



RESOLUCIÓN DE LA SECRETARÍA GENERAL DE FINANCIACIÓN AUTONÓMICA Y LOCAL POR LA QUE SE APRUEBA DEFINITIVAMENTE EL PLAN ECONÓMICO FINANCIERO PRESENTADO POR EL CABILDO INSULAR DE LANZAROTE PARA EL PERÍODO 2017/2018.

Primero. De acuerdo con lo previsto en el artículo 21.1 de la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera (en adelante LOEPSF), “*En caso de incumplimiento del objetivo de estabilidad presupuestaria, del objetivo de deuda pública o de la regla de gasto, la Administración incumplidora formulará un plan económico-financiero que permita en el año en curso y el siguiente el cumplimiento de los objetivos o de la regla de gasto, con el contenido y alcance previstos en este artículo.*”

Los planes económico-financieros (en adelante PEF) que presenten las Corporaciones Locales deben contener como mínimo la información a la que se refiere el artículo 21.1 de la LOEPSF, el artículo 9.2 de 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, así como, en su caso, las medidas previstas en el artículo 116 bis de la Ley 7/1985, de 2 de abril, reguladora de las Bases del Régimen Local (en adelante LRBRL).

En virtud de lo dispuesto en el art. 23.4 de la LOEPSF; “*Los planes económico-financieros elaborados por las Corporaciones Locales deberán estar aprobados por el Pleno de la Corporación. Los correspondientes a las corporaciones incluidas en el ámbito subjetivo definido en los artículos 111 y 135 del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales serán remitidos al Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas para su aprobación definitiva y seguimiento, salvo en el supuesto de que la Comunidad Autónoma en cuyo territorio se encuentre la Corporación Local tenga atribuida en su Estatuto de Autonomía la competencia de tutela financiera sobre las entidades locales*”

Segundo. Con fecha 2 de enero de 2018 se recibió a través de la aplicación PESEL, propuesta de aprobación del plan económico-financiero (PEF) del Cabildo Insular de Lanzarote para el periodo 2017/2018, aprobado inicialmente por el Pleno del Cabildo Insular en sesión celebrada el día 24 de noviembre de 2017, como consecuencia del incumplimiento de la regla de gasto por 170.486,69 euros, constatado mediante la liquidación del ejercicio 2016.

De acuerdo con el PEF presentado por el Cabildo Insular de Lanzarote, los motivos de presentación así como sus previsiones correspondientes a los ejercicios 2017 y 2018, se detallan en las tablas incluidas en el Anexo I de esta Resolución.

Tercero. Con arreglo a lo dispuesto en el PEF propuesto, para el cumplimiento de la estabilidad presupuestaria y de la regla de gasto, el Cabildo Insular de Lanzarote aprobó como medida sobre sus empleos no financieros, la no disponibilidad de créditos en su presupuesto 2017 por el mismo importe del incumplimiento de la regla de gasto, 170.486,69 euros. En consecuencia y aparte esta medida, la ejecución presupuestaria implicará como resultado el cumplimiento de las reglas fiscales en los ejercicios de vigencia del PEF, como se comprueba en las tablas del ANEXO II de la presente resolución.

C/ Alberto Bosch, 16, 2º pl.

28014 - Madrid

Tel: 91 389 04 30

Fax: 91 389 05 70





Cuarto. En base a todo lo anterior se realizan las siguientes consideraciones:

El Cabildo Insular de Lanzarote, de acuerdo con las proyecciones económico-presupuestarias formuladas en el PEF, propone una senda de gasto compatible con el cumplimiento de los principios de estabilidad presupuestaria y sostenibilidad financiera del conjunto de la Hacienda Insular durante la vigencia del plan presentado, manifestando asimismo un cumplimiento de la regla de gasto durante el periodo 2017/2018. El PEF propuesto refleja capacidad de financiación suficiente para garantizar la estabilidad presupuestaria y la sostenibilidad financiera del perímetro AAPP del Cabildo Insular de Lanzarote durante su vigencia.

Por todo lo anterior, esta Secretaría General, en el ejercicio de las competencias que tiene atribuidas por el Real Decreto 424/2016, de 11 de noviembre, por el que se establece la estructura orgánica básica de los departamentos ministeriales y Real Decreto 769/2017, de 28 de julio, por el que se desarrolla la estructura orgánica básica del Ministerio de Hacienda y Función Pública

RESUELVE

Aprobar el plan económico financiero presentado por el Cabildo Insular de Lanzarote en aplicación del art. 23.4 de la LOEPSF, con vigencia para el periodo 2017/2018, con el objetivo del cumplimiento de las reglas fiscales previsto en el ANEXO III de la presente resolución.

