














PROYECTO

PRESUPUESTO MUNICIPAL 2027

AYUNTAMIENTO DE
SAN AGUSTÍN
DEL GUADALIX

Ciudad para invertir

pueblo para vivir

En marcha
el Nuevo contrato de Gestión de Residuos y Limpieza Viaria

+65%
Aumento de la inversión



+INFO

© Ayuntamiento de San Agustín del Guadalix, 2026.

Esta obra está bajo una licencia Creative Commons Reconocimiento 4.0 Internacional (CC BY 4.0).

Usted es libre de copiar, distribuir, comunicar públicamente y transformar este documento, incluso con fines comerciales, siempre que cite expresamente la fuente original («Ayuntamiento de San Agustín del Guadalix») y no sugiera que cuenta con el respaldo oficial de la entidad para el uso que realice de los datos. Quedan excluidos de esta licencia el escudo, la bandera, los logotipos y demás signos distintivos institucionales, así como las fotografías, ilustraciones y otros recursos gráficos cuyos derechos correspondan a terceros, que estarán sujetos a sus propias condiciones de uso.

Acceso a datos abiertos y reutilización: se puede consultar y descargar de forma libre y gratuita la documentación presupuestaria íntegra, los estados contables y los conjuntos de datos abiertos para su reutilización a través del Portal de Transparencia del Ayuntamiento de San Agustín del Guadalix (https://sanagustindelguadalix.net/portal-transparencia/) y su Sede Electrónica (https://sanagustindelguadalix.sedelectronica.es/), conforme a la normativa vigente sobre reutilización de la información del sector público (https://transparencia.gob.es/utilidades/aviso-legal/reutilizacion) (Ley 37/2007).

Edita, diseña e imprime: Ayuntamiento de San Agustín del Guadalix. Documento elaborado empleando IA.



Índice

Carta a los vecinos 4

01 · Introducción 5

- Grandes cifras del Presupuesto 6
- Coyuntura económica: España, Comunidad de Madrid y San Agustín 7
- La economía de San Agustín del Guadalix 8
- Patrimonio y balance del Ayuntamiento (Cuenta General 2025) 9
- ¿Qué hace un Ayuntamiento? La aprobación del presupuesto municipal 10

02 · Presupuesto de Ingresos 11

- Evolución de los ingresos 12
- La participación en los tributos del Estado 13
- Los principales tributos municipales 14
- La tasa de basuras doméstica, a debate 15
- Anexo de beneficios fiscales 16

03 · Presupuesto de Gastos 17

- Los tres pilares del gasto 18
- Gastos por capítulos 19
- Gastos por áreas de gasto 20
- Gastos por políticas de gasto 21
- Gastos por concejalías 22
- 3.1 Medio Ambiente 23
- 3.2 Seguridad 24
- 3.3 Urbanismo e Infraestructuras 25
- 3.4 Deportes 26
- 3.5 Cultura y Educación 27
- 3.6 Familias, Mayores, Juventud e Infancia 29
- 3.7 Comercio e Industria y Desarrollo económico 30
- 3.8 Digitalización 31
- 3.9 Igualdad, Asuntos sociales y Salud 32
- 3.10 Atención y Participación ciudadana y Comunicación 33
- 3.11 Servicios generales: Hacienda y Personal 34

04 · Anexos 36

- Anexo 1. Gastos de personal (capítulo 1) 36
- Anexo 1. Plantilla de personal 2027 37
- Anexo 2. Transferencias corrientes (capítulo 4) 38
- Anexo 3. Inversiones (capítulo 6) 39
- Anexo 4. Convenios con la Comunidad de Madrid 40
- Anexo 5. Estado de la deuda 41

Epílogo · El futuro de San Agustín 42





Querido vecino,

El presente documento es un avance en la transparencia y el acceso a la información sobre la gestión del dinero público en el paso inicial, que es la determinación de su destino a través del Presupuesto municipal. Con un ánimo pedagógico a veces, de claridad y accesibilidad para todos, he desgranado la información de ingresos y gastos para 2027, pretendiendo que anualmente se publique un documento similar. Será positivo que dicha publicidad avance igualmente en el ámbito de la ejecución presupuestaria.

El Presupuesto para 2027 refleja una reducción en los ingresos municipales en términos absolutos con respecto al anterior presupuesto, de 2025. Lo cual, medido en términos relativos y descontada la inflación, significa una importante pérdida de poder adquisitivo del Ayuntamiento. Hágase de la necesidad, virtud. Los caminos son la eficiencia y la productividad. Los servicios públicos deben potenciarse y mantener los estándares de excelencia asociados a nuestro municipio.

El Presupuesto para 2027 significará la consolidación de 3 pilares en esa determinación inicial del destino del gasto: medioambiente, en donde se enmarca la limpieza de las calles, la gestión de residuos y el cuidado de nuestros jardines. En segundo lugar, la seguridad, con la incorporación de 7 agentes recuperando una de las ratios de policías más altas entre los municipios de nuestro tamaño. Y en tercer lugar, el mantenimiento y la conservación de nuestras aceras, calles, edificios e infraestructuras en general.

Te invito a conocer, curiosear y fiscalizar en las siguientes páginas la gestión de tu dinero.

Luis Fernando Moreno Cabestrero

Concejal de Hacienda del Ayuntamiento de San Agustín del Guadalix



01 Introducción Presupuesto 2027

Las claves de las cuentas municipales para el próximo ejercicio

Un presupuesto de **15.164.158 euros**, equilibrado en ingresos y gastos, un **1,2 % menor** que el de 2025 prorrogado.

Se compensa la caída de **1,2 millones** en ingresos ligados a la construcción **sin subir la presión fiscal** a los vecinos.

Sin deuda financiera: el Ayuntamiento no tiene préstamos y financia sus inversiones con ahorro propio.

Casi **1 de cada 2 euros** se destina a medio ambiente, seguridad y mantenimiento urbano, los tres pilares del gasto.

La **Seguridad** crece un **25,3 %** con la incorporación de 7 nuevos agentes de Policía Local.

645.000 euros para el mantenimiento de zonas verdes, un 13 % más que en el presupuesto anterior.



Grandes cifras del Presupuesto

El Presupuesto General del Ayuntamiento para 2027 asciende a **15.164.158,41 euros**, la misma cifra en ingresos que en gastos. Son **180.687 euros menos** que el presupuesto de 2025, prorrogado durante 2026.

PRESUPUESTO 2027
15,16 M€
–1,2 % sobre 2026*

INGRESOS CORRIENTES
15,16 M€
100 % del ingreso

AHORRO BRUTO
165.500 €
financia toda la inversión

DEUDA FINANCIERA
0 €
sin préstamos vivos

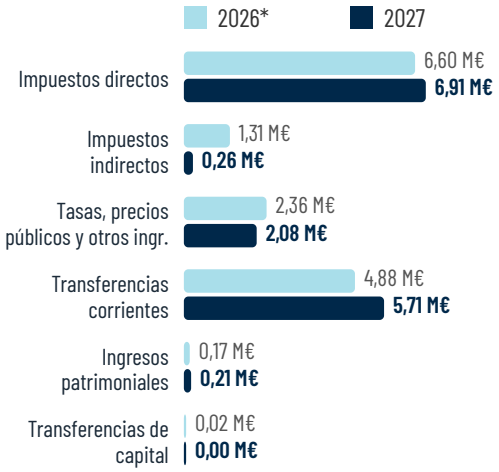
GASTO DE PERSONAL
6,48 M€
42,7 % del gasto

BIENES Y SERVICIOS
8,42 M€
55,5 % del gasto

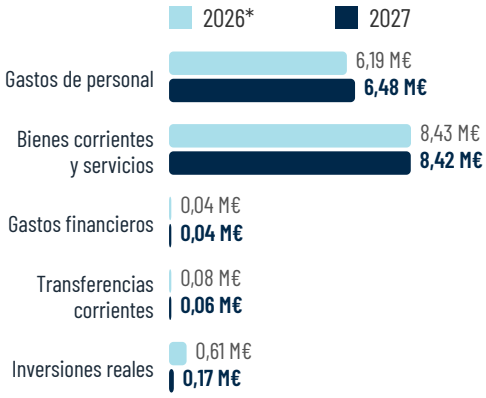
TRIBUTOS PROPIOS
61,0 %
de los ingresos

GASTO POR HABITANTE
1.097 €
13.825 habitantes (padrón 1/1/2025)

¿De dónde vienen los recursos?



