

### I. Presupuesto del Ayuntamiento, presupuesto agregado y presupuesto consolidado.

El Presupuesto de ingresos previstos del Ayuntamiento de Santa Cruz de Tenerife para 2021 asciende a la cantidad de 255 M € euros, presentando equilibrio entre los gastos y los ingresos. Respecto a lo consignado para 2020, el presupuesto se reduce en 23 M € lo que supone un 8,3% en términos porcentuales.

En el siguiente cuadro se pueden observar las magnitudes económicas más significativas y su comparación con el ejercicio anterior:

#### PRESUPUESTOS 2020 - 2021

MAGNITUDES	2020	2021	Diferencias
Ingresos Corrientes	226.350.000	211.000.000	-15.350.000 -6,8%
Gastos Corrientes	212.565.000	207.700.000	-4.865.000 -2,3%
Ahorro Bruto	13.785.000	3.300.000	-10.485.000 -76,1%
Ingresos de Capital	44.630.000	38.310.000	-6.320.000 -14,2%
Gastos de Capital	58.415.000	41.610.000	-16.805.000 -28,8%
Saldo Operaciones de Capital	-13.785.000	-3.300.000	10.485.000 -76,1%
Total Ingresos No Financieros	270.980.000	249.310.000	-21.670.000 -8,0%
Total Gastos No Financieros	270.980.000	249.310.000	-21.670.000 -8,0%
Saldo de Operac. No Financieras	0	0	0 ---
Total Ingresos Financieros	7.020.000	5.690.000	-1.330.000 -18,9%
Total Gastos Financieros	7.020.000	5.690.000	-1.330.000 -18,9%
Saldo de Operac. Financieras	0	0	0 ---
<b>TOTAL PRESUPUESTO</b>	<b>278.000.000</b>	<b>255.000.000</b>	<b>-23.000.000 -8,3%</b>

#### I.1

Código Seguro De Verificación	XpJt7XPmrLnxWtLFqz13MA==	Estado		Fecha y hora	
Firmado Por	Juan Jose Martinez Diaz - Concejal del Área de Hacienda, Recursos Humanos y Patrimonio y del Área de Acción Social	Firmado		24/11/2020 10:39:44	
	Rogelio Padron Coello - Coordinador/a General de Hacienda y Política Financiera	Firmado		24/11/2020 10:02:15	
	Francisco Sanchez Perez - Director/a General de Gestion Presupuestaria y Contratacion	Firmado		24/11/2020 09:52:19	
Observaciones		Página		1/6	
Url De Verificación	<a href="https://sede.santacruzdetenerife.es/verifirma/code/XpJt7XPmrLnxWtLFqz13MA==">https://sede.santacruzdetenerife.es/verifirma/code/XpJt7XPmrLnxWtLFqz13MA==</a>				

En cuanto al Presupuesto Consolidado, esto es, el que integra los presupuestos de gastos e ingresos de los entes públicos dependientes (OOAA y SSMM participadas al 100%) y una vez deducidas las transferencias internas, en el año 2021 ascenderá a una cantidad total de 259,1 M € en el estado de gastos y a 259,4 en el de ingresos.

El detalle de las operaciones de consolidación es el siguiente:

### Detalle de Ajustes de Consolidación

Entidad	Prestac. de Servicios	Alquiler de inmuebles	Transf. Corrientes	Transf. de Capital	Total
Gerencia Municipal de Urbanismo			6.400.000,00	1.300.000,00	7.700.000,00
Viviendas Municipales (AYTO)	1.469.000,00	321.000,00		8.065.000,00	9.855.000,00
Viviendas Municipales (GERENCIA))		570.000,00			570.000,00
Fundación S/C Sostenible	350.000,00				350.000,00
<b>Subtotal Grupo Función 1</b>	<b>1.819.000,00</b>	<b>891.000,00</b>	<b>6.400.000,00</b>	<b>9.365.000,00</b>	<b>18.475.000,00</b>
Inst. Mpal de Atención Social			20.400.000,00	1.000.000,00	21.400.000,00
Sociedad de Desarrollo	4.100.000,00			185.000,00	4.285.000,00
<b>Subtotal Grupo Función 2</b>	<b>4.100.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.400.000,00</b>	<b>1.185.000,00</b>	<b>25.685.000,00</b>
O. A. de Fiestas			5.640.000,00		5.640.000,00
O. A. de Cultura			4.570.000,00	275.000,00	4.845.000,00
<b>Subtotal Grupo Función 3</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.210.000,00</b>	<b>275.000,00</b>	<b>10.485.000,00</b>
<b>TOTAL AJUSTES CONSOLIDACIÓN</b>	<b>5.919.000,00</b>	<b>891.000,00</b>	<b>37.010.000,00</b>	<b>10.825.000,00</b>	<b>54.645.000,00</b>