El PEF así aprobado junto con los objetivos económico presupuestarios propuestos para el periodo de vigencia del plan, vinculará la ejecución presupuestaria de la entidad y sus objetivos serán objeto de seguimiento trimestral por parte de la Intervención del Cabildo de acuerdo con lo dispuesto en el art. 9.3 de 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.

* * * * *

Contra la presente resolución, que pone fin a la vía administrativa, podrá interponerse ante las Salas de lo Contencioso-Administrativo de los Tribunales Superiores de Justicia, en el plazo de dos meses contados a partir del día siguiente al de su notificación, recurso contencioso-administrativo, de conformidad con lo establecido en los artículos 10.1.j) y 46 de la Ley 29/1998, de 13 de julio, reguladora de la Jurisdicción Contencioso-Administrativa, o bien, con carácter previo a su interposición, podrá efectuar a esta Secretaría General, dentro del mismo plazo, el requerimiento a que se refiere el artículo 44 de la citada Ley.

LA SECRETARIA GENERAL

SR. PRESIDENTE DEL CABILDO INSULAR DE LANZAROTE.





ANEXO I

1.1. Estabilidad-Presupuestaria

Entidad		Ejercicio 2016					
Código	Denominación	Tipo contabilidad	Ingresos no financieros	Gastos no financieros	Ajustes propia entidad	Ajustes por operaciones internas	Capacidad/necesidad financiación
05-00-002-CC-000	C. Agua de Lanzarote	Limitativa	1.910.203,26 €	4.968.476,22 €	0,00 €	0,00 €	-3.058.272,96 €
05-00-008-CC-000	C. Prev. Ext. Incen. y Salv. de la Isla de Lanzarote	Limitativa	4.016.780,71 €	3.469.655,35 €	0,00 €	0,00 €	547.125,36 €
05-35-003-DD-000	Cabildo Insular de Lanzarote	Limitativa	108.221.737,86 €	83.730.265,21 €	2.146.355,18 €	0,00 €	26.637.827,83 €
05-35-003-DV-001	Consejo Insular de Aguas	Limitativa	1.374.368,84 €	405.276,83 €	0,00 €	0,00 €	969.092,01 €
05-35-003-DV-002	Inst. Insular de Atención Social	Limitativa	5.027.659,83 €	4.136.642,92 €	0,00 €	0,00 €	891.016,91 €
05-35-003-DP-001	Promoción Exterior de Lanzarote S.A.	Empresarial	2.524.224,65 €	2.586.030,49 €	0,00 €	0,00 €	-61.805,84 €
TOTAL			123.074.975,15 €	99.296.347,02 €	2.146.355,18 €	0,00 €	25.924.983,31 €

Entidad		Ejercicio 2017					
Código	Denominación	Tipo contabilidad	Ingresos no financieros	Gastos no financieros	Ajustes propia entidad	Ajustes por operaciones internas	Capacidad/necesidad financiación
05-00-002-CC-000	C. Agua de Lanzarote	Limitativa	2.650.596,57 €	2.570.868,50 €	0,00 €	0,00 €	79.728,07 €
05-00-008-CC-000	C. Prev. Ext. Incen. y Salv. de la Isla de Lanzarote	Limitativa	3.935.599,75 €	3.807.065,15 €	0,00 €	0,00 €	128.534,60 €
05-35-003-DD-000	Cabildo Insular de Lanzarote	Limitativa	148.652.881,72 €	128.345.555,88 €	150.000,00 €	0,00 €	20.457.325,84 €
05-35-003-DV-001	Consejo Insular de Aguas	Limitativa	1.376.008,64 €	648.599,97 €	0,00 €	0,00 €	727.408,67 €
05-35-003-DV-002	Inst. Insular de Atención Social	Limitativa	5.045.660,00 €	4.910.827,70 €	0,00 €	0,00 €	134.832,30 €
05-35-003-DP-001	Promoción Exterior de Lanzarote S.A.	Empresarial	2.648.782,40 €	2.648.782,40 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
05-35-003-DO-001	O. Aut. Insular de Gestión de Tributos	Limitativa	2.048.075,00 €	1.118.257,79 €	0,00 €	0,00 €	929.817,21 €
TOTAL			166.357.604,08 €	144.049.957,39 €	150.000,00 €	0,00 €	22.457.646,69 €