¿A qué se destinan?



** 2026: presupuesto inicial de 2025, prorrogado durante el ejercicio 2026. Importes en euros.*



Coyuntura económica

España Crecimiento sólido con presión de precios

La economía española mantiene en 2026 un crecimiento cercano al **2,4 %** y las previsiones apuntan a una moderación hasta el **2,1 %** en 2027. El principal foco de riesgo es la inflación, que se sitúa por encima del 4 % por el encarecimiento de la energía, y la ausencia de Presupuestos Generales del Estado desde 2023, que afecta directamente a los ayuntamientos: la participación en los tributos del Estado y la subida salarial de los empleados públicos dependen de ellos.

Comunidad de Madrid La región que más tira

Madrid genera ya el **20 % del PIB nacional** y crece entre tres y cinco décimas más que España. Su tasa de paro (**7,6 %**) es 2,3 puntos inferior a la media y el PIB por habitante supera en un 38 % al nacional. Para San Agustín, la Comunidad es además un socio financiero clave: convenios como ESICAM, Educación Infantil, Mujer o el Programa de Inversión Regional (PIR) aportan más de **1,3 millones de euros** al presupuesto municipal.

Principales cifras macroeconómicas	Madrid	España
Población (01/07/2026, provisional)	7.201.554	49.801.559
PIB p.m. 2025 (millones de euros)	337.216	1.690.012
Crecimiento previsto 2026	2,9 % – 2,7 %	2,4 %
Crecimiento previsto 2027	2,4 % – 2,2 %	2,1 %
PIB per cápita 2025 (euros)	47.220	34.237
Tasa de inflación (agosto 2026)	4,7 %	4,3 %
Previsión de inflación media 2026	4,0 %	3,6 %
Tasa de paro (II trimestre 2026)	7,6 %	9,9 %
Tasa de actividad (16 y más años)	63,9 %	59,3 %
Afiliados a la Seguridad Social (sept. 2026)	3.927.854	22.437.553

Fuente: cuadro macroeconómico de los Presupuestos Generales de la Comunidad de Madrid 2027, avalado por la AIReF (octubre 2026).

¿Cómo nos afecta?

- Más recaudación del Estado = mayor **participación en tributos** (+17,7 % previsto).
- Inflación alta = **contratos y suministros más caros** (energía, gas, agua).
- Subida salarial pública del **4,5 %** pendiente de la ley estatal.
- Freno de la construcción = menos **ICIO y licencias**.



01 · Introducción

La economía de San Agustín

San Agustín del Guadalix es un municipio residencial y de servicios del norte de la Comunidad de Madrid, bien comunicado por la A-1, con un tejido empresarial apoyado en sus polígonos de actividad y en el comercio de proximidad. La industria aporta el 34,5 % del PIB municipal, casi cuatro veces el peso que tiene en la Comunidad. **San Agustín, ciudad para invertir, pueblo para vivir.**

POBLACIÓN
13.825
Cifra oficial a 1/1/2025 (RD 1117/2025)

GASTO MUNICIPAL POR HABITANTE
1.097 €
Presupuesto 2027 / población

TRIBUTOS PROPIOS POR HABITANTE
669 €
Capítulos 1 a 3 de ingresos / población

RENTA DISPONIBLE BRUTA PER CÁPITA
27.116 €
2024 · 109,4 % de la media regional

PARO REGISTRADO POR 100 HAB.
3,64
2025 · −2,78 % interanual en 2026

AFILIADOS EN CENTROS DEL MUNICIPIO
5.560
2025 · 41 % en industria y energía

PIB MUNICIPAL
425,4 M€
2023 · 31.167 € por habitante

PESO DE LA INDUSTRIA EN EL PIB
34,5 %
2023 · 9,2 % en la Comunidad

BASE IMPONIBLE IRPF POR DECLARACIÓN
44.090 €
2024 · 36.000 € en la Comunidad

EMPRESAS INDUSTRIALES
4,41
por 1.000 hab. · 3,48 en la Comunidad

VIVIENDAS FAMILIARES
5.071
Censo 2021 · 66,5 % en propiedad

ALUMNOS EN CENTROS PÚBLICOS
97,2 %
2025 · 53,6 % en la Comunidad

Lo que nos dicen las cuentas municipales

La construcción se frena. El ICIO cae de 1,31 millones presupuestados en 2025 a 258.475 euros previstos, y las licencias urbanísticas a la mitad.

El mercado inmobiliario sigue activo. La plusvalía mantiene una recaudación elevada (1,48 millones previstos).

La base fiscal estable resiste. IBI, vehículos e IAE (5,42 millones) siguen siendo el núcleo de la financiación propia.

Una hacienda saneada. Sin deuda, con 13,7 millones de fondos líquidos y 8,0 millones de remanente para gastos generales a 31/12/2025.

Fuentes: Instituto de Estadística de la Comunidad de Madrid (ficha municipal de San Agustín del Guadalix) y, para la población, cifra oficial del padrón a 1/1/2025 utilizada por el Ministerio de Hacienda en las entregas a cuenta de 2026.



Patrimonio y balance

ÚLTIMOS DATOS DE CIERRE: CUENTA GENERAL 2025 (31/12/2025)

La Cuenta General de 2025 refleja un Ayuntamiento con un patrimonio sólido, liquidez suficiente y sin deuda, pero con un margen entre ingresos y gastos corrientes que se ha estrechado.

ACTIVO TOTAL (BALANCE)
70,45 M€
bienes, derechos y tesorería

RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL
+1,29 M€
ahorro del ejercicio 2025

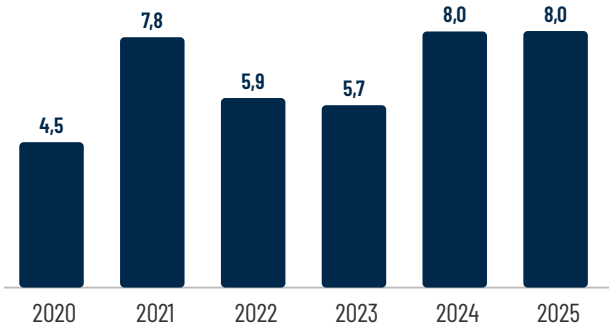
FONDOS LÍQUIDOS
13,71 M€
a 31/12/2025

REMANENTE GASTOS GENERALES
8,00 M€
a 31/12/2025

RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO
+1,25 M€
ejercicio 2025

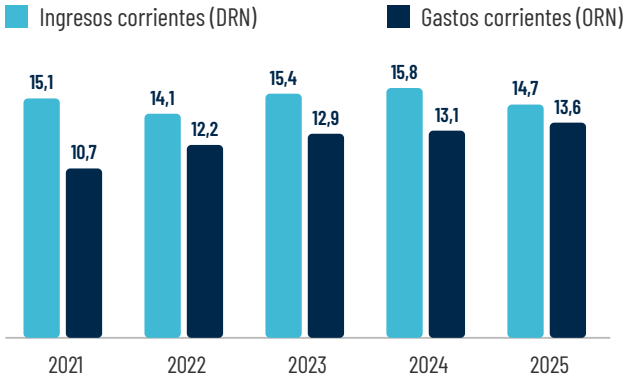
ENDEUDAMIENTO FINANCIERO
0 €
sin operaciones de crédito

Remanente de tesorería para gastos generales (M€)



El remanente es el ahorro acumulado. Solo puede usarse mediante modificaciones de crédito y, con las reglas fiscales en vigor, su uso está limitado.

Ingresos y gastos corrientes liquidados (M€)



El saldo corriente pasó de 4,4 millones en 2021 a 1,1 millones en 2025: el gasto estructural crece más que los ingresos ordinarios.

Fuente: Informe de Intervención de la Cuenta General y Liquidación del ejercicio 2025. DRN: derechos reconocidos netos. ORN: obligaciones reconocidas netas.



¿Qué hace un Ayuntamiento?

La Ley 7/1985, Reguladora de las Bases del Régimen Local (LRBRL), define qué servicios corresponden a los municipios. El presupuesto es la herramienta con la que el Ayuntamiento los financia y presta.