En el cuadro anexo se recoge el detalle de los presupuestos individuales del Ayuntamiento y sus entes dependientes, el presupuesto agregado, los ajustes de consolidación y el presupuesto consolidado resultante.

## 1.2

<b>Código Seguro De Verificación</b>	XpJt7XPmrLnXWtLFqz13MA==	<b>Estado</b>	<b>Fecha y hora</b>	
<b>Firmado Por</b>	Juan Jose Martinez Diaz - Concejal del Área de Hacienda, Recursos Humanos y Patrimonio y del Área de Acción Social	Firmado	24/11/2020 10:39:44	
	Rogelio Padron Coello - Coordinador/a General de Hacienda y Política Financiera	Firmado	24/11/2020 10:02:15	
	Francisco Sanchez Perez - Director/a General de Gestion Presupuestaria y Contratacion	Firmado	24/11/2020 09:52:19	
<b>Observaciones</b>		<b>Página</b>	2/6	
<b>Url De Verificación</b>	<a href="https://sede.santacruzdetenerife.es/verifirma/code/XpJt7XPmrLnXWtLFqz13MA==">https://sede.santacruzdetenerife.es/verifirma/code/XpJt7XPmrLnXWtLFqz13MA==</a>			



Concejalía de Hacienda - Presupuesto 2021

Ingresos	Ayuntamiento	O. A. Fiestas	O. A. Cultura	G. M. Urbanismo	O.A. IMAS	Sociedad de Desarrollo	Viviendas Municipales	Fundación Santa Cruz Sostenible	Presupuesto Agregado	Ajustes de Consolidac.	Presupuesto Consolidado
I. Impuestos Directos	62.000.000								62.000.000		62.000.000
II. Impuestos Indirectos	35.000.000								35.000.000		35.000.000
III. Tasas y otros Ingresos	22.700.000	15.000	695.000	1.775.000		5.056.000	1.880.000	420.000	32.541.000	5.919.000	26.622.000
IV. Transferencias Corrientes	87.000.000	5.640.000	4.630.000	6.400.000	20.400.000	143.000			124.213.000	37.010.000	87.203.000
V. Ingresos Patrimoniales	4.300.000	15.000		41.000		61.000	910.000		5.327.000	891.000	4.436.000
VI. Inversiones Reales	31.245.000								31.245.000		31.245.000
VII. Transferencias de Capital	7.065.000		275.000	1.300.000	1.000.000	185.000	8.065.000		17.890.000	10.825.000	7.065.000
<b>Total I A VII</b>	<b>249.310.000</b>	<b>5.670.000</b>	<b>5.600.000</b>	<b>9.516.000</b>	<b>21.400.000</b>	<b>5.445.000</b>	<b>10.855.000</b>	<b>420.000</b>	<b>308.216.000</b>	<b>54.645.000</b>	<b>253.571.000</b>
VIII. Activos Financieros	2.490.000	20.000	60.000	84.000	10.000				2.664.000		2.664.000
IX. Pasivos Financieros	3.200.000								3.200.000		3.200.000
<b>Total VIII A IX</b>	<b>5.690.000</b>	<b>20.000</b>	<b>60.000</b>	<b>84.000</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.864.000</b>	<b>0</b>	<b>5.864.000</b>
<b>Ingresos Totales</b>	<b>255.000.000</b>	<b>5.690.000</b>	<b>5.660.000</b>	<b>9.600.000</b>	<b>21.410.000</b>	<b>5.445.000</b>	<b>10.855.000</b>	<b>420.000</b>	<b>314.080.000</b>	<b>54.645.000</b>	<b>259.435.000</b>

