

**MEMORIA CUENTA GENERAL 2015**  
**ANEXO 1**  
**INDICADORES SOBRE EJECUCIÓN CONSOLIDADA**

**AYUNTAMIENTO DE PAMPLONA, GERENCIA DE URBANISMO Y ESCUELAS INFANTILES**

**RATIOS SOBRE EJECUCIÓN CONSOLIDADA**

(importes en euros)

|   | 2012           | 2013           | 2014           | 2015           |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>1.- GRADO DE EJECUCIÓN INGRESOS</b>  | <b>99,20%</b>  | <b>95,60%</b>  | <b>95,55%</b>  | <b>99,22%</b>  |
| Total derechos reconocidos/   | 225.600.147,99 | 197.055.145,05 | 193.918.710,85 | 200.492.733,15 |
| Presupuesto definitivo sin RT   | 227.416.873,68 | 206.122.022,70 | 202.956.871,14 | 202.064.178,40 |
| <b>2.- GRADO DE EJECUCIÓN DE GASTOS</b>   | <b>88,20%</b>  | <b>94,12%</b>  | <b>92,12%</b>  | <b>91,57%</b>  |
| Total obligaciones reconocidos/   | 204.375.496,66 | 201.281.729,71 | 192.190.702,08 | 193.288.059,96 |
| Presupuesto definitivo  | 231.723.963,19 | 213.856.499,86 | 208.621.554,40 | 211.093.734,96 |
| <b>3.- CUMPLIMIENTO DE LOS COBROS</b>   | <b>90,57%</b>  | <b>91,15%</b>  | <b>92,62%</b>  | <b>92,59%</b>  |
| Total cobros/   | 204.333.502,37 | 179.621.347,31 | 179.615.818,68 | 185.637.599,39 |
| Total derechos reconocidos  | 225.600.147,99 | 197.055.145,05 | 193.918.710,85 | 200.492.733,15 |
| <b>4.- CUMPLIMIENTO DE LOS PAGOS</b>  | <b>86,16%</b>  | <b>89,71%</b>  | <b>91,35%</b>  | <b>93,03%</b>  |
| Total pagos/  | 176.091.629,00 | 180.569.454,34 | 175.571.750,92 | 179.810.633,62 |
| Total obligaciones reconocidas  | 204.375.496,66 | 201.281.729,71 | 192.190.702,08 | 193.288.059,96 |
| <b>5.- NIVEL ENDEUDAMIENTO</b>  | <b>4,72%</b>   | <b>5,06%</b>   | <b>4,99%</b>   | <b>6,07%</b>   |
| Cap. 3 y 9 /  | 8.598.457,95   | 9.218.137,05   | 9.205.582,03   | 11.408.653,30  |
| Cap. 1 a 5 de ingresos  | 182.355.141,73 | 182.009.737,99 | 184.623.857,06 | 187.941.267,34 |
| <b>6.- LÍMITE DE ENDEUDAMIENTO</b>  | <b>13,76%</b>  | <b>10,72%</b>  | <b>11,92%</b>  | <b>13,83%</b>  |
| Ahorro bruto/   | 25.085.919,03  | 19.505.568,39  | 22.013.265,85  | 25.983.087,48  |
| Cap. 1 a 5 de ingresos  | 182.355.141,73 | 182.009.737,99 | 184.623.857,06 | 187.941.267,34 |
| <b>7.- CAPACIDAD DE ENDEUDAMIENTO</b>   | <b>9,04%</b>   | <b>5,65%</b>   | <b>6,94%</b>   | <b>7,75%</b>   |
| Límite - nivel endeudamiento  |                |                |                |                |
| <b>8.- AHORRO NETO</b>  | <b>9,04%</b>   | <b>5,65%</b>   | <b>6,94%</b>   | <b>7,75%</b>   |
| 1 a 5 ing. Menos 1 a 4 y 9 gto./  | 16.487.461,08  | 10.287.431,34  | 12.807.683,82  | 14.574.434,18  |
| Cap. 1 a 5 de ingresos  | 182.355.141,73 | 182.009.737,99 | 184.623.857,06 | 187.941.267,34 |
| <b>9.- INDICE DE PERSONAL</b>   | <b>38,09%</b>  | <b>40,28%</b>  | <b>42,10%</b>  | <b>43,39%</b>  |
| Obligaciones rec. cap. 1 /  | 77.846.044,09  | 81.072.086,71  | 80.920.121,14  | 83.861.103,85  |
| Total obligaciones reconocidas  | 204.375.496,66 | 201.281.729,71 | 192.190.702,08 | 193.288.059,96 |
| <b>10.- INDICE DE INVERSIÓN S/ TOTAL GASTO</b>  | <b>17,84%</b>  | <b>14,10%</b>  | <b>9,98%</b>   | <b>9,85%</b>   |
| Cap. 6 y 7 gastos   | 36.462.611,25  | 28.382.816,09  | 19.176.535,27  | 19.033.920,64  |
| <b>Inversión total por habit</b>  | <b>184,52</b>  | <b>144,11</b>  | <b>97,76</b>   | <b>97,18</b>   |
| <b>Inversión en infraestructuras por habit</b>  | <b>116,05</b>  | <b>105,79</b>  | <b>51,88</b>   | <b>42,28</b>   |