Servicios obligatorios (art. 26 LRBRL)

Todos los municipios deben prestar:

Alumbrado público · **Cementerio** · **Recogida de residuos** · **Limpieza viaria** · **Agua potable** · **Alcantarillado** · **Acceso a núcleos** · **Pavimentación**

Además, por superar los 5.000 habitantes:

Parque público · **Biblioteca pública** · **Tratamiento de residuos**

Tres tipos de competencias

- **Propias** (art. 25): las que la ley atribuye al municipio y ejerce con autonomía.
- **Delegadas** (art. 27): las que el Estado o la Comunidad le encargan, con su financiación.
- **Distintas** (art. 7.4): solo si no ponen en riesgo la sostenibilidad financiera ni duplican servicios de otra administración.

Competencias propias (art. 25.2 LRBRL)

- Urbanismo: planeamiento, gestión, ejecución y disciplina urbanística
- Medio ambiente urbano: parques y jardines, residuos, contaminación acústica y atmosférica
- Abastecimiento de agua y evacuación de aguas residuales
- Infraestructura viaria y otros equipamientos
- Atención a personas en riesgo de exclusión social
- Policía Local, protección civil, prevención de incendios
- Tráfico, estacionamiento y movilidad
- Información y promoción turística
- Ferias, mercados y comercio ambulante
- Protección de la salubridad pública
- Cementerios y servicios funerarios
- Deporte, instalaciones deportivas y tiempo libre
- Cultura y equipamientos culturales
- Conservación y vigilancia de los colegios públicos
- Uso eficiente de las tecnologías de la información

La aprobación del presupuesto municipal

El presupuesto municipal es la expresión cifrada de las obligaciones que, como máximo, puede reconocer el Ayuntamiento y de los derechos que prevé liquidar durante el año. Así se aprueba:

1 · Formación
El Alcalde forma el presupuesto con la memoria, anexos e informes económico-financiero y de Intervención.

2 · Aprobación inicial
El Pleno lo aprueba inicialmente por mayoría simple.

3 · Exposición pública
15 días hábiles tras su anuncio en el BOCM para presentar reclamaciones.

4 · Aprobación definitiva
El Pleno resuelve las reclamaciones; si no las hay, se entiende aprobado.

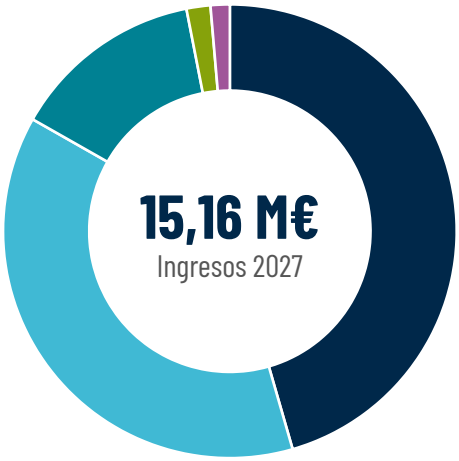
5 · Publicación y vigor
Se publica resumido por capítulos en el BOCM y entra en vigor.



02 Presupuesto de Ingresos

¿De dónde procede el dinero del Ayuntamiento?

La previsión de ingresos para 2027 asciende a **15.164.158 euros**, un 1,2 % menos que en 2026. Cuatro de cada cinco euros proceden de dos fuentes: los **impuestos directos** que pagan los vecinos y empresas (IBI, vehículos, plusvalía, IAE) y las **transferencias** del Estado y de la Comunidad de Madrid. Todas las previsiones parten del informe de Tesorería y de los derechos reconocidos en 2026, evaluados por la Concejalía de Hacienda.



Impuestos directos	**6,91 M€ · 45,5 %**
Transferencias corrientes	**5,71 M€ · 37,7 %**
Tasas, precios públicos y otros ingresos	**2,08 M€ · 13,7 %**
Impuestos indirectos	**0,26 M€ · 1,7 %**
Ingresos patrimoniales	**0,21 M€ · 1,4 %**

Capítulos de ingresos	2026*	2027	Var. (€)	Var. (%)	% s/total
1 · Impuestos directos	6.598.107 €	**6.905.119 €**	+307.012 €	+4,7 %	45,5 %
2 · Impuestos indirectos	1.313.655 €	**258.475 €**	−1.055.180 €	−80,3 %	1,7 %
3 · Tasas, precios públicos y otros ingresos	2.360.644 €	**2.078.992 €**	−281.652 €	−11,9 %	13,7 %
4 · Transferencias corrientes	4.882.572 €	**5.714.283 €**	+831.711 €	+17,0 %	37,7 %
5 · Ingresos patrimoniales	168.104 €	**207.290 €**	+39.186 €	+23,3 %	1,4 %
7 · Transferencias de capital	21.765 €	**0 €**	−21.765 €	−100,0 %	0,0 %
TOTAL	**15.344.846 €**	**15.164.158 €**	**−180.687 €**	**−1,2 %**	**100,0 %**

** 2026: presupuesto inicial de 2025, prorrogado durante el ejercicio 2026. Importes en euros.*



Evolución de los ingresos

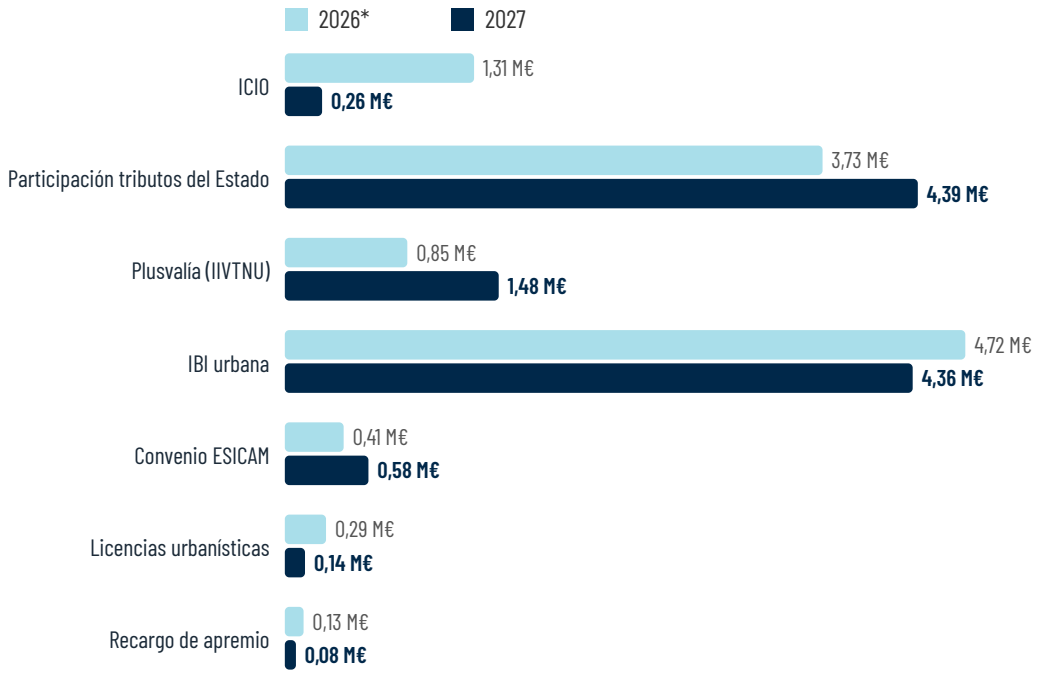
–1,06 M€

El **ICIO** pasa de 1,31 millones a 258.475 euros. 2025 recogió licencias de importe extraordinario que no se repiten.

+831.711 €

Las **transferencias corrientes** crecen un 17 %, por la participación en tributos del Estado y el convenio ESICAM, que sube al aumentar la ratio de policías por cada mil habitantes con la incorporación de siete nuevos agentes.

Los conceptos que más cambian



Cambio en la composición del ingreso

Pierden peso los ingresos ligados a la actividad urbanística (ICIO –1.055.180 €, licencias –145.730 €), por naturaleza **volátiles**, y lo ganan las transferencias de otras administraciones. La **autonomía fiscal** (capítulos 1 a 3 sobre el total) baja del 66,9 % al 61,0 %.

La Intervención municipal advierte de que ICIO, licencias y plusvalía suman 1,88 millones, el **12,4 %** del ingreso, y recomienda avanzar hacia ingresos estables vinculados a padrones: IBI, vehículos, IAE y tasas de agua, alcantarillado y residuos.