Entidad		Ejercicio 2018					
Código	Denominación	Tipo contabilidad	Ingresos no financieros	Gastos no financieros	Ajustes propia entidad	Ajustes por operaciones internas	Capacidad/necesidad financiación
05-00-002-CC-000	C. Agua de Lanzarote	Limitativa	2.438.610,41 €	2.438.610,41 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
05-00-008-CC-000	C. Prev. Ext. Incen. y Salv. de la Isla de Lanzarote	Limitativa	4.009.283,00 €	4.009.283,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
05-35-003-DD-000	Cabildo Insular de Lanzarote	Limitativa	129.845.451,61 €	123.845.159,61 €	150.000,00 €	0,00 €	6.150.292,00 €
05-35-003-DV-001	Consejo Insular de Aguas	Limitativa	1.376.800,24 €	1.376.800,24 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
05-35-003-DV-002	Inst. Insular de Atención Social	Limitativa	5.045.600,00 €	5.045.600,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
05-35-003-DP-001	Promoción Exterior de Lanzarote S.A.	Empresarial	2.378.586,00 €	2.378.586,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
05-35-003-DO-001	O. Aut. Insular de Gestión de Tributos	Limitativa	2.330.660,81 €	2.284.670,81 €	0,00 €	0,00 €	45.990,00 €
TOTAL			147.424.992,07 €	141.378.710,07 €	150.000,00 €	0,00 €	6.196.282,00 €





1.2- Regla de Gasto.

Entidad		Ejercicio 2016					
Código	Denominación	Gasto computable liquidación 2015:	Tasa referencia 2016	Aumentos y disminuciones (art.12.4)	Límite regla gasto 2016	Gasto computable liquidación 2016	Cumplimiento/incumplimiento regla gasto
05-00-002-CC-000	C. Agua de Lanzarote	2.182.298,44 €	2.221.579,81 €	0,00 €	2.221.579,81 €	4.947.266,71 €	-2.725.686,90 €
05-00-008-CC-000	C. Prev. Ext. Incen. y Salv. de la Isla de Lanzarote	2.867.815,05 €	2.919.435,72 €	0,00 €	2.919.435,72 €	3.404.336,76 €	-484.901,04 €
05-35-003-DD-000	Cabildo Insular de Lanzarote	67.806.425,91 €	69.026.941,57 €	1.664.662,30 €	70.691.603,88 €	66.744.428,27 €	3.947.175,61 €
05-35-003-DV-001	Consejo Insular de Aguas	544.924,72 €	554.733,36 €	0,00 €	554.733,36 €	405.276,83 €	149.456,53 €
05-35-003-DV-002	Inst. Insular de Atención Social	4.253.467,73 €	4.330.030,14 €	0,00 €	4.330.030,15 €	4.136.610,12 €	193.420,03 €
05-35-003-DP-001	Promoción Exterior de Lanzarote S.A.	1.312.455,37 €	1.336.079,56 €	0,00 €	1.336.079,57 €	2.586.030,49 €	-1.249.950,92 €
TOTAL		78.967.387,22 €	80.388.800,16 €	1.664.662,30 €	82.053.462,49 €	82.223.949,18 €	-170.486,69 €

Entidad		Ejercicio 2017					
Código	Denominación	Base Gasto computable liquidación 2016:	Tasa referencia 2017	Aumentos y disminuciones (art.12.4)	Límite regla gasto 2017	Gasto computable liquidación 2017	Cumplimiento/incumplimiento regla gasto
05-00-002-CC-000	C. Agua de Lanzarote	4.947.266,71 €	5.051.159,31 €	0,00 €	5.051.159,31 €	5.051.159,31 €	0,00 €
05-00-008-CC-000	C. Prev. Ext. Incen. y Salv. de la Isla de Lanzarote	3.404.336,76 €	3.475.827,83 €	0,00 €	3.475.827,83 €	3.475.827,83 €	0,00 €
05-35-003-DD-000	Cabildo Insular de Lanzarote	66.744.428,27 €	68.146.061,26 €	0,00 €	68.146.061,26 €	67.486.647,26 €	659.414,00 €
05-35-003-DV-001	Consejo Insular de Aguas	405.276,83 €	413.787,64 €	0,00 €	413.787,64 €	413.787,64 €	0,00 €
05-35-003-DV-002	Inst. Insular de Atención Social	4.136.610,12 €	4.223.478,93 €	0,00 €	4.223.478,93 €	4.223.478,93 €	0,00 €
05-35-003-DP-001	Promoción Exterior de Lanzarote S.A.	2.586.030,49 €	2.640.337,13 €	0,00 €	2.640.337,13 €	2.640.337,13 €	0,00 €
05-35-003-DO-001	O. Aut. Insular de Gestión de Tributos	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	659.414,00 €	-659.414,00 €
TOTAL		82.223.949,18 €	83.950.652,10 €	0,00 €	83.950.652,10 €	83.950.652,10 €	0,00 €