| <b>11.- DEPENDENCIA SUBV. S/ TOTAL INGRESOS</b>   | <b>52,03%</b>  | <b>53,32%</b>  | <b>52,55%</b>  | <b>51,88%</b>  |
| Ing. Reconocidos cap. 4 y 7   | 117.370.760,78 | 105.075.151,57 | 101.913.918,50 | 104.011.014,87 |
| <b>12.- INGRESOS POR HABITANTE</b>  | <b>1.142</b>   | <b>1.001</b>   | <b>989</b>     | <b>1.024</b>   |
| Total derechos reconocidos /  | 225.600.147,99 | 197.055.145,05 | 193.918.710,85 | 200.492.733,15 |
| Población oficial a 1 de enero  | 197.604        | 196.955        | 196.166        | 195.853        |
| Fuente  | BOE 29/12/2012 | BOE 28/12/2013 | BOE 22/12/2014 | BOE 17/12/2015 |
| <b>13.- GASTOS POR HABITANTE</b>  | <b>1.034</b>   | <b>1.022</b>   | <b>980</b>     | <b>987</b>     |
| Total obligaciones reconocidas  | 204.375.496,66 | 201.281.729,71 | 192.190.702,08 | 193.288.059,96 |
| <b>14.- GASTOS CORRIENTES POR HABITANTE</b>   | <b>812</b>     | <b>838</b>     | <b>840</b>     | <b>844</b>     |
| Total obligaciones cap. 1 al 4  | 160.357.736,23 | 164.954.629,77 | 164.846.398,00 | 165.270.168,63 |
| <b>15.- PRESIÓN FISCAL POR HABITANTE</b>  | <b>436</b>     | <b>436</b>     | <b>438</b>     | <b>453</b>     |
| Ingresos tributarios cap. 1,2, 3  | 86.190.373,93  | 85.812.150,37  | 85.868.370,08  | 88.710.225,90  |
| <b>Autonomía fiscal (ing tribut entre ing tot)</b>  | <b>38,20%</b>  | <b>43,55%</b>  | <b>44,28%</b>  | <b>44,25%</b>  |
| <b>16.- CARGA FINANCIERA POR HABITANTE</b>  | <b>44</b>      | <b>47</b>      | <b>47</b>      | <b>58</b>      |
| Carga fin. Cap. 3 y 9   | 8.598.457,95   | 9.218.137,05   | 9.205.582,03   | 11.408.653,30  |
| <b>DEUDA VIVA POR HABITANTE</b>   | <b>586,91</b>  | <b>554,13</b>  | <b>520,46</b>  | <b>479,58</b>  |
| Deuda viva  | 115.976.715    | 109.138.601    | 102.096.893    | 93.926.655     |
| <b>% deuda viva sobre presupuesto</b>   | <b>50,05%</b>  | <b>51,03%</b>  | <b>48,94%</b>  | <b>44,50%</b>  |
| <b>% deuda viva sobre ingresos corrientes</b>   | <b>63,60%</b>  | <b>59,96%</b>  | <b>55,30%</b>  | <b>49,98%</b>  |
| <b>17.- Superávit (o déficit) por habitante</b>   | <b>33,92</b>   | <b>67,02</b>   | <b>57,81</b>   | <b>67,12</b>   |
| Superávit (o déficit) Rdo presup ajust  | 6.703.632      | 13.200.483     | 11.339.696     | 13.145.359     |
| <b>18.- Periodo medio de pago (1)</b>   | <b>50,51</b>   | <b>37,56</b>   | <b>31,56</b>   | <b>25,45</b>   |
| Importe pendiente de pago   | 28.283.868     | 20.712.275     | 16.618.951     | 13.477.426     |
| <b>Periodo medio de cobro tributos (1)</b>  | <b>50,39</b>   | <b>42,41</b>   | <b>40,17</b>   | <b>37,55</b>   |
| Pendiente de cobro cap 1 a 3  | 11.899.872     | 9.971.377      | 9.450.802      | 9.125.718      |
| <b>19.- % de gasto derivado del urbanismo s/ gasto</b>  | <b>29,66%</b>  | <b>18,02%</b>  | <b>12,49%</b>  | <b>15,29%</b>  |
| Gasto en funcional 43 urbanismo y vivie   | 44.417.526     | 36.269.596     | 23.996.288     | 29.560.069     |
| <b>% de ingreso derivado del urbanismo sobre</b>  | <b>25,12%</b>  | <b>8,33%</b>   | <b>5,17%</b>   | <b>8,54%</b>   |
| Ingresos urbanísticos   | 32.616.563     | 16.423.050     | 10.024.519     | 17.128.368     |
| Licencias urbanísticas, ICIO, enajenación de terrenos e ingresos de la Gerencia de Urbanismo. |                |                |                |                |