** 2026: presupuesto inicial de 2025, prorrogado durante el ejercicio 2026. Importes en euros.*



Participación en los tributos del Estado

La Participación en los Tributos del Estado (PTE) es la parte de los impuestos estatales (IRPF, IVA, especiales) que el Estado cede a los ayuntamientos para financiar sus servicios. En 2027 será el **primer ingreso del Ayuntamiento** después del IBI.

PTE 2027	
4.393.659 €	
Variación	Peso
+17,7 %	29,0 %

¿Cómo se calcula?

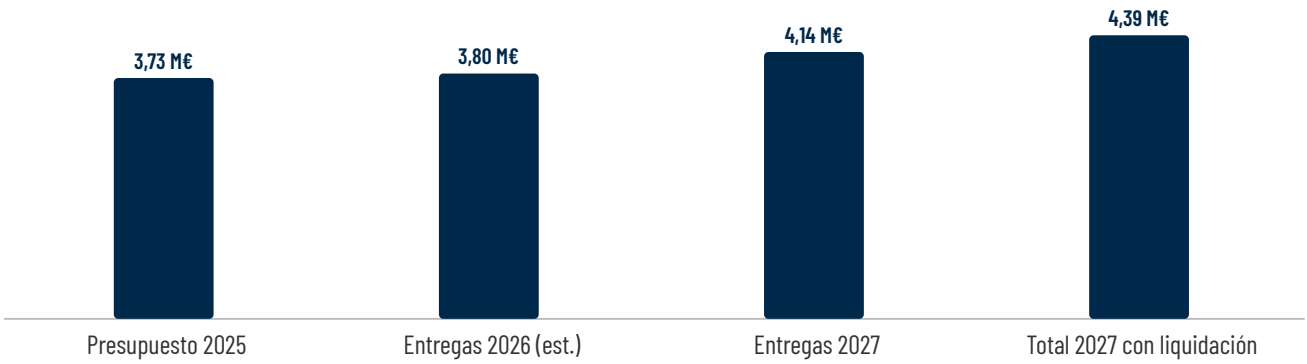
75 %
se reparte según la **población** de cada municipio, ponderada por tramos.

12,5 %
según el **esfuerzo fiscal**: premia a quien exige más a sus propios tributos.

12,5 %
según el **inverso de la capacidad tributaria**: compensa a quien tiene menos base fiscal.

Para San Agustín, el Ministerio computa **13.825 habitantes** (padrón a 1/1/2025) y un coeficiente de **esfuerzo fiscal de 1,44**, por encima de la media de los municipios españoles del mismo régimen (1,29) y de la media de los municipios madrileños (1,30): solo el 28 % de los municipios tiene un esfuerzo fiscal mayor. El Estado abona cada mes unas **entregas a cuenta** calculadas sobre la recaudación prevista y, dos años después, practica la **liquidación definitiva** con la recaudación real (art. 122 y siguientes del TRLRHL).

Previsión 2027



- Entregas a cuenta 2026 estimadas en 3.800.758 € (434.206 € mensuales en lo que resta de año, según el Ministerio de Hacienda).
- Incremento del **8,8 %** para 2027, conforme a la nota del Ministerio sobre la evolución de la financiación local 2026-2027: 4.135.225 €.
- Más la previsión de liquidación positiva: 258.434 €. Su efectividad depende de la Ley de Presupuestos Generales del Estado para 2027.



02 · Ingresos

Principales tributos municipales

Los tributos propios suman **9,24 millones de euros**, el 61 % del presupuesto. Los más estables (IBI, vehículos, IAE) dependen de padrones; ICIO y plusvalía, del ciclo urbanístico e inmobiliario, y son los más difíciles de prever.

12,4 % del ingreso (1,88 M€) depende de ICIO, licencias y plusvalía.

Criterio de prudencia: estos ingresos no deben financiar gasto estructural, por eso se ajusta el gasto en lugar de subir impuestos.

IBI de naturaleza urbana

4.358.000 € 2026*: 4.723.000 € · **–7,7 %**

Grava viviendas, locales y suelos urbanos según su valor catastral. Es el primer tributo municipal y el más estable. La previsión de Tesorería descuenta las bonificaciones por domiciliación; la de energía solar no ha podido estimarse. Con el IBI rústico (44.800 €) aporta 4,40 M€, el 29 % del ingreso.

Impuesto sobre Vehículos (IVTM)

440.900 € 2026*: 435.000 € · **+1,4 %**

Lo paga cada año el titular de un vehículo domiciliado en el municipio, según su potencia y tipo. La previsión descuenta las bonificaciones por domiciliación.

Impuesto sobre Actividades Económicas (IAE)

576.711 € 2026*: 545.707 € · **+5,7 %**

Lo pagan las empresas con una cifra de negocio superior a un millón de euros. Incluye las cuotas municipales (507.000 € según Tesorería) y las cuotas nacionales y provinciales que distribuye la Agencia Tributaria.

Impuesto sobre Construcciones (ICIO)

258.475 € 2026*: 1.313.655 € · **–80,3 %**

Se paga al realizar una obra que necesita licencia o declaración responsable, sobre su presupuesto de ejecución material. Cae con fuerza tras las licencias extraordinarias de 2025.

Impuesto sobre el Incremento de Valor de los Terrenos (plusvalía)

1.484.708 € 2026*: 850.000 € · **+74,7 %**

Grava el aumento de valor del suelo urbano cuando se vende, hereda o dona un inmueble. Se estima elevando a año completo lo liquidado en 2026 hasta octubre (1.150.648 €, el 77,5 % del año); Tesorería proponía 900.000 €, excluyendo liquidaciones extraordinarias. Es la principal cifra a vigilar durante el ejercicio.

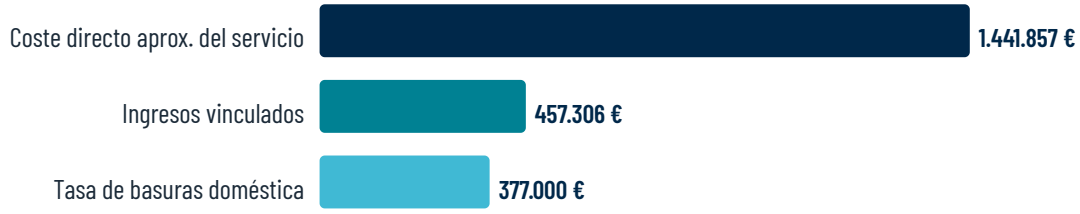
** 2026: presupuesto inicial de 2025, prorrogado durante el ejercicio 2026. Importes en euros.*



02 · Ingresos

La tasa de basuras doméstica, a debate

La tasa de recogida de basuras domésticas aporta **377.000 €**. El coste directo aproximado de recoger, transportar y tratar los residuos es de **1.441.857 €**, unas 3,8 veces lo que se recauda con la tasa.



¿Qué cuesta el servicio en 2027? (datos aproximados)

Partida	2027
Recogida de residuos (parte del contrato de residuos y limpieza viaria)	866.757 €
Tasa de eliminación de residuos. Mancomunidad del Noroeste	520.000 €
Aportación Mancomunidad Servicios El Molar-SAG-Guadalix	20.000 €
Gestión de minipuntos limpios	14.100 €
Mantenimiento de contenedores soterrados	10.000 €
Contenedores RSU	10.000 €
Mantenimiento de otros equipos	1.000 €
Coste directo aproximado	**1.441.857 €**

El contrato de residuos y limpieza viaria tiene un crédito de 1.680.000 €; de él, 866.757,16 € corresponden a la recogida de residuos y el resto a la limpieza viaria, que no se incluye. Son importes aproximados: la tasa de eliminación de la Mancomunidad es una estimación. No se computan costes indirectos. La tasa grava la recogida domiciliaria a viviendas particulares, no la de actividades industriales. Ingresos vinculados: tasa, recogida selectiva de envases (78.828 €) y residuos de aparatos eléctricos (1.478 €).

Lo que exige la ley

La **Ley 7/2022 de residuos** (art. 11.3) obliga a los ayuntamientos a establecer, desde el 10 de abril de 2025, una tasa **específica, diferenciada y no deficitaria** que refleje el coste real del servicio y permita avanzar hacia el pago por generación.

El reto

El nuevo contrato de residuos y limpieza viaria supone un incremento cercano al 50 % sobre el anterior. Hoy la diferencia entre el coste directo de la recogida y sus ingresos, unos **984.551 €**, se financia con los impuestos generales.



