

Plan Económico-Financiero 2020/2021

Ponferrada

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
07-24-115-AA-000	Ponferrada	Limitativa	51.465.064,05 €	48.464.979,49 €	-2.409.571,02 €	0,00 €	590.513,54 €
07-24-115-AP-001	Ponferrada Gest. Urbanística, S.A. (PONGESUR)	Empresarial	10.500,00 €	70.713,83 €	0,00 €	0,00 €	-60.213,83 €
07-24-115-AV-001	P. M. Fiestas	Limitativa	269.517,30 €	267.851,24 €	-9.286,08 €	0,00 €	-7.620,02 €
07-24-115-AV-002	Inst. M. Formación y el Empleo (IMFE)	Limitativa	210.559,87 €	173.018,24 €	-50,00 €	0,00 €	37.491,63 €
	TOTAL		51.955.641,22 €	48.976.562,80 €	-2.418.907,10 €	0,00 €	560.171,32 €

Ejercicio 2020:

Código	Entidad Denominación	Tipo contabilidad	Ejercicio 2020				
			Ingresos no financieros	Gastos no financieros	Ajustes propia entidad	Ajustes por operaciones internas	Capacidad/necesidad financiación
07-24-115-AA-000	Ponferrada	Limitativa	56.551.110,00 €	50.394.083,14 €	-2.520.644,43 €	0,00 €	3.636.382,43 €
07-24-115-AP-001	Ponferrada Gest. Urbanística, S.A. (PONGESUR)	Empresarial	2.203.478,00 €	210.229,32 €	0,00 €	0,00 €	1.993.248,68 €
07-24-115-AV-001	P. M. Fiestas	Limitativa	272.000,00 €	270.500,00 €	9.286,08 €	0,00 €	10.786,08 €
07-24-115-AV-002	Inst. M. Formación y el Empleo (IMFE)	Limitativa	215.000,00 €	185.411,50 €	-5.188,01 €	0,00 €	24.400,49 €
	TOTAL		59.241.588,00 €	51.060.223,96 €	-2.516.546,36 €	0,00 €	5.664.817,68 €

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
07-24-115-AA-000	Ponferrada	Limitativa	58.178.209,00 €	49.638.862,42 €	-3.078.513,54 €	0,00 €	5.460.833,04 €
07-24-115-AP-001	Ponferrada Gest. Urbanística, S.A. (PONGESUR)	Empresarial	2.495.940,00 €	212.897,00 €	0,00 €	0,00 €	2.283.043,00 €
07-24-115-AV-001	P. M. Fiestas	Limitativa	272.000,00 €	270.500,00 €	0,00 €	0,00 €	1.500,00 €
07-24-115-AV-002	Inst. M. Formación y el Empleo (IMFE)	Limitativa	215.000,00 €	185.411,50 €	-5.188,01 €	0,00 €	24.400,49 €
	TOTAL		61.161.149,00 €	50.307.670,92 €	-3.083.701,55 €	0,00 €	7.769.776,53 €

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
07-24-115-AA-000	Ponferrada	36.684.126,34 €	37.674.597,75 €	1.002.520,05 €	38.677.117,80 €	41.094.589,00 €	-2.417.471,20 €
07-24-115-AP-001	Ponferrada Gest. Urbanística, S.A. (PONGESUR)	78.917,81 €	81.048,59 €	0,00 €	81.048,59 €	70.713,83 €	10.334,76 €
07-24-115-AV-001	P. M. Fiestas	278.116,48 €	285.625,62 €	0,00 €	285.625,62 €	277.137,32 €	8.488,30 €
07-24-115-AV-002	Inst. M. Formación y el Empleo (IMFE)	187.262,37 €	192.318,45 €	0,00 €	192.318,45 €	146.822,19 €	45.496,26 €
TOTAL		37.228.423,00 €	38.233.590,41 €	1.002.520,05 €	39.236.110,46 €	41.589.262,34 €	-2.353.151,88 €

Ejercicio 2020:

Código	Entidad Denominación	Base Gasto computable liquidación 2019:	Tasa referencia 2020	Ejercicio 2020		Gasto computable liquidación 2020	Cumplimiento/incumplimiento regla gasto
				Aumentos y disminuciones (art. 12.4)	Límite regla gasto 2020		
07-24-115-AA-000	Ponferrada	41.094.589,00 €	42.286.332,08 €	1.209.639,95 €	43.495.972,03 €	41.865.672,84 €	1.630.299,19 €
07-24-115-AP-001	Ponferrada Gest. Urbanística, S.A. (PONGESUR)	70.713,83 €	72.764,53 €	0,00 €	72.764,53 €	210.229,32 €	-137.464,79 €
07-24-115-AV-001	P. M. Fiestas	277.137,32 €	285.174,30 €	0,00 €	285.174,30 €	261.213,92 €	23.960,38 €
07-24-115-AV-002	Inst. M. Formación y el Empleo (IMFE)	146.822,19 €	151.080,03 €	0,00 €	151.080,03 €	156.170,17 €	-5.090,14 €
TOTAL		41.589.262,34 €	42.795.350,94 €	1.209.639,95 €	44.004.990,89 €	42.493.286,25 €	1.511.704,64 €

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
07-24-115-AA-000	Ponferrada	41.865.672,84 €	43.121.643,03 €	0,00 €	43.121.643,03 €	43.051.017,33 €	70.625,70 €
07-24-115-AP-001	Ponferrada Gest. Urbanística, S.A. (PONGESUR)	210.229,32 €	216.536,20 €	0,00 €	216.536,20 €	212.897,00 €	3.639,20 €
07-24-115-AV-001	P. M. Fiestas	261.213,92 €	269.050,34 €	0,00 €	269.050,34 €	270.500,00 €	-1.449,66 €
07-24-115-AV-002	Inst. M. Formación y el Empleo (IMFE)	156.170,17 €	160.855,28 €	0,00 €	160.855,28 €	160.411,50 €	443,78 €
TOTAL		42.493.286,25 €	43.768.084,85 €	0,00 €	43.768.084,85 €	43.694.825,83 €	73.259,02 €

1.3- Sostenibilidad Financiera

1.3.1- Deuda Pública

Ejercicio 2019:

Código	Entidad Denominación	Dm corrientes	Ajustes DF 31ª LPGE 2013	Ejercicio 2019		Deuda PDE	Coeficiente endeudamiento
				Dm ajustados			
07-24-115-AA-000	Ponferrada	50.675.116,13 €	44.800,31 €	50.630.315,82 €		22.980.645,25 €	45,39 %
07-24-115-AP-001	Ponferrada Gest. Urbanística, S.A. (PONGESUR)	10.500,00 €	0,00 €	10.500,00 €		0,00 €	0,00 %
07-24-115-AV-001	P. M. Fiestas	269.517,30 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 %
07-24-115-AV-002	Inst. M. Formación y el Empleo (IMFE)	210.559,87 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 %
	TOTAL	51.165.693,30 €	44.800,31 €	50.640.815,82 €		22.980.645,25 €	45,38 %

Ejercicio 2020:

Código	Entidad Denominación	Drn corrientes	Ajustes DF 31ª LPGE 2013	Ejercicio 2020		Deuda PDE	Coeficiente endeudamiento
				Drn ajustados			
07-24-115-AA-000	Ponferrada	55.511.989,00 €	162.100,00 €	55.349.889,00 €		21.082.137,17 €	38,09 %
07-24-115-AP-001	Ponferrada Gest. Urbanística, S.A. (PONGESUR)	2.203.478,00 €	0,00 €	2.203.478,00 €		0,00 €	0,00 %
07-24-115-AV-001	P. M. Fiestas	272.000,00 €	0,00 €	272.000,00 €		0,00 €	0,00 %
07-24-115-AV-002	Inst. M. Formación y el Empleo (IMFE)	215.000,00 €	0,00 €	215.000,00 €		0,00 €	0,00 %
	TOTAL	58.202.467,00 €	162.100,00 €	58.040.367,00 €		21.082.137,17 €	36,32 %

Ejercicio 2021:

Código	Entidad Denominación	Drm corrientes	Ajustes DF 31ª LPGE 2013	Ejercicio 2021		Coeficiente endeudamiento
				Drm ajustados	Deuda PDE	
07-24-115-AA-000	Ponferrada	57.768.786,00 €	162.100,00 €	57.606.686,00 €	19.182.834,53 €	33,30 %
07-24-115-AP-001	Ponferrada Gest. Urbanística, S.A. (PONGESUR)	2.495.940,00 €	0,00 €	2.495.940,00 €	0,00 €	0,00 %
07-24-115-AV-001	P. M. Fiestas	272.000,00 €	0,00 €	272.000,00 €	0,00 €	0,00 %
07-24-115-AV-002	Inst. M. Formación y el Empleo (IMFE)	215.000,00 €	0,00 €	215.000,00 €	0,00 €	0,00 %
TOTAL		60.751.726,00 €	162.100,00 €	60.589.626,00 €	19.182.834,53 €	31,66 %

1.3.2- Deuda Comercial y PMP

Ejercicio 2019:

Código	Entidad Denominación	Deuda comercial corriente	Deuda comercial cerrados	Ejercicio 2019		PMP
				Saldo 413	Total deuda comercial	
07-24-115-AA-000	Ponferrada	6.026.610,37 €	8.776,62 €	33.169,77 €	6.068.556,76 €	6,91
07-24-115-AP-001	Ponferrada Gest. Urbanística, S.A. (PONGESUR)	1.218,40 €	0,00 €	0,00 €	1.218,40 €	4,00
07-24-115-AV-001	P. M. Fiestas	5.591,39 €	0,00 €	9.286,08 €	14.877,47 €	8,52
07-24-115-AV-002	Inst. M. Formación y el Empleo (IMFE)	26.130,76 €	0,00 €	0,00 €	26.130,76 €	2,85
TOTAL		6.059.550,92 €	8.776,62 €	42.455,85 €	6.110.783,39 €	6,91

Ejercicio 2020:

Código	Entidad Denominación	Deuda comercial corriente	Deuda comercial cerrados	Ejercicio 2020		PMP
				Saldo 413	Total deuda comercial	
07-24-115-AA-000	Ponferrada	4.500.000,00 €	0,00 €	0,00 €	4.500.000,00 €	6,00
07-24-115-AP-001	Ponferrada Gest. Urbanística, S.A. (PONGESUR)	1.220,00 €	0,00 €	0,00 €	1.220,00 €	4,00
07-24-115-AV-001	P. M. Fiestas	6.000,00 €	0,00 €	0,00 €	6.000,00 €	8,50
07-24-115-AV-002	Inst. M. Formación y el Empleo (IMFE)	27.000,00 €	0,00 €	0,00 €	27.000,00 €	2,85
TOTAL		4.534.220,00 €	0,00 €	0,00 €	4.534.220,00 €	5,98

Ejercicio 2021:

Código	Entidad Denominación	Deuda comercial corriente	Deuda comercial cerrados	Ejercicio 2021		PMP
				Saldo 413	Total deuda comercial	
07-24-115-AA-000	Ponferrada	4.600.000,00 €	0,00 €	0,00 €	4.600.000,00 €	7,00
07-24-115-AP-001	Ponferrada Gest. Urbanística, S.A. (PONGESUR)	1.220,00 €	0,00 €	0,00 €	1.220,00 €	4,00
07-24-115-AV-001	P. M. Fiestas	7.000,00 €	0,00 €	0,00 €	7.000,00 €	8,00
07-24-115-AV-002	Inst. M. Formación y el Empleo (IMFE)	28.000,00 €	0,00 €	0,00 €	28.000,00 €	3,00
	TOTAL	4.636.220,00 €	0,00 €	0,00 €	4.636.220,00 €	6,98

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
MEDIDA FICTICIA CON IMPORTE CERO	4.- Otros	Ponferrada	Limitativa	2	26/06/2020	26/06/2020	0,00 €	0,00 €
TOTAL							0,00 €	0,00 €
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
TOTAL							0,00 €	0,00 €
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	
TOTAL							0,00 €	0,00 €
EFFECTO ECONÓMICO DEL TOTAL DE LAS MEDIDAS SOBRE EMPLEOS NO FINANCIEROS							0,00 €	0,00 €