Entidad		Ejercicio 2018					
Código	Denominación	Base Gasto computable liquidación 2017:	Tasa referencia 2018	Aumentos y disminuciones (art.12.4)	Límite regla gasto 2018	Gasto computable liquidación 2018	Cumplimiento/incumplimiento regla gasto
05-00-002-CC-000	C. Agua de Lanzarote	5.051.159,31 €	5.172.387,13 €	0,00 €	5.172.387,13 €	5.172.387,13 €	0,00 €
05-00-008-CC-000	C. Prev. Ext. Incen. y Salv. de la Isla de Lanzarote	3.475.827,83 €	3.559.247,70 €	0,00 €	3.559.247,70 €	3.559.247,70 €	0,00 €
05-35-003-DD-000	Cabildo Insular de Lanzarote	67.486.647,26 €	69.106.326,79 €	0,00 €	69.106.326,79 €	68.583.171,15 €	523.155,64 €
05-35-003-DV-001	Consejo Insular de Aguas	413.787,64 €	423.718,54 €	0,00 €	423.718,54 €	423.718,54 €	0,00 €
05-35-003-DV-002	Inst. Insular de Atención Social	4.223.478,93 €	4.324.842,42 €	0,00 €	4.324.842,42 €	4.324.842,42 €	0,00 €
05-35-003-DP-001	Promoción Exterior de Lanzarote S.A.	2.640.337,13 €	2.703.705,22 €	0,00 €	2.703.705,22 €	2.703.705,22 €	0,00 €
05-35-003-DO-001	O. Aut. Insular de Gestión de Tributos	659.414,00 €	675.239,94 €	0,00 €	675.239,94 €	1.023.817,21 €	-348.577,27 €
TOTAL		83.950.652,10 €	85.965.467,74 €	0,00 €	85.965.467,74 €	85.790.889,37 €	174.578,37 €

C/ Alberto Bosch, 16, 2^a pl.
28014 - Madrid
Tel: 91 389 04 30
Fax: 91 389 05 70





1.3- Sostenibilidad Financiera

1.3.1- Deuda Pública

Entidad		Ejercicio 2016				
Código	Denominación	Drn corrientes	Ajustes DF 31ºLPGE 2013	Drn ajustados	Deuda PDE	Coefficiente endeudamiento
05-00-002-CC-000	C. Agua de Lanzarote	1.910.203,26 €	0,00 €	1.910.203,26 €	4.654.150,53 €	243,65%
05-00-008-CC-000	C. Prev. Ext. Incen. y Salv. de la Isla de Lanzarote	416.780,71 €	0,00 €	416.780,71 €	0,00 €	0,00%
05-35-003-DD-000	Cabildo Insular de Lanzarote	103.774.041,26 €	0,00 €	103.774.041,26 €	15.436.264,59 €	0,00%
05-35-003-DV-001	Consejo Insular de Aguas	551.668,84 €	0,00 €	551.668,84 €	0,00 €	0,00%
05-35-003-DV-002	Inst. Insular de Atención Social	4.977.659,83 €	0,00 €	4.977.659,83 €	0,00 €	0,00%
05-35-003-DP-001	Promoción Exterior de Lanzarote S.A.	2.524.224,65 €	0,00 €	2.524.224,65 €	0,00 €	0,00%
TOTAL		114.154.578,55 €	0,00 €	114.154.578,55 €	20.090.415,12 €	17,60%
Entidad		Ejercicio 2017				
Código	Denominación	Drn corrientes	Ajustes DF 31ºLPGE 2013	Drn ajustados	Deuda PDE	Coefficiente endeudamiento
05-00-002-CC-000	C. Agua de Lanzarote	1.910.203,26 €	0,00 €	1.910.203,26 €	4.000.000,00 €	209,40%
05-00-008-CC-000	C. Prev. Ext. Incen. y Salv. de la Isla de Lanzarote	4.016.780,71 €	0,00 €	4.016.780,71 €	0,00 €	0,00%
05-35-003-DD-000	Cabildo Insular de Lanzarote	103.774.041,26 €	0,00 €	103.774.041,26 €	13.720.307,79 €	13,22%
05-35-003-DV-001	Consejo Insular de Aguas	551.668,84 €	0,00 €	551.668,84 €	0,00 €	0,00%
05-35-003-DV-002	Inst. Insular de Atención Social	4.977.659,83 €	0,00 €	4.977.659,83 €	0,00 €	0,00%
05-35-003-DP-001	Promoción Exterior de Lanzarote S.A.	2.524.224,65 €	0,00 €	2.524.224,65 €	0,00 €	0,00%
05-35-003-DO-001	O. Aut. Insular de Gestión de Tributos	1.900.000,00 €	0,00 €	1.900.000,00 €	0,00 €	0,00%
TOTAL		119.654.578,55 €	0,00 €	119.654.578,55 €	17.720.307,79 €	14,81%
Entidad		Ejercicio 2018				
Código	Denominación	Drn corrientes	Ajustes DF 31ºLPGE 2013	Drn ajustados	Deuda PDE	Coefficiente endeudamiento
05-00-002-CC-000	C. Agua de Lanzarote	1.910.203,26 €	0,00 €	1.910.203,26 €	3.555.555,56 €	186,13%
05-00-008-CC-000	C. Prev. Ext. Incen. y Salv. de la Isla de Lanzarote	4.016.780,71 €	0,00 €	4.016.780,71 €	0,00 €	0,00%
05-35-003-DD-000	Cabildo Insular de Lanzarote	103.774.041,26 €	0,00 €	103.774.041,26 €	11.997.593,11 €	11,56%
05-35-003-DV-001	Consejo Insular de Aguas	551.668,84 €	0,00 €	551.668,84 €	0,00 €	0,00%
05-35-003-DV-002	Inst. Insular de Atención Social	4.977.659,83 €	0,00 €	4.977.659,83 €	0,00 €	0,00%
05-35-003-DP-001	Promoción Exterior de Lanzarote S.A.	2.524.224,65 €	0,00 €	2.524.224,65 €	0,00 €	0,00%
05-35-003-DO-001	O. Aut. Insular de Gestión de Tributos	1.900.000,00 €	0,00 €	1.900.000,00 €	0,00 €	0,00%
TOTAL		119.654.578,55 €	0,00 €	119.654.578,55 €	15.553.148,67 €	13,00%