Beneficios fiscales 2027

Las bonificaciones y exenciones de los tributos municipales suponen que los vecinos dejarán de pagar **464.452 €** en 2027. Es el ahorro fiscal que el Ayuntamiento concede a familias, propietarios y empresas.

Ahorro fiscal a los vecinos

464.452 €

el 3,1 % del presupuesto



IBI urbana	322.000 € · 69,3 %
IVTM	61.700 € · 13,3 %
IIVTNU	57.500 € · 12,4 %
Tasa basuras	11.252 € · 2,4 %
ICIO	8.200 € · 1,8 %
Tasa vados	3.800 € · 0,8 %

Tributo	Beneficio fiscal	Incidencia 2027
IBI urbana	Bonificación por domiciliación y sistema especial de pagos	132.000 €
IBI urbana	Bonificación por familia numerosa	110.000 €
IBI urbana	Bonificación por energía solar	70.000 €
IIVTNU	Bonificación en herencias a familiares directos	57.500 €
IVTM	Bonificación vehículos históricos y por tipo de motor	40.000 €
IVTM	Exención vehículos de personas con movilidad reducida	12.500 €
Tasa basuras	Bonificación por domiciliación	11.252 €
IBI urbana	Bonificación a empresas de urbanización y promoción	10.000 €
ICIO	Bonificación por energía solar	8.200 €
IVTM	Bonificación por domiciliación	8.000 €
Tasa vados	Bonificación por domiciliación	3.800 €
IVTM	Exención de vehículos oficiales	1.200 €
TOTAL BENEFICIOS FISCALES		**464.452 €**

Fuente: Anexo de beneficios fiscales en tributos locales del Presupuesto 2027 (art. 168.1.e TRLRHL).



03 Presupuesto de Gastos

Equilibrio presupuestario y principales indicadores

EQUILIBRIO
15.164.158 €
ingresos = gastos

AHORRO BRUTO
165.500 €
= inversión prevista

ESTABILIDAD 2027 (INTERVENCIÓN)
+1,81 M€
capacidad de financiación estimada en contabilidad nacional

El presupuesto se presenta **equilibrado** y sin operaciones financieras: no hay préstamos ni amortización de deuda. Los ingresos corrientes superan a los gastos corrientes en 165.500 euros, exactamente el importe de las inversiones, que se financian así sin endeudamiento. Con los ajustes de contabilidad nacional, la Intervención estima que el Ayuntamiento cumplirá el objetivo de estabilidad presupuestaria en 2027.

Equilibrio y ahorro

Magnitud	2026*	2027	Var. (€)	Var. (%)
Ingresos corrientes (cap. 1 a 5)	15.323.081 €	**15.164.158 €**	−158.923 €	−1,0 %
Gastos corrientes (cap. 1 a 4)	14.733.346 €	**14.998.658 €**	+265.313 €	+1,8 %
Ahorro bruto	589.735 €	**165.500 €**	−424.235 €	−71,9 %
Inversiones reales (cap. 6)	611.500 €	**165.500 €**	−446.000 €	−72,9 %
Capacidad de financiación inicial	**0 €**	**0 €**	-	-

Ratios de estructura

Indicador	2026*	2027
Peso del gasto de personal	40,4 %	**42,7 %**
Peso de bienes corrientes y servicios	54,9 %	**55,5 %**
Peso de la inversión	4,0 %	**1,1 %**
Autonomía fiscal (cap. 1-3 / ingresos)	66,9 %	**61,0 %**
Dependencia de transferencias (cap. 4 y 7)	32,0 %	**37,7 %**
Ahorro bruto / ingresos corrientes	3,8 %	**1,1 %**

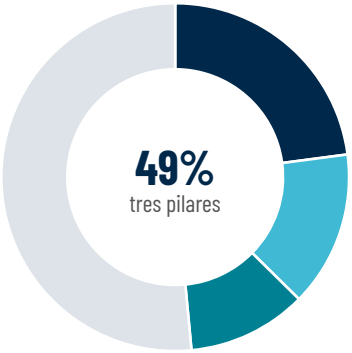
** 2026: presupuesto inicial de 2025, prorrogado durante el ejercicio 2026. Importes en euros.*

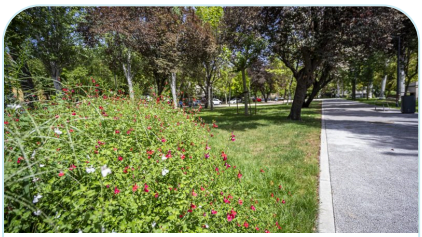


03 · Gastos

Los tres pilares del gasto

Casi **uno de cada dos euros** del presupuesto (49 %, 7,36 M€) se dedica a tres servicios que los vecinos perciben a diario: un municipio limpio y verde, seguro y bien mantenido.





Medio Ambiente

Limpieza, residuos y zonas verdes

3.475.113 €

22,9 % del total · 0,0 % sobre 2026*

Personal: retribuciones, Seguridad Social y horas extra (cap. 1)
106.342 €

Residuos, limpieza viaria y punto limpio (contrato)
1.680.000 €

Mantenimiento zonas verdes
645.000 €

Tasa de eliminación de residuos. Mancomunidad del Noroeste
520.000 €

Limpieza y aseo edificios municipales
395.880 €



Seguridad

Policía Local y protección civil

2.193.912 €

14,5 % del total · +25,3 % sobre 2026*

Personal: retribuciones, Seguridad Social y horas extra (cap. 1)
2.012.562 €

Grúas
30.000 €

Otros gastos diversos protección ciudadana
25.600 €

Vestuario
20.000 €

R.M.C. Material de Transporte
15.000 €



Mantenimiento urbano

Vías públicas, alumbrado e infraestructuras

1.686.454 €

11,1 % del total · –0,2 % sobre 2026*

Personal: retribuciones, Seguridad Social y horas extra (cap. 1)
839.804 €

R.M.C.Infraestructura y bienes naturales
550.000 €

Mantenimiento Alumbrado Urbano
105.000 €

Caminos rurales
30.000 €

Estudios y trabajos técnicos
25.000 €

** 2026: presupuesto inicial de 2025, prorrogado durante el ejercicio 2026. Importes en euros.*



Gastos por capítulos

La clasificación económica responde a la pregunta **¿en qué se gasta?**: personal, compras y contratos de servicios, intereses, subvenciones o inversiones.

Capítulo	2026*	2027	Var. (€)	Var. (%)	% s/total
1 · Gastos de personal	6.192.380 €	**6.477.361 €**	+284.980 €	+4,6 %	42,7 %
2 · Gastos en bienes corrientes y servicios	8.426.708 €	**8.419.890 €**	−6.818 €	−0,1 %	55,5 %
3 · Gastos financieros	35.000 €	**36.500 €**	+1.500 €	+4,3 %	0,2 %
4 · Transferencias corrientes	79.257 €	**64.907 €**	−14.350 €	−18,1 %	0,4 %
6 · Inversiones reales	611.500 €	**165.500 €**	−446.000 €	−72,9 %	1,1 %
TOTAL	**15.344.846 €**	**15.164.158 €**	**−180.687 €**	**−1,2 %**	**100,0 %**

** 2026: presupuesto inicial de 2025, prorrogado durante el ejercicio 2026. Importes en euros.*



- Gastos de personal — **6,48 M€ · 42,7 %**
- Gastos en bienes corrientes y servicios — **8,42 M€ · 55,5 %**
- Gastos financieros — **0,04 M€ · 0,2 %**
- Transferencias corrientes — **0,06 M€ · 0,4 %**
- Inversiones reales — **0,17 M€ · 1,1 %**

Personal (+4,6 %). Recoge la subida salarial del 4,5 % prevista para los empleados públicos y la incorporación en 2026 de siete agentes de Policía Local, que eleva la ratio de policías por cada mil habitantes y, con ella, la aportación del convenio ESICAM, que financia la Comunidad de Madrid.

Inversiones (−72,9 %). La inversión inicial se limita a reposición (165.500 €). Los proyectos de mayor importe se financiarán durante el año con remanente, PIR y subvenciones.