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
TOTAL							0,00 €	0,00 €
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	1		0,00 €	0,00 €
ACUERDOS DE NO DISPONIBILIDAD	0		0,00 €	0,00 €
ACUERDOS RACIONALIZACIÓN SECTOR PÚBLICO ART.118 BIS	0		0,00 €	0,00 €
TOTALES	1		0,00 €	0,00 €

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

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	1		0,00 €	0,00 €
EFFECTO ECONÓMICO DEL TOTAL DE LAS MEDIDAS SOBRE RECURSOS NO FINANCIEROS	0		0,00 €	0,00 €
TOTALES	1		0,00 €	0,00 €

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		1	0,00 €	0,00 €
ACUERDOS DE NO DISPONIBILIDAD		0	0,00 €	0,00 €
ACUERDOS RACIONALIZACIÓN SECTOR PÚBLICO ART.118 BIS		0	0,00 €	0,00 €
TOTALES		1	0,00 €	0,00 €

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

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		1	0,00 €	0,00 €
EFFECTO ECONÓMICO DEL TOTAL DE LAS MEDIDAS SOBRE RECURSOS NO FINANCIEROS		0	0,00 €	0,00 €
TOTALES		1	0,00 €	0,00 €

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
07-24-115-AA-000	Ponferrada		3.636.382,43 €	0,00 €	3.636.382,43 €
07-24-115-AV-002	Inst. M. Formación y el Empleo (IMFE)		24.400,49 €	0,00 €	24.400,49 €
07-24-115-AV-001	P. M. Fiestas		10.786,08 €	0,00 €	10.786,08 €
07-24-115-AP-001	Ponferrada Gest. Urbanística, S.A. (PONGESUR)		1.993.248,68 €	0,00 €	1.993.248,68 €
	TOTAL		5.664.817,68 €	0,00 €	5.664.817,68 €

Ejercicio 2021:

Código	Entidad	Denominación	Capacidad/necesidad financiación previa	Ejercicio 2021 Efecto medidas	Capacidad/necesidad financiación PEF
07-24-115-AA-000	Ponferrada		5.460.833,04 €	0,00 €	5.460.833,04 €
07-24-115-AV-002	Inst. M. Formación y el Empleo (IMFE)		24.400,49 €	0,00 €	24.400,49 €
07-24-115-AV-001	P. M. Fiestas		1.500,00 €	0,00 €	1.500,00 €
07-24-115-AP-001	Ponferrada Gest. Urbanística, S.A. (PONGESUR)		2.283.043,00 €	0,00 €	2.283.043,00 €
	TOTAL		7.769.776,53 €	0,00 €	7.769.776,53 €

3.2- Regla de Gasto

Ejercicio 2020:

Código	Entidad	Denominación	Gasto computable PEF	Ejercicio 2020	
				Límite de la regla de gasto del PEF	Cumplimiento / incumplimiento regla gasto PEF
07-24-115-AA-000	Ponferrada		41.865.672,84 €	43.495.972,03 €	1.630.299,19 €
07-24-115-AV-002	Inst. M. Formación y el Empleo (IMFE)		156.170,17 €	151.080,03 €	-5.090,14 €
07-24-115-AV-001	P. M. Fiestas		261.213,92 €	285.174,30 €	23.960,38 €
07-24-115-AP-001	Ponferrada Gest. Urbanística, S.A. (PONGESUR)		210.229,32 €	72.764,53 €	-137.464,79 €
	TOTAL		42.493.286,25 €	44.004.990,89 €	1.511.704,64 €

Ejercicio 2021:

Código	Entidad	Denominación	Gasto computable PEF	Ejercicio 2021	
				Límite de la regla de gasto del PEF	Cumplimiento /incumplimiento regla gasto PEF
07-24-115-AA-000	Ponferrada		43.051.017,33 €	43.121.643,03 €	70.625,70 €
07-24-115-AV-002	Inst. M. Formación y el Empleo (IMFE)		160.411,50 €	160.855,28 €	443,78 €
07-24-115-AV-001	P. M. Fiestas		270.500,00 €	269.050,34 €	-1.449,66 €
07-24-115-AP-001	Ponferrada Gest. Urbanística, S.A. (PONGESUR)		212.897,00 €	216.536,20 €	3.639,20 €
	TOTAL		43.694.825,83 €	43.768.084,85 €	73.259,02 €