C/ Alberto Bosch, 16, 2º pl.
28014 - Madrid
Tel: 91 389 04 30
Fax: 91 389 05 70





1.3.2- Deuda Comercial y PMP

Entidad		Ejercicio 2016				
Código	Denominación	Deuda comercial corriente	Deuda comercial cerrados	Saldo 413	Total deuda comercial	PMP
05-00-002-CC-000	C. Agua de Lanzarote	829.478,12 €	4.412.989,89 €	0,00 €	5.242.468,01 €	6,49
05-00-008-CC-000	C. Prev. Ext. Incen. y Salv. de la Isla de Lanzarote	421.735,46 €	120,00 €	0,00 €	421.855,46 €	-11,19
05-35-003-DD-000	Cabildo Insular de Lanzarote	7.378.031,28 €	418.048,05 €	0,00 €	7.796.079,33 €	24,13
05-35-003-DV-001	Consejo Insular de Aguas	84.986,69 €	5.731,88 €	0,00 €	90.718,57 €	-3,38
05-35-003-DV-002	Inst. Insular de Atención Social	2.438,79 €	0,04 €	0,00 €	2.438,83 €	-13,32
05-35-003-DP-001	Promoción Exterior de Lanzarote S.A.	414.196,21 €	0,00 €	0,00 €	414.196,21 €	-5,19
TOTAL		9.130.866,55 €	4.836.889,86 €	0,00 €	13.967.756,41 €	19,16

Entidad		Ejercicio 2017				
Código	Denominación	Deuda comercial corriente	Deuda comercial cerrados	Saldo 413	Total deuda comercial	PMP
05-00-002-CC-000	C. Agua de Lanzarote	115.000,00 €	66.105,93 €	0,00 €	181.105,93 €	30,00
05-00-008-CC-000	C. Prev. Ext. Incen. y Salv. de la Isla de Lanzarote	115.000,00 €	0,00 €	0,00 €	115.000,00 €	30,00
05-35-003-DD-000	Cabildo Insular de Lanzarote	7.500.000,00 €	481.048,05 €	150.000,00 €	8.131.048,05 €	30,00
05-35-003-DV-001	Consejo Insular de Aguas	100.000,00 €	0,00 €	0,00 €	100.000,00 €	30,00
05-35-003-DV-002	Inst. Insular de Atención Social	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	10.000,00 €	30,00
05-35-003-DP-001	Promoción Exterior de Lanzarote S.A.	250.000,00 €	0,00 €	0,00 €	250.000,00 €	30,00
05-35-003-DO-001	O. Aut. Insular de Gestión de Tributos	50.000,00 €	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €	30,00
TOTAL		8.140.000,00 €	547.153,98 €	150.000,00 €	8.837.153,98 €	30,00

Entidad		Ejercicio 2018				
Código	Denominación	Deuda comercial corriente	Deuda comercial cerrados	Saldo 413	Total deuda comercial	PMP
05-00-002-CC-000	C. Agua de Lanzarote	150.000,00 €	0,00 €	0,00 €	150.000,00 €	30,00
05-00-008-CC-000	C. Prev. Ext. Incen. y Salv. de la Isla de Lanzarote	115.000,00 €	0,00 €	0,00 €	115.000,00 €	30,00
05-35-003-DD-000	Cabildo Insular de Lanzarote	6.500.000,00 €	350.000,00 €	150.000,00 €	7.000.000,00 €	30,00
05-35-003-DV-001	Consejo Insular de Aguas	80.000,00 €	0,00 €	0,00 €	80.000,00 €	30,00
05-35-003-DV-002	Inst. Insular de Atención Social	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	5.000,00 €	30,00
05-35-003-DP-001	Promoción Exterior de Lanzarote S.A.	150.000,00 €	0,00 €	0,00 €	150.000,00 €	30,00
05-35-003-DO-001	O. Aut. Insular de Gestión de Tributos	50.000,00 €	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €	30,00
TOTAL		7.050.000,00 €	350.000,00 €	150.000,00 €	7.550.000,00 €	30,00