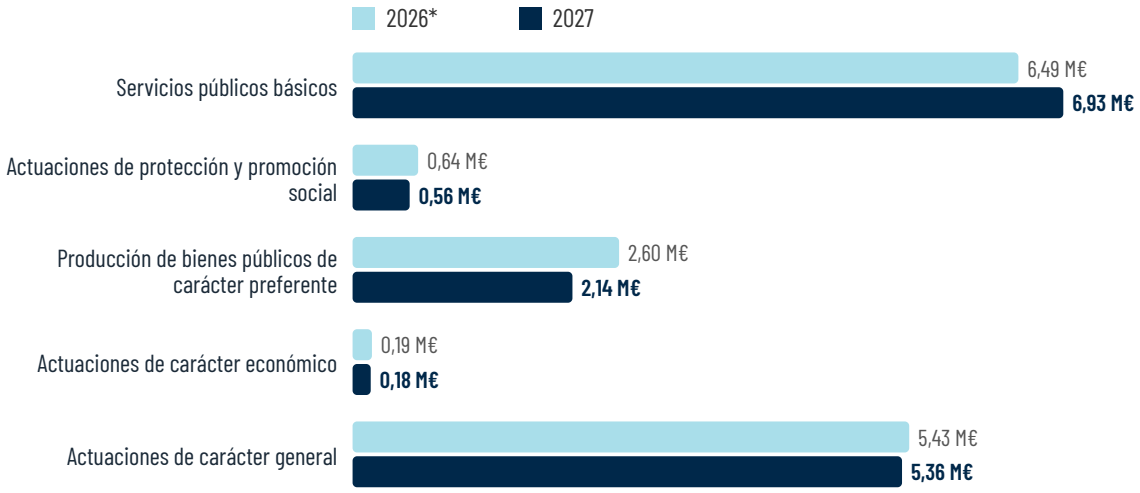
Gastos por áreas de gasto

La clasificación por programas responde a **¿para qué se gasta?**. Su primer nivel agrupa el gasto en cinco grandes áreas.

Área de gasto	2026*	2027	Var. (€)	Var. (%)	% s/total
1 · Servicios públicos básicos	6.491.711 €	**6.929.599 €**	+437.888 €	+6,7 %	45,7 %
2 · Actuaciones de protección y promoción social	638.878 €	**556.333 €**	−82.545 €	−12,9 %	3,7 %
3 · Producción de bienes públicos de carácter preferente	2.598.362 €	**2.143.936 €**	−454.426 €	−17,5 %	14,1 %
4 · Actuaciones de carácter económico	188.850 €	**176.865 €**	−11.985 €	−6,3 %	1,2 %
9 · Actuaciones de carácter general	5.427.044 €	**5.357.425 €**	−69.620 €	−1,3 %	35,3 %
TOTAL	**15.344.846 €**	**15.164.158 €**	**−180.687 €**	**−1,2 %**	**100,0 %**

** 2026: presupuesto inicial de 2025, prorrogado durante el ejercicio 2026. Importes en euros.*

Comparativa 2026* – 2027



Servicios públicos básicos (seguridad, urbanismo, residuos y medio ambiente) concentran el 45,7 % del gasto y son el área que más crece, por el refuerzo de la Policía Local.

Bienes públicos de carácter preferente (educación, cultura y deporte) es la que más se ajusta, por la menor inversión en instalaciones deportivas y el ajuste de festejos y certámenes.



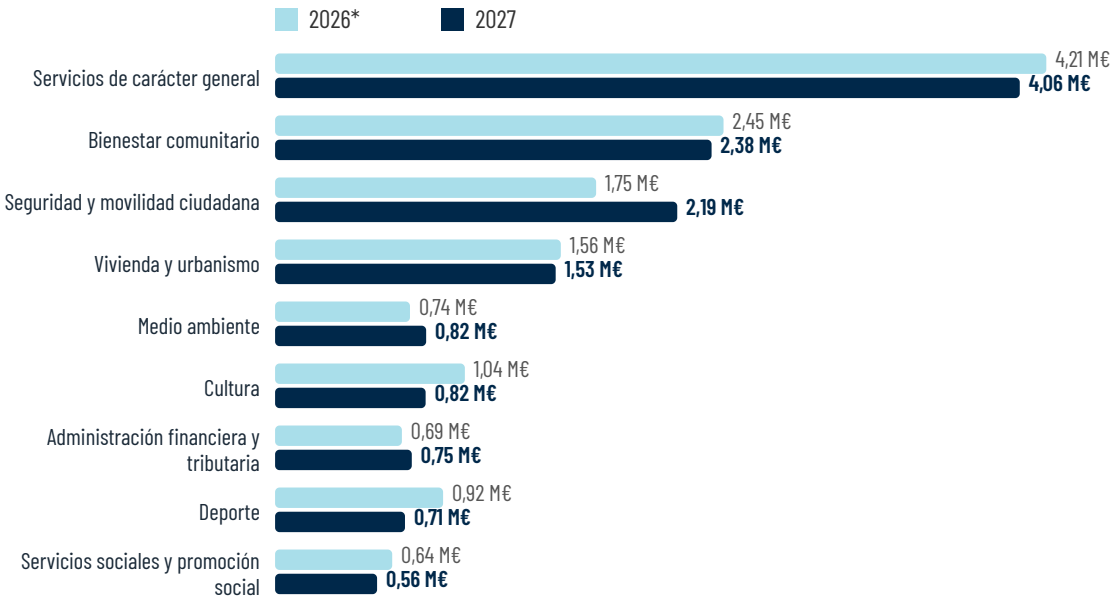
03 · Gastos

Gastos por políticas de gasto

Política de gasto	2026*	2027	Var. (€)	Var. (%)	% s/total
13 · Seguridad y movilidad ciudadana	1.751.298 €	**2.193.912 €**	+442.615 €	+25,3 %	14,5 %
15 · Vivienda y urbanismo	1.558.619 €	**1.530.454 €**	−28.166 €	−1,8 %	10,1 %
16 · Bienestar comunitario	2.446.100 €	**2.381.100 €**	−65.000 €	−2,7 %	15,7 %
17 · Medio ambiente	735.694 €	**824.133 €**	+88.439 €	+12,0 %	5,4 %
23 · Servicios sociales y promoción social	638.878 €	**556.333 €**	−82.545 €	−12,9 %	3,7 %
31 · Sanidad	120.000 €	**106.000 €**	−14.000 €	−11,7 %	0,7 %
32 · Educación	526.633 €	**508.381 €**	−18.252 €	−3,5 %	3,4 %
33 · Cultura	1.035.410 €	**821.033 €**	−214.377 €	−20,7 %	5,4 %
34 · Deporte	916.319 €	**708.522 €**	−207.797 €	−22,7 %	4,7 %
43 · Comercio, turismo y pymes	90.600 €	**75.600 €**	−15.000 €	−16,6 %	0,5 %
45 · Infraestructuras	30.000 €	**30.000 €**	0 €	0,0 %	0,2 %
49 · Otras actuaciones de carácter económico	68.250 €	**71.265 €**	+3.015 €	+4,4 %	0,5 %
91 · Órganos de gobierno	528.560 €	**549.573 €**	+21.013 €	+4,0 %	3,6 %
92 · Servicios de carácter general	4.206.937 €	**4.062.125 €**	−144.812 €	−3,4 %	26,8 %
93 · Administración financiera y tributaria	691.547 €	**745.726 €**	+54.179 €	+7,8 %	4,9 %
TOTAL	**15.344.846 €**	**15.164.158 €**	**−180.687 €**	**−1,2 %**	**100,0 %**