(1) Calculado conforme a la definición del indicador de transparencia.

# AYUNTAMIENTO DE PAMPLONA, GERENCIA DE URBANISMO Y ESCUELAS INFANTILES

## RATIOS FINANCIEROS Y PATRIMONIALES

(importes en euros)

|   | 2012             | 2013             | 2014             | 2015             |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>1.- LIQUIDEZ INMEDIATA</b>                   | <b>1,07</b>      | <b>0,96</b>      | <b>1,01</b>      | <b>1,10</b>      |
| (fondos liq/oblig ptes pago)                    |                  |                  |                  |                  |
| Fondos líquidos                                 | 49.419.145,67    | 35.936.125,99    | 32.339.955,73    | 31.728.985,24    |
| Obligaciones pendientes de pago                 | 46.336.296,20    | 37.477.123,33    | 32.116.133,71    | 28.861.219,01    |
| <b>2.- SOLVENCIA A CORTO PLAZO</b>              | <b>2,21</b>      | <b>2,21</b>      | <b>2,47</b>      | <b>2,82</b>      |
| (fondos liq + dchos ptes cobro)/oblig ptes pago |                  |                  |                  |                  |
| Derechos pendientes de cobro                    | 52.885.527,32    | 46.945.221,89    | 47.080.818,20    | 49.737.188,55    |
| <b>3.- LIQUIDEZ GENERAL</b>                     | <b>2,46</b>      | <b>2,53</b>      | <b>2,79</b>      | <b>3,19</b>      |
| (activo corriente/pasivo corriente)             |                  |                  |                  |                  |
| Activo corriente                                | 114.209.513,95   | 95.158.822,78    | 90.518.333,31    | 93.466.873,77    |
| Pasivo corriente                                | 46.397.553,83    | 37.605.322,30    | 32.472.908,75    | 29.340.442,73    |
| <b>4.- ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE</b>          | <b>821,80</b>    | <b>745,13</b>    | <b>686,07</b>    | <b>629,44</b>    |
| (pasivo corr + no corr)/nº habitantes           |                  |                  |                  |                  |
| Pasivo no corriente                             | 115.992.843,00   | 109.152.570,82   | 102.110.592,13   | 93.937.957,12    |
| Número de habitantes                            | 197.604          | 196.955          | 196.166          | 195.853          |
| <b>5.- ENDEUDAMIENTO</b>                        | <b>12,68%</b>    | <b>11,39%</b>    | <b>10,50%</b>    | <b>9,49%</b>     |
| (pasivo corr + no corr)/pasivo                  |                  |                  |                  |                  |
| Total Pasivo                                    | 1.280.723.065,44 | 1.287.994.643,75 | 1.281.564.038,07 | 1.298.825.883,25 |
| <b>6.- RELACIÓN DE ENDEUDAMIENTO</b>            | <b>0,40</b>      | <b>0,34</b>      | <b>0,32</b>      | <b>0,31</b>      |
| (pasivo corr/pasivo no corr)                    |                  |                  |                  |                  |