C/ Alberto Bosch, 16, 2^a pl.
28014 - Madrid
Tel: 91 389 04 30
Fax: 91 389 05 70





ANEXO II

2. Medidas

2.1 Sobre empleos no financieros

Acuerdo de no disponibilidad	Entidad afectada	Tipo de contabilidad	Partida presupuestaria	Capítulo	Fecha de aprobación	Fecha de aplicación efectiva	Efecto económico ejercicio 2017	Efecto económico ejercicio 2018
Declaración de no disponibilidad	Cabildo Insular de Lanzarote	Limitativa	1623.62200	6	24/11/2017	24/11/2017	170.486,69 €	0,00 €
TOTAL							170.486,69 €	0,00 €
EFFECTO ECONÓMICO DEL TOTAL DE LAS MEDIDAS SOBRE EMPLEOS NO FINANCIEROS							170.486,69 €	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 2017	Efecto económico ejercicio 2018
TOTAL							0,00 €	0,00 €
EFFECTO 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 2017	Efecto económico ejercicio 2018
MEDIDAS	0	0,00 €	0,00 €
ACUERDOS DE NO DISPONIBILIDAD	1	170.486,69 €	0,00 €
ACUERDOS RACIONALIZACIÓN SECTOR PÚBLICO ART.118 BIS	0	0,00 €	0,00 €
TOTALES	1	170.486,69 €	0,00 €

SOBRE RECURSOS NO FINANCIEROS			
	Núm.	Efecto económico ejercicio 2017	Efecto económico ejercicio 2018
MEDIDAS	0	0,00 €	0,00 €
TOTALES	0	0,00 €	0,00 €

TOTAL DE LAS MEDIDAS EN EL GRUPO			
	Núm.	Efecto económico ejercicio 2017	Efecto económico ejercicio 2018
TOTAL DE LAS MEDIDAS SOBRE EMPLEOS NO FINANCIEROS	1	170.486,69 €	0,00 €
TOTAL DE LAS MEDIDAS SOBRE RECURSOS NO FINANCIEROS	0	0,00 €	0,00 €
TOTALES	1	170.486,69 €	0,00 €





2.3-2 Efecto de las Medidas en la Regla de Gasto

SOBRE EMPLEOS NO FINANCIEROS			
	Núm.	Efecto económico ejercicio 2017	Efecto económico ejercicio 2018
MEDIDAS	0	0,00 €	0,00 €
ACUERDOS DE NO DISPONIBILIDAD	1	170.486,69 €	0,00 €
ACUERDOS RACIONALIZACIÓN SECTOR PÚBLICO ART.118 BIS	0	0,00 €	0,00 €
TOTALES	1	170.486,69 €	0,00 €

SOBRE RECURSOS NO FINANCIEROS			
	Núm.	Efecto económico ejercicio 2017	Efecto económico ejercicio 2018
MEDIDAS	0	0,00 €	0,00 €
TOTALES	0	0,00 €	0,00 €

TOTAL DE LAS MEDIDAS EN EL GRUPO			
	Núm.	Efecto económico ejercicio 2017	Efecto económico ejercicio 2018
TOTAL DE LAS MEDIDAS SOBRE EMPLEOS NO FINANCIEROS	1	170.486,69 €	0,00 €
TOTAL DE LAS MEDIDAS SOBRE RECURSOS NO FINANCIEROS	0	0,00 €	0,00 €
TOTALES	1	170.486,69 €	0,00 €





ANEXO III

Objetivo del Plan Propuesto:

En los siguientes cuadros numéricos se sintetizan las previsiones y los compromisos asumidos por la Corporación con la aprobación del PEF para los ejercicios 2017 y 2018 teniendo en cuenta lo indicado:

3.1 Estabilidad Presupuestaria:

Entidad		Ejercicio 2017		
Código	Denominación	Capacidad/necesidad financiación previa	Efecto medidas	Capacidad/necesidad financiación PEF
05-35-003-DD-000	Cabildo Insular de Lanzarote	20.457.325,84 €	170.486,69 €	20.627.812,53 €
05-00-002-CC-000	C. Agua de Lanzarote	79.728,07 €	0,00 €	79.728,07 €
05-00-008-CC-000	C. Prev. Ext. Incen. y Salv. de la Isla de Lanzarote	128.534,60 €	0,00 €	128.534,60 €
05-35-003-DV-001	Consejo Insular de Aguas	727.408,67 €	0,00 €	727.408,67 €
05-35-003-DV-002	Inst. Insular de Atención Social	134.832,30 €	0,00 €	134.832,30 €
05-35-003-DO-001	O. Aut. Insular de Gestión de Tributos	929.817,21 €	0,00 €	929.817,21 €
05-35-003-DP-001	Promoción Exterior de Lanzarote S.A.	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL		22.457.646,69 €	170.486,69 €	22.628.133,38 €
Entidad		Ejercicio 2018		
Código	Denominación	Capacidad/necesidad financiación previa	Efecto medidas	Capacidad/necesidad financiación PEF
05-35-003-DD-000	Cabildo Insular de Lanzarote	6.150.292,00 €	0,00 €	6.150.292,00 €
05-00-002-CC-000	C. Agua de Lanzarote	0,00 €	0,00 €	0,00 €
05-00-008-CC-000	C. Prev. Ext. Incen. y Salv. de la Isla de Lanzarote	0,00 €	0,00 €	0,00 €
05-35-003-DV-001	Consejo Insular de Aguas	0,00 €	0,00 €	0,00 €
05-35-003-DV-002	Inst. Insular de Atención Social	0,00 €	0,00 €	0,00 €
05-35-003-DO-001	O. Aut. Insular de Gestión de Tributos	45.990,00 €	0,00 €	45.990,00 €
05-35-003-DP-001	Promoción Exterior de Lanzarote S.A.	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL		6.196.282,00 €	0,00 €	6.196.282,00 €





3.2- Regla de Gasto:

Entidad		Ejercicio 2017		
Código	Denominación	Gasto computable PEF	Límite de la regla de gasto del PEF	Cumplimiento /incumplimiento regla gasto PEF
05-35-003-DD-000	Cabildo Insular de Lanzarote	67.316.160,57 €	68.146.061,26 €	829.900,69 €
05-00-002-CC-000	C. Agua de Lanzarote	5.051.159,31 €	5.051.159,31 €	0,00 €
05-00-008-CC-000	C. Prev. Ext. Incen. y Salv. de la Isla de Lanzarote	3.475.827,83 €	3.475.827,83 €	0,00 €
05-35-003-DV-001	Consejo Insular de Aguas	413.787,64 €	413.787,64 €	0,00 €
05-35-003-DV-002	Inst. Insular de Atención Social	4.223.478,93 €	4.223.478,93 €	0,00 €
05-35-003-DO-001	O. Aut. Insular de Gestión de Tributos	659.414,00 €	0,00 €	-659.414,00 €
05-35-003-DP-001	Promoción Exterior de Lanzarote S.A.	2.640.337,13 €	2.640.337,13 €	0,00 €
TOTAL		83.780.165,41 €	83.950.652,10 €	170.486,69 €

Entidad		Ejercicio 2018		
Código	Denominación	Gasto computable PEF	Límite de la regla de gasto del PEF	Cumplimiento /incumplimiento regla gasto PEF
05-35-003-DD-000	Cabildo Insular de Lanzarote	68.583.171,15 €	68.931.748,42 €	348.577,27 €
05-00-002-CC-000	C. Agua de Lanzarote	5.172.387,13 €	5.172.387,13 €	0,00 €
05-00-008-CC-000	C. Prev. Ext. Incen. y Salv. de la Isla de Lanzarote	3.559.247,70 €	3.559.247,70 €	-0,00 €
05-35-003-DV-001	Consejo Insular de Aguas	423.718,54 €	423.718,54 €	0,00 €
05-35-003-DV-002	Inst. Insular de Atención Social	4.324.842,42 €	4.324.842,42 €	0,00 €
05-35-003-DO-001	O. Aut. Insular de Gestión de Tributos	1.023.817,21 €	675.239,94 €	-348.577,27 €
05-35-003-DP-001	Promoción Exterior de Lanzarote S.A.	2.703.705,22 €	2.703.705,22 €	0,00 €
TOTAL		85.790.889,37 €	85.790.889,38 €	0,01 €





3.3 Sostenibilidad Financiera

3.3.1- Deuda Pública:

Entidad		Ejercicio 2017				
Código	Denominación	Drn ajustados previo	Efecto medidas	Drn ajustados PEF	Deuda PDE	Coeficiente endeudamiento
05-35-003-DD-000	Cabildo Insular de Lanzarote	103.774.041,26 €	0,00 €	103.774.041,26 €	0,00 €	0,00%
05-00-002-CC-000	C. Agua de Lanzarote	1.910.203,26 €	0,00 €	1.910.203,26 €	0,00 €	0,00%
05-00-008-CC-000	C. Prev. Ext. Incen. y Salv. de la Isla de Lanzarote	4.016.780,71 €	0,00 €	4.016.780,71 €	0,00 €	0,00%
05-35-003-DV-001	Consejo Insular de Aguas	551.668,84 €	0,00 €	551.668,84 €	0,00 €	0,00%
05-35-003-DV-002	Inst. Insular de Atención Social	4.977.659,83 €	0,00 €	4.977.659,83 €	0,00 €	0,00%
05-35-003-DO-001	O. Aut. Insular de Gestión de Tributos	1.900.000,00 €	0,00 €	1.900.000,00 €	0,00 €	0,00%
05-35-003-DP-001	Promoción Exterior de Lanzarote S.A.	2.524.224,65 €	0,00 €	2.524.224,65 €	0,00 €	0,00%
TOTAL		119.654.578,55 €	0,00 €	119.654.578,55 €	0,00 €	0,00%