Gastos	Ayuntamiento	O. A. Fiestas	O. A. Cultura	G. M. Urbanismo	O.A. IMAS	Sociedad de Desarrollo	Viviendas Municipales	Fundación Santa Cruz Sostenible	Presupuesto Agregado	Ajustes de Consolidac.	Presupuesto Consolidado
I. Gastos de Personal	73.000.000	1.597.000	3.000.000	5.675.000	220.000	1.645.000	1.653.000	175.000	86.965.000		86.965.000
II. Adq. Bienes y Servicios	91.700.000	4.010.000	2.000.000	2.395.000	11.530.000	3.605.000	810.000	244.000	116.294.000	6.810.000	109.484.000
III. Gastos Financieros	1.500.000	5.000	7.000	146.000	30.000	10.000	12.000	1.000	1.711.000		1.711.000
IV. Transferencias Corrientes	41.400.000	58.000	318.000		8.620.000				50.396.000	37.010.000	13.386.000
V. Fondo de Contingencia	100.000								100.000		100.000
VI. Inversiones Reales	27.370.000		275.000	1.300.000	288.000	185.000	8.065.000		37.483.000		37.483.000
VII. Transferencias de Capital	14.240.000				712.000				14.952.000	10.825.000	4.127.000
<b>Total I A VII</b>	<b>249.310.000</b>	<b>5.670.000</b>	<b>5.600.000</b>	<b>9.516.000</b>	<b>21.400.000</b>	<b>5.445.000</b>	<b>10.540.000</b>	<b>420.000</b>	<b>307.901.000</b>	<b>54.645.000</b>	<b>253.256.000</b>
VIII. Activos Financieros	2.490.000	20.000	60.000	84.000	10.000				2.664.000		2.664.000
IX. Pasivos Financieros	3.200.000								3.200.000		3.200.000
<b>Total VIII A IX</b>	<b>5.690.000</b>	<b>20.000</b>	<b>60.000</b>	<b>84.000</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.864.000</b>	<b>0</b>	<b>5.864.000</b>
<b>Gastos Totales</b>	<b>255.000.000</b>	<b>5.690.000</b>	<b>5.660.000</b>	<b>9.600.000</b>	<b>21.410.000</b>	<b>5.445.000</b>	<b>10.540.000</b>	<b>420.000</b>	<b>313.765.000</b>	<b>54.645.000</b>	<b>259.120.000</b>

<b>Código Seguro De Verificación</b>	XpJt7XPmrLnxWtLFqz13MA==	<b>Estado</b>	<b>Fecha y hora</b>	
<b>Firmado Por</b>	Juan Jose Martinez Diaz - Concejal del Área de Hacienda, Recursos Humanos y Patrimonio y del Área de Acción Social	Firmado	24/11/2020 10:39:44	
	Rogelio Padron Coello - Coordinador/a General de Hacienda y Política Financiera	Firmado	24/11/2020 10:02:15	
	Francisco Sanchez Perez - Director/a General de Gestion Presupuestaria y Contratacion	Firmado	24/11/2020 09:52:19	
<b>Observaciones</b>		<b>Página</b>	3/6	
<b>Url De Verificación</b>	<a href="https://sede.santacruzdetenerife.es/verifirma/code/XpJt7XPmrLnxWtLFqz13MA==">https://sede.santacruzdetenerife.es/verifirma/code/XpJt7XPmrLnxWtLFqz13MA==</a>			

Para una mayor información del contenido de Presupuesto y del destino de sus créditos, se acompaña un anexo en el que se reflejan los gastos teniendo en cuenta la clasificación económica y la clasificación por programas (antigua clasificación funcional) según el siguiente detalle:

**Presupuesto Consolidado por Capítulos y Áreas de Gasto - 2021**

	1. Servicios Públicos Básicos	2. Actuaciones de Protección y Promoción social	3. Producción de Bienes Públicos de Carácter Preferente	4. Actuaciones de Carácter Económico	9. Actuaciones de Carácter General	Subtotal Gasto No Deuda Pública	0. Deuda Pública	TOTAL PRESUPUESTO 2021
I. Gastos de Personal	36.007.495	12.237.078	12.351.437	740.674	25.628.316	86.965.000		86.965.000
II. Adq. Bienes y Servicios	49.246.154	16.649.610	18.984.380	12.643.200	11.960.656	109.484.000		109.484.000
III. Gastos Financieros							1.711.000	1.711.000
IV. Transferencias Corrientes	3.020.160	8.853.500	815.900	107.500	588.940	13.386.000		13.386.000
V. Fondo de Contingencia					100.000	100.000		100.000
VI. Inversiones Reales	25.749.558	909.670	6.658.066	500.000	3.665.706	37.483.000		37.483.000
VII. Transferencias de Capital	3.204.000	713.000	10.000	200.000	0	4.127.000		4.127.000
VIII. Activos Financieros	84.000	10.000	80.000	0	2.490.000	2.664.000		2.664.000
IX. Pasivos Financieros							3.200.000	3.200.000
<b>TOTAL PRESUPUESTO 2020</b>	<b>117.311.366</b>	<b>39.372.858</b>	<b>38.899.783</b>	<b>14.191.374</b>	<b>44.433.618</b>	<b>254.209.000</b>	<b>4.911.000</b>	<b>259.120.000</b>
% S/ Gto. No Deuda Pública	46,1%	15,5%	15,3%	5,6%	17,5%	100,0%		
Idem. 2020	44,5%	15,2%	16,8%	5,7%	17,8%	100,0%		

- **Área de Gasto 1: Servicios Públicos Básicos.-** Se recogen aquí los créditos destinados a gastos tales como Seguridad Ciudadana, Vivienda y Urbanismo, Recogida y Tratamiento de Residuos, Limpieza Viaria y Medio Ambiente.
- **Área de Gasto 2: Actuaciones de Protección y Promoción Social.-** En esta área de gasto se incluye el presupuesto destinado a políticas de Fomento del Empleo y Servicios Sociales.
- **Área de Gasto 3: Producción de Bienes Públicos de Carácter Preferente.-** Incluye los gastos relativos a actuaciones en materia de Educación, Cultura y Deportes.
- **Área de Gasto 4: Actuaciones de Carácter Económico.-** Recoge el Presupuesto destinado a Transporte Público, Infraestructuras, comercio y Turismo.

Código Seguro De Verificación	XpJt7XPmrLnXWtLFqz13MA==	Estado	Fecha y hora	
Firmado Por	Juan Jose Martinez Diaz - Concejal del Área de Hacienda, Recursos Humanos y Patrimonio y del Área de Acción Social	Firmado	24/11/2020 10:39:44	
	Rogelio Padron Coello - Coordinador/a General de Hacienda y Política Financiera	Firmado	24/11/2020 10:02:15	
	Francisco Sanchez Perez - Director/a General de Gestion Presupuestaria y Contratacion	Firmado	24/11/2020 09:52:19	
Observaciones		Página	4/6	
Url De Verificación	<a href="https://sede.santacruzdetenerife.es/verifirma/code/XpJt7XPmrLnXWtLFqz13MA==">https://sede.santacruzdetenerife.es/verifirma/code/XpJt7XPmrLnXWtLFqz13MA==</a>			

- **Área de Gasto 9: Actuaciones de Carácter General.**- Refleja los gastos destinados a Órganos de Gobierno, Servicios de Carácter General y Administración Financiera y Tributaria.
- **Área de Gasto 0: Deuda Pública.**- Recoge los gastos destinados al pago de intereses y amortizaciones derivadas de las operaciones de endeudamiento suscritas.

## **II. Comparativa del Presupuesto Consolidado con las Líneas Fundamentales del Presupuesto.**

La Orden HAP/2105/2012, de 1 de octubre, por la que se desarrollan las obligaciones de suministro de información previstas en la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, establece en su artículo 15.1.a) que las entidades locales habrán de remitir antes del 1 de octubre de cada año “Las líneas fundamentales de los Presupuestos para el ejercicio siguiente o de los estados financieros”. En cumplimiento de dicho precepto la Junta de Gobierno adoptó el correspondiente acuerdo en sesión del pasado 28 de septiembre.