** 2026: presupuesto inicial de 2025, prorrogado durante el ejercicio 2026. Importes en euros.*

Principales políticas de gasto 2027



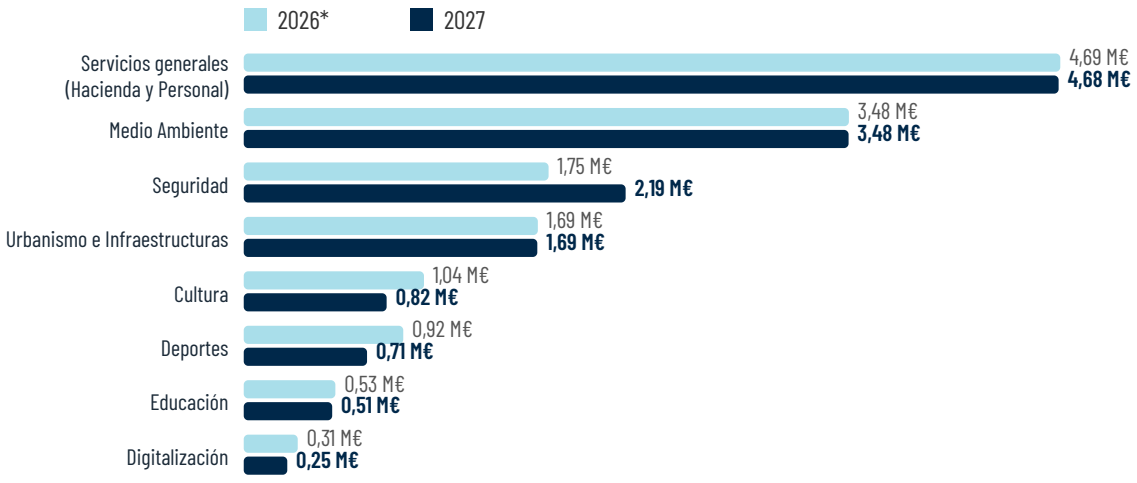


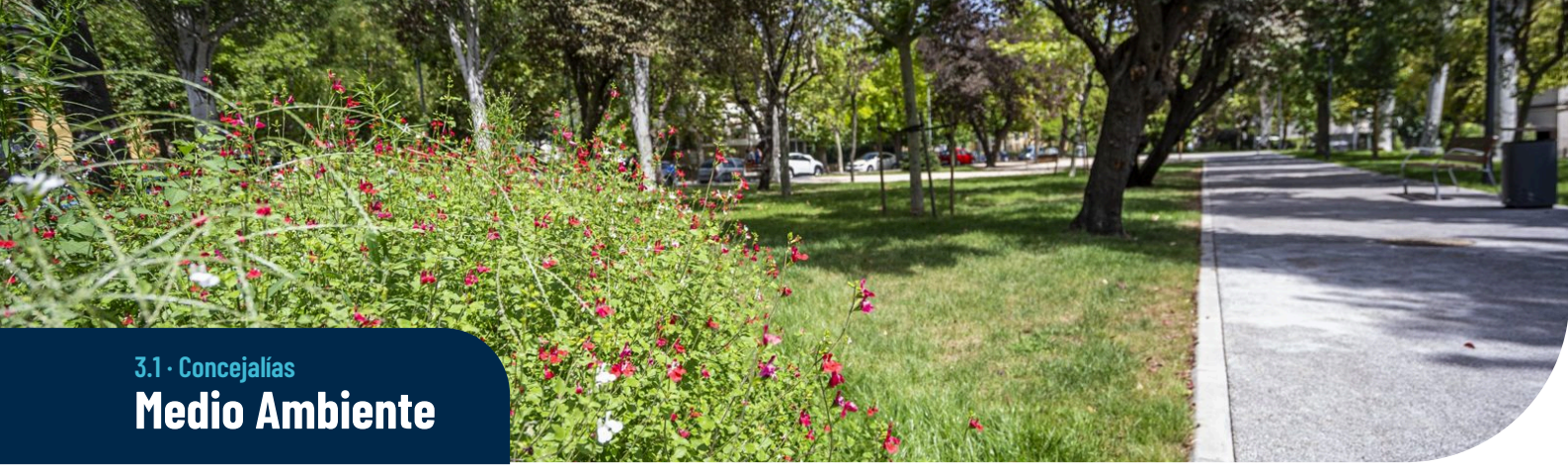
Gastos por concejalías

Concejalía	2026*	2027	Var. (€)	Var. (%)	% s/total
Medio Ambiente	3.476.673 €	**3.475.113 €**	−1.561 €	0,0 %	22,9 %
Personal	3.472.286 €	**3.331.457 €**	−140.829 €	−4,1 %	22,0 %
Seguridad	1.751.298 €	**2.193.912 €**	+442.615 €	+25,3 %	14,5 %
Urbanismo e Infraestructuras	1.689.619 €	**1.686.454 €**	−3.166 €	−0,2 %	11,1 %
Hacienda	1.218.879 €	**1.350.088 €**	+131.209 €	+10,8 %	8,9 %
Cultura	1.035.410 €	**821.033 €**	−214.377 €	−20,7 %	5,4 %
Deportes	916.319 €	**708.522 €**	−207.797 €	−22,7 %	4,7 %
Educación	526.633 €	**508.381 €**	−18.252 €	−3,5 %	3,4 %
Digitalización	310.000 €	**250.000 €**	−60.000 €	−19,4 %	1,6 %
Igualdad	226.634 €	**205.089 €**	−21.545 €	−9,5 %	1,4 %
Asuntos sociales	158.144 €	**157.144 €**	−1.000 €	−0,6 %	1,0 %
Salud	120.000 €	**106.000 €**	−14.000 €	−11,7 %	0,7 %
Mayores	113.600 €	**88.600 €**	−25.000 €	−22,0 %	0,6 %
Comunicación	68.000 €	**71.015 €**	+3.015 €	+4,4 %	0,5 %
Juventud e Infancia	90.500 €	**65.500 €**	−25.000 €	−27,6 %	0,4 %
Desarrollo económico	60.000 €	**50.000 €**	−10.000 €	−16,7 %	0,3 %
Familias	50.000 €	**40.000 €**	−10.000 €	−20,0 %	0,3 %
Participación ciudadana	30.000 €	**30.000 €**	0 €	0,0 %	0,2 %
Comercio e Industria	30.600 €	**25.600 €**	−5.000 €	−16,3 %	0,2 %
Atención ciudadana	250 €	**250 €**	0 €	0,0 %	0,0 %
TOTAL	**15.344.846 €**	**15.164.158 €**	**−180.687 €**	**−1,2 %**	**100,0 %**

** 2026: presupuesto inicial de 2025, prorrogado durante el ejercicio 2026. Importes en euros.*

Las ocho concejalías con mayor presupuesto (servicios generales agrupados)

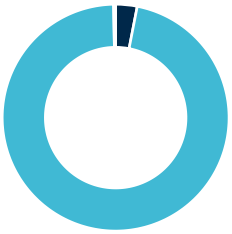




3.1 · Concejalías

Medio Ambiente

Presupuesto 2027		
3.475.113 €		
Variación sobre 2026*		Peso sobre el total
–1.561 €	**0,0 %**	**22,9 %**



Gastos de personal	**0,11 M€ · 3,1 %**
Gastos en bienes corrientes y servicios	**3,36 M€ · 96,7 %**
Inversiones reales	**0,01 M€ · 0,3 %**

Partidas del presupuesto 2027

Denominación	2026*	2027	Var. (€)	Var. (%)
Tasa eliminación residuos municipales. Mancomunidad del Noroeste	460.000 €	**520.000 €**	+60.000 €	+13,0 %
Aportación Mancomunidad Servicios El Molar-SAG-Guadalix	20.000 €	**20.000 €**	0 €	0,0 %
Recogida, eliminación y tratamiento de residuos. Mantenimiento de contenedores soterrados	10.000 €	**10.000 €**	0 €	0,0 %
Recogida, eliminación tratamiento residuos. Limpieza viaria, R.S.U. punto limpio	1.750.000 €	**1.680.000 €**	–70.000 €	–4,0 %
Mantenimiento de otros equipos	1.000 €	**1.000 €**	0 €	0,0 %
Gestión de minipuntos limpios	14.100 €	**14.100 €**	0 €	0,0 %
Contenedores RSU	30.000 €	**10.000 €**	–20.000 €	–66,7 %
Personal funcionario. Retribuciones básicas	28.687 €	**33.783 €**	+5.096 €	+17,8 %
Retribuciones complementarias	41.507 €	**51.290 €**	+9.783 €	+23,6 %
Seguridad Social	22.000 €	**21.268 €**	–732 €	–3,3 %
Atenciones protocolarias y representativas	500 €	**500 €**	0 €	0,0 %
Actividades educativas medioambientales	5.000 €	**5.000 €**	0 €	0,0 %
Otros gastos diversos	10.000 €	**10.000 €**	0 €	0,0 %
Control de plagas	28.000 €	**57.292 €**	+29.292 €	+104,6 %
Mantenimiento zonas verdes	570.000 €	**645.000 €**	+75.000 €	+13,2 %
Limpieza y aseo edificios municipales	395.880 €	**395.880 €**	0 €	0,0 %
Partidas sin dotación en 2027 (2)	**90.000 €**	**0 €**	**–90.000 €**	**–100,0 %**
TOTAL	**3.476.673 €**	**3.475.113 €**	**–1.561 €**	**0,0 %**