Entidad		Ejercicio 2018				
Código	Denominación	Drn ajustados previo	Efecto medidas	Drn ajustados PEF	Deuda PDE	Coeficiente endeudamiento
05-35-003-DD-000	Cabildo Insular de Lanzarote	103.774.041,26 €	0,00 €	103.774.041,26 €	0,00 €	0,00%
05-00-002-CC-000	C. Agua de Lanzarote	1.910.203,26 €	0,00 €	1.910.203,26 €	0,00 €	0,00%
05-00-008-CC-000	C. Prev. Ext. Incen. y Salv. de la Isla de Lanzarote	4.016.780,71 €	0,00 €	4.016.780,71 €	0,00 €	0,00%
05-35-003-DV-001	Consejo Insular de Aguas	551.668,84 €	0,00 €	551.668,84 €	0,00 €	0,00%
05-35-003-DV-002	Inst. Insular de Atención Social	4.977.659,83 €	0,00 €	4.977.659,83 €	0,00 €	0,00%
05-35-003-DO-001	O. Aut. Insular de Gestión de Tributos	1.900.000,00 €	0,00 €	1.900.000,00 €	0,00 €	0,00%
05-35-003-DP-001	Promoción Exterior de Lanzarote S.A.	2.524.224,65 €	0,00 €	2.524.224,65 €	0,00 €	0,00%
TOTAL		119.654.578,55 €	0,00 €	119.654.578,55 €	0,00 €	0,00%





3.3.2- Deuda Comercial y PMP:

Entidad		Ejercicio 2017				
Código	Denominación	Deuda comercial corriente	Deuda comercial cerrados	Saldo 413	Total deuda comercial	PMP
05-00-002-CC-000	C. Agua de Lanzarote	115.000,00 €	66.105,93 €	0,00 €	181.105,93 €	30,00
05-00-008-CC-000	C. Prev. Ext. Incen. y Salv. de la Isla de Lanzarote	115.000,00 €	0,00 €	0,00 €	115.000,00 €	30,00
05-35-003-DD-000	Cabildo Insular de Lanzarote	7.500.000,00 €	481.048,05 €	150.000,00 €	8.131.048,05 €	30,00
05-35-003-DV-001	Consejo Insular de Aguas	100.000,00 €	0,00 €	0,00 €	100.000,00 €	30,00
05-35-003-DV-002	Inst. Insular de Atención Social	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	10.000,00 €	30,00
05-35-003-DP-001	Promoción Exterior de Lanzarote S.A.	250.000,00 €	0,00 €	0,00 €	250.000,00 €	30,00
05-35-003-DO-001	O. Aut. Insular de Gestión de Tributos	50.000,00 €	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €	30,00
TOTAL		8.140.000,00 €	547.153,98 €	150.000,00 €	8.837.153,98 €	30,00

Entidad		Ejercicio 2018				
Código	Denominación	Deuda comercial corriente	Deuda comercial cerrados	Saldo 413	Total deuda comercial	PMP
05-00-002-CC-000	C. Agua de Lanzarote	150.000,00 €	0,00 €	0,00 €	150.000,00 €	30,00
05-00-008-CC-000	C. Prev. Ext. Incen. y Salv. de la Isla de Lanzarote	115.000,00 €	0,00 €	0,00 €	115.000,00 €	30,00
05-35-003-DD-000	Cabildo Insular de Lanzarote	6.500.000,00 €	350.000,00 €	150.000,00 €	7.000.000,00 €	30,00
05-35-003-DV-001	Consejo Insular de Aguas	80.000,00 €	0,00 €	0,00 €	80.000,00 €	30,00
05-35-003-DV-002	Inst. Insular de Atención Social	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	5.000,00 €	30,00
05-35-003-DP-001	Promoción Exterior de Lanzarote S.A.	150.000,00 €	0,00 €	0,00 €	150.000,00 €	30,00
05-35-003-DO-001	O. Aut. Insular de Gestión de Tributos	50.000,00 €	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €	30,00
TOTAL		7.050.000,00 €	350.000,00 €	150.000,00 €	7.550.000,00 €	30,00