En general el escenario en el que se han elaborado los Presupuestos de este Ayuntamiento para 2021 presenta una mejor situación que la existente cuando se confeccionaron y elaboraron las referidas líneas fundamentales, en particular:

- La no exigencia del cumplimiento de las reglas fiscales de regla de gasto y estabilidad presupuestaria.
- El auto dictado el 30 de octubre por la Audiencia Provincial, por el que se acuerda la homologación del acuerdo transaccional suscrito con fecha con el fin de dar cumplimiento a lo recogido en la sentencia del Tribunal Supremo con relación al recurso de casación 2263/2017 (caso Las Teresitas).
- El aumento en la previsión de determinados ingresos procedentes de otras administraciones a la vista de la información disponible en estos momentos.

Como consecuencia de todo ello, la comparación entre las líneas fundamentales aprobadas por la Junta de Gobierno y el Presupuesto consolidado que se eleva a la consideración del Pleno, presenta los siguientes datos en sus grandes magnitudes:

Código Seguro De Verificación	XpJt7XPmrLnxWtLFqz13MA==	Estado	Fecha y hora
<b>Firmado Por</b>	Juan Jose Martinez Diaz - Concejal del Área de Hacienda, Recursos Humanos y Patrimonio y del Área de Acción Social	Firmado	24/11/2020 10:39:44
	Rogelio Padron Coello - Coordinador/a General de Hacienda y Política Financiera	Firmado	24/11/2020 10:02:15
	Francisco Sanchez Perez - Director/a General de Gestion Presupuestaria y Contratacion	Firmado	24/11/2020 09:52:19
<b>Observaciones</b>		<b>Página</b>	5/6
<b>Url De Verificación</b>	<a href="https://sede.santacruzdetenerife.es/verifirma/code/XpJt7XPmrLnxWtLFqz13MA==">https://sede.santacruzdetenerife.es/verifirma/code/XpJt7XPmrLnxWtLFqz13MA==</a>		





MAGNITUDES	LÍNEAS FUNDAMENT.	CONSOLIDADO 2021	Diferencias	
Ingresos Corrientes	210.390.000	215.261.000	4.871.000	2,3%
Gastos Corrientes	207.070.000	211.646.000	4.576.000	2,2%
Ahorro Bruto	3.320.000	3.615.000	295.000	8,9%
Ingresos de Capital	22.000.000	38.310.000	16.310.000	74,1%
Gastos de Capital	25.320.000	41.610.000	16.290.000	64,3%
Saldo Operaciones de Capital	-3.320.000	-3.300.000	20.000	-0,6%
Total Ingresos No Financieros	232.390.000	253.571.000	21.181.000	9,1%
Total Gastos No Financieros	232.390.000	253.256.000	20.866.000	9,0%
Saldo de Operac. No Financieras	0	315.000	315.000	---
Total Ingresos Financieros	8.610.000	5.864.000	-2.746.000	-31,9%
Total Gastos Financieros	8.610.000	5.864.000	-2.746.000	-31,9%
Saldo de Operac. Financieras	0	0	0	---
<b>TOTAL PRESUP. DE INGRESOS</b>	<b>241.000.000</b>	<b>259.435.000</b>	<b>18.435.000</b>	<b>7,6%</b>
<b>TOTAL PRESUP. DE GASTOS</b>	<b>241.000.000</b>	<b>259.120.000</b>	<b>18.120.000</b>	<b>7,5%</b>

Código Seguro De Verificación	XpJt7XPmrLnXWtLFqz13MA==	Estado	Fecha y hora	
Firmado Por	Juan Jose Martinez Diaz - Concejal del Área de Hacienda, Recursos Humanos y Patrimonio y del Área de Acción Social	Firmado	24/11/2020 10:39:44	
	Rogelio Padron Coello - Coordinador/a General de Hacienda y Política Financiera	Firmado	24/11/2020 10:02:15	
	Francisco Sanchez Perez - Director/a General de Gestion Presupuestaria y Contratacion	Firmado	24/11/2020 09:52:19	
Observaciones		Página	6/6	
Url De Verificación	<a href="https://sede.santacruzdetenerife.es/verifirma/code/XpJt7XPmrLnXWtLFqz13MA==">https://sede.santacruzdetenerife.es/verifirma/code/XpJt7XPmrLnXWtLFqz13MA==</a>			