS RACIONALIZACIÓN SECTOR PÚBLICO ART.118 BIS	0	0,00 €	0,00 €
<b>TOTALES</b>	<b>11</b>	<b>182.497,37 €</b>	<b>613.986,71 €</b>

SOBRE RECURSOS NO FINANCIEROS			
	Núm.	Efecto económico ejercicio 2020	Efecto económico ejercicio 2021
MEDIDAS	0	0,00 €	0,00 €
<b>TOTALES</b>	<b>0</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

TOTAL DE LAS MEDIDAS EN EL GRUPO			
	Núm.	Efecto económico ejercicio 2020	Efecto económico ejercicio 2021
EFFECTO ECONÓMICO DEL TOTAL DE LAS MEDIDAS SOBRE EMPLEOS NO FINANCIEROS	11	182.497,37 €	613.986,71 €
EFFECTO ECONÓMICO DEL TOTAL DE LAS MEDIDAS SOBRE RECURSOS NO FINANCIEROS	0	0,00 €	0,00 €
<b>TOTALES</b>	<b>11</b>	<b>182.497,37 €</b>	<b>613.986,71 €</b>

## 2.3.2 - Efecto de las Medidas en la Regla de Gasto

SOBRE EMPLEOS NO FINANCIEROS			
	Núm.	Efecto económico ejercicio 2020	Efecto económico ejercicio 2021
MEDIDAS	0	0,00 €	0,00 €
ACUERDOS DE NO DISPONIBILIDAD	11	182.497,37 €	613.986,71 €
ACUERDOS RACIONALIZACIÓN SECTOR PÚBLICO ART.118 BIS	0	0,00 €	0,00 €
<b>TOTALES</b>	<b>11</b>	<b>182.497,37 €</b>	<b>613.986,71 €</b>

SOBRE RECURSOS NO FINANCIEROS			
	Núm.	Efecto económico ejercicio 2020	Efecto económico ejercicio 2021
MEDIDAS	0	0,00 €	0,00 €
<b>TOTALES</b>	<b>0</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

TOTAL DE LAS MEDIDAS EN EL GRUPO			
	Núm.	Efecto económico ejercicio 2020	Efecto económico ejercicio 2021
EFFECTO ECONÓMICO DEL TOTAL DE LAS MEDIDAS SOBRE EMPLEOS NO FINANCIEROS	11	182.497,37 €	613.986,71 €
EFFECTO ECONÓMICO DEL TOTAL DE LAS MEDIDAS SOBRE RECURSOS NO FINANCIEROS	0	0,00 €	0,00 €
<b>TOTALES</b>	<b>11</b>	<b>182.497,37 €</b>	<b>613.986,71 €</b>

## **3.- CONCLUSIONES**

---

### **CONCLUSIÓN Y OBJETIVO**

### 3.1- Estabilidad Presupuestaria

Ejercicio 2020:

Código	Entidad Denominación	Capacidad/necesidad financiación previa	Ejercicio 2020	
			Efecto medidas	Capacidad/necesidad financiación PEF
11-36-060-AA-000	Vilagarcía de Arousa	373.587,01 €	151.239,80 €	524.826,81 €
11-36-060-AV-001	P. M. Serv. Deportivos Municipales	-30.970,53 €	31.257,57 €	287,04 €
TOTAL		342.616,48 €	182.497,37 €	525.113,85 €

**Ejercicio 2021:**

Código	Entidad Denominación	Capacidad/necesidad financiación previa	Ejercicio 2021	
			Efecto medidas	Capacidad/necesidad financiación PEF
11-36-060-AA-000	Vilagarcía de Arousa	256.562,45 €	582.729,14 €	839.291,59 €
11-36-060-AV-001	P. M. Serv. Deportivos Municipales	-30.970,53 €	31.257,57 €	287,04 €
TOTAL		225.591,92 €	613.986,71 €	839.578,63 €

## 3.2- Regla de Gasto

Ejercicio 2020:

Entidad		Ejercicio 2020		
Código	Denominación	Gasto computable PEF	Límite de la regla de gasto del PEF	Cumplimiento /incumplimiento regla gasto PEF
11-36-060-AA-000	Vilagarcía de Arousa	22.484.943,79 €	22.816.724,27 €	331.780,48 €
11-36-060-AV-001	P. M. Serv. Deportivos Municipales	1.148.862,29 €	1.192.368,93 €	43.506,64 €
<b>TOTAL</b>		<b>23.633.806,08 €</b>	<b>24.009.093,20 €</b>	<b>375.287,12 €</b>

**Ejercicio 2021:**

Entidad		Ejercicio 2021		
Código	Denominación	Gasto computable PEF	Límite de la regla de gasto del PEF	Cumplimiento /incumplimiento regla gasto PEF
11-36-060-AA-000	Vilagarcía de Arousa	22.242.079,77 €	23.159.492,10 €	917.412,33 €
11-36-060-AV-001	P. M. Serv. Deportivos Municipales	1.148.862,29 €	1.183.328,16 €	34.465,87 €
<b>TOTAL</b>		<b>23.390.942,06 €</b>	<b>24.342.820,26 €</b>	<b>951.878,20 €</b>

### 3.3- Sostenibilidad Financiera

#### 3.3.1- Deuda Pública

Ejercicio 2020:

Entidad		Ejercicio 2020				
Código	Denominación	Drn ajustados previo	Efecto medidas	Drn ajustados PEF	Deuda PDE	Coficiente endeudamiento
11-36-060-AA-000	Vilagarcía de Arousa	25.137.815,30 €	0,00 €	25.137.815,30 €	12.143.803,48 €	48,31 %
11-36-060-AV-001	P. M. Serv. Deportivos Municipales	42.468,37 €	0,00 €	42.468,37 €	0,00 €	0,00 %
<b>TOTAL</b>		<b>25.180.283,67 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>25.180.283,67 €</b>	<b>12.143.803,48 €</b>	<b>48,23 %</b>

**Ejercicio 2021:**

Entidad		Ejercicio 2021				
Código	Denominación	Drn ajustados previo	Efecto medidas	Drn ajustados PEF	Deuda PDE	Coficiente endeudamiento
11-36-060-AA-000	Vilagarcía de Arousa	25.206.416,07 €	0,00 €	25.206.416,07 €	3.382.911,13 €	13,42 %
11-36-060-AV-001	P. M. Serv. Deportivos Municipales	42.468,37 €	0,00 €	42.468,37 €	0,00 €	0,00 %
<b>TOTAL</b>		<b>25.248.884,44 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>25.248.884,44 €</b>	<b>3.382.911,13 €</b>	<b>13,40 %</b>

### 3.3.2- Deuda Comercial y PMP

Ejercicio 2020:

Entidad		Ejercicio 2020				
Código	Denominación	Deuda comercial corriente	Deuda comercial cerrados	Saldo 413	Total deuda comercial	PMP
11-36-060-AA-000	Vilagarcía de Arousa	2.012.080,51 €	71.826,55 €	518.044,10 €	2.601.951,16 €	30,00
11-36-060-AV-001	P. M. Serv. Deportivos Municipales	0,00 €	2.526,14 €	0,00 €	2.526,14 €	30,00
TOTAL		2.012.080,51 €	74.352,69 €	518.044,10 €	2.604.477,30 €	30,00

**Ejercicio 2021:**

Entidad		Ejercicio 2021				
Código	Denominación	Deuda comercial corriente	Deuda comercial cerrados	Saldo 413	Total deuda comercial	PMP
11-36-060-AA-000	Vilagarcía de Arousa	2.012.080,51 €	71.826,55 €	518.044,10 €	2.601.951,16 €	30,00
11-36-060-AV-001	P. M. Serv. Deportivos Municipales	0,00 €	2.526,14 €	0,00 €	2.526,14 €	30,00
<b>TOTAL</b>		<b>2.012.080,51 €</b>	<b>74.352,69 €</b>	<b>518.044,10 €</b>	<b>2.604.477,30 €</b>	<b>30,00</b>