3.3- Sostenibilidad Financiera

3.3.1- Deuda Pública

Ejercicio 2020:

Código	Entidad	Denominación	Dm ajustados previo	Efecto medidas	Ejercicio 2020		Coeficiente endeudamiento
					Dm ajustados PEF	Deuda PDE	
07-24-115-AA-000	Ponferrada		55.349.889,00 €	0,00 €	55.349.889,00 €	21.082.137,17 €	38,09 %
07-24-115-AV-002	Inst. M. Formación y el Empleo (IMFE)		215.000,00 €	0,00 €	215.000,00 €	0,00 €	0,00 %
07-24-115-AV-001	P. M. Fiestas		272.000,00 €	0,00 €	272.000,00 €	0,00 €	0,00 %
07-24-115-AP-001	Ponferrada Gest. Urbanística, S.A. (PONGESUR)		2.203.478,00 €	0,00 €	2.203.478,00 €	0,00 €	0,00 %
	TOTAL		58.040.367,00 €	0,00 €	58.040.367,00 €	21.082.137,17 €	36,32 %

Ejercicio 2021:

Código	Entidad Denominación	Dm ajustados previo	Efecto medidas	Ejercicio 2021		Coeficiente endeudamiento
				Dm ajustados PEF	Deuda PDE	
07-24-115-AA-000	Ponferrada	57.606.686,00 €	0,00 €	57.606.686,00 €	19.182.834,53 €	33,30 %
07-24-115-AV-002	Inst. M. Formación y el Empleo (IMFE)	215.000,00 €	0,00 €	215.000,00 €	0,00 €	0,00 %
07-24-115-AV-001	P. M. Fiestas	272.000,00 €	0,00 €	272.000,00 €	0,00 €	0,00 %
07-24-115-AP-001	Ponferrada Gest. Urbanística, S.A. (PONGESUR)	2.495.940,00 €	0,00 €	2.495.940,00 €	0,00 €	0,00 %
TOTAL		60.589.626,00 €	0,00 €	60.589.626,00 €	19.182.834,53 €	31,66 %

3.3.2- Deuda Comercial y PMP

Ejercicio 2020:

Código	Entidad Denominación	Deuda comercial corriente	Deuda comercial cerrados	Ejercicio 2020		PMP
				Saldo 413	Total deuda comercial	
07-24-115-AA-000	Ponferrada	4.500.000,00 €	0,00 €	0,00 €	4.500.000,00 €	6,00
07-24-115-AP-001	Ponferrada Gest. Urbanística, S.A. (PONGESUR)	1.220,00 €	0,00 €	0,00 €	1.220,00 €	4,00
07-24-115-AV-001	P. M. Fiestas	6.000,00 €	0,00 €	0,00 €	6.000,00 €	8,50
07-24-115-AV-002	Inst. M. Formación y el Empleo (IMFE)	27.000,00 €	0,00 €	0,00 €	27.000,00 €	2,85
TOTAL		4.534.220,00 €	0,00 €	0,00 €	4.534.220,00 €	5,98

Ejercicio 2021:

Código	Entidad Denominación	Deuda comercial corriente	Deuda comercial cerrados	Ejercicio 2021		PMP
				Saldo 413	Total deuda comercial	
07-24-115-AA-000	Ponferrada	4.600.000,00 €	0,00 €	0,00 €	4.600.000,00 €	7,00
07-24-115-AP-001	Ponferrada Gest. Urbanística, S.A. (PONGESUR)	1.220,00 €	0,00 €	0,00 €	1.220,00 €	4,00
07-24-115-AV-001	P. M. Fiestas	7.000,00 €	0,00 €	0,00 €	7.000,00 €	8,00
07-24-115-AV-002	Inst. M. Formación y el Empleo (IMFE)	28.000,00 €	0,00 €	0,00 €	28.000,00 €	3,00
TOTAL		4.636.220,00 €	0,00 €	0,00 €	4.636.220,00 €	6,98