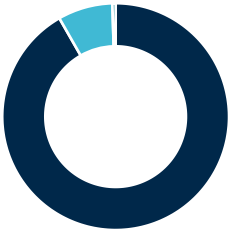
** 2026: presupuesto inicial de 2025, prorrogado durante el ejercicio 2026. Importes en euros.*



3.2 · Concejalías

Seguridad

Presupuesto 2027		
2.193.912 €		
Variación sobre 2026*		Peso sobre el total
+442.615 €	**+25,3 %**	**14,5 %**



- Gastos de personal — **2,01 M€ · 91,7 %**
- Gastos en bienes corrientes y servicios — **0,17 M€ · 7,8 %**
- Inversiones reales — **0,01 M€ · 0,5 %**

Partidas del presupuesto 2027

Denominación	2026*	2027	Var. (€)	Var. (%)
Personal funcionario. Retribuciones básicas	341.772 €	**479.592 €**	+137.819 €	+40,3 %
Retribuciones complementarias	684.147 €	**961.680 €**	+277.533 €	+40,6 %
Gratificaciones / horas extras SEGURIDAD CIUDADANA	162.778 €	**168.778 €**	+6.000 €	+3,7 %
Seguridad Social	390.000 €	**402.512 €**	+12.512 €	+3,2 %
Arrendamiento Mobiliario y enseres Policía Local	1.000 €	**1.000 €**	0 €	0,0 %
R.M.C. Edificios y otras construcciones · Seguridad y orden público	3.000 €	**3.000 €**	0 €	0,0 %
R.M.C. Maquinaria, instalaciones y utillaje · Seguridad y orden público	5.000 €	**5.000 €**	0 €	0,0 %
R.M.C. Material de Transporte · Seguridad y orden público	15.000 €	**15.000 €**	0 €	0,0 %
R.M.C. Mobiliario y enseres	5.000 €	**5.000 €**	0 €	0,0 %
Combustibles y carburantes vehículos	15.000 €	**15.000 €**	0 €	0,0 %
Vestuario · Seguridad y orden público	0 €	**20.000 €**	+20.000 €	nueva
Otros suministros	6.000 €	**6.000 €**	0 €	0,0 %
Atenciones protocolarias y representativas	4.000 €	**4.000 €**	0 €	0,0 %
Otros gastos diversos protección ciudadana	25.600 €	**25.600 €**	0 €	0,0 %
Sistema alarmas edificios municipales	15.000 €	**15.000 €**	0 €	0,0 %
Utillaje Policía Local	5.000 €	**5.000 €**	0 €	0,0 %
Mobiliario y enseres	3.000 €	**5.000 €**	+2.000 €	+66,7 %
Grúas	15.000 €	**30.000 €**	+15.000 €	+100,0 %
R.M.C. Edificios y otras construcciones · Protección civil	2.000 €	**2.000 €**	0 €	0,0 %
R.M.C. Maquinaria, instalaciones y utillaje · Protección civil	250 €	**1.000 €**	+750 €	+300,0 %
R.M.C. Material de Transporte · Protección civil	3.750 €	**3.750 €**	0 €	0,0 %
Combustibles y carburantes vehiculos	2.000 €	**2.000 €**	0 €	0,0 %
Vestuario · Protección civil	2.000 €	**2.000 €**	0 €	0,0 %
Otros suministros Protección Civil	1.000 €	**1.000 €**	0 €	0,0 %
Otros gastos diversos	15.000 €	**15.000 €**	0 €	0,0 %
Partidas sin dotación en 2027 (2)	**29.000 €**	**0 €**	**–29.000 €**	**–100,0 %**
TOTAL	**1.751.298 €**	**2.193.912 €**	**+442.615 €**	**+25,3 %**

** 2026: presupuesto inicial de 2025, prorrogado durante el ejercicio 2026. Importes en euros.*



3.3 · Concejalías

Urbanismo e Infraestructuras

Presupuesto 2027		
1.686.454 €		
Variación sobre 2026*		Peso sobre el total
–3.166 €	**–0,2 %**	**11,1 %**



Gastos de personal	**0,84 M€ · 49,8 %**
Gastos en bienes corrientes y servicios	**0,82 M€ · 48,8 %**
Inversiones reales	**0,02 M€ · 1,4 %**

Partidas del presupuesto 2027

Denominación	2026*	2027	Var. (€)	Var. (%)
Personal funcionario. Retribuciones básicas · Urbanismo e Infraestructuras	128.118 €	**131.812 €**	+3.694 €	+2,9 %
Retribuciones complementarias · Urbanismo e Infraestructuras	203.888 €	**225.054 €**	+21.165 €	+10,4 %
Gratificaciones / horas extras COMETIDOS MÚLTIPLES Y URBANISMO	23.178 €	**23.178 €**	0 €	0,0 %
Seguridad Social · Urbanismo e Infraestructuras	108.000 €	**95.011 €**	–12.989 €	–12,0 %
Arrendamiento de naves	21.780 €	**23.750 €**	+1.970 €	+9,0 %
Arrendamientos de maquinaria, instalaciones y utillaje	200 €	**200 €**	0 €	0,0 %
R.M.C.Infraestructura y bienes naturales	550.000 €	**550.000 €**	0 €	0,0 %
R.M.C. Edificios y otras construcciones	3.000 €	**5.000 €**	+2.000 €	+66,7 %
R.M.C. Maquinaria, instalaciones y utillaje	10.000 €	**10.000 €**	0 €	0,0 %
R.M.C. Material de Transporte	10.000 €	**10.000 €**	0 €	0,0 %
R.M.C. Mobiliario y enseres	500 €	**500 €**	0 €	0,0 %
Combustibles y carburantes vehiculos	15.000 €	**15.000 €**	0 €	0,0 %
Vestuario	3.000 €	**5.000 €**	+2.000 €	+66,7 %
Suministros de material electrónico, eléctrico y de telecomunicaciones	2.000 €	**2.000 €**	0 €	0,0 %
Materiales de Construcción	20.000 €	**20.000 €**	0 €	0,0 %
Atenciones protocolarias y representativas	200 €	**200 €**	0 €	0,0 %
Otros gastos diversos	1.000 €	**1.000 €**	0 €	0,0 %
Estudios y trabajos técnicos	25.000 €	**25.000 €**	0 €	0,0 %
Mobiliario urbano	20.000 €	**20.000 €**	0 €	0,0 %
Maquinaria	3.000 €	**3.000 €**	0 €	0,0 %
Personal funcionario. Retribuciones básicas · Pavimentación de vías	93.992 €	**107.207 €**	+13.216 €	+14,1 %
Retribuciones complementarias · Pavimentación de vías	182.763 €	**184.592 €**	+1.829 €	+1,0 %
Seguridad Social · Pavimentación de vías	74.000 €	**72.950 €**	–1.050 €	–1,4 %
Gastos diversos Cementerio / Velatorio Municipal	21.000 €	**21.000 €**	0 €	0,0 %
Mantenimiento Alumbrado Urbano	140.000 €	**105.000 €**	–35.000 €	–25,0 %
Caminos rurales	30.000 €	**30.000 €**	0 €	0,0 %
TOTAL	**1.689.619 €**	**1.686.454 €**	**–3.166 €**	**–0,2 %**

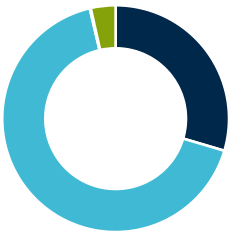
** 2026: presupuesto inicial de 2025, prorrogado durante el ejercicio 2026. Importes en euros.*



3.4 · Concejalías

Deportes

Presupuesto 2027		
708.522 €		
Variación sobre 2026*		Peso sobre el total
–207.797 €	**–22,7 %**	**4,7 %**



Gastos de personal	**0,21 M€ · 29,6 %**
Gastos en bienes corrientes y servicios	**0,47 M€ · 66,8 %**
Transferencias corrientes	**0,00 M€ · 0,1 %**
Inversiones reales	**0,03 M€ · 3,5 %**

Partidas del presupuesto 2027

Denominación	2026*	2027	Var. (€)	Var. (%)
Personal funcionario. Retribuciones básicas	44.283 €	**51.318 €**	+7.035 €	+15,9 %
Retribuciones complementarias	82.133 €	**95.674 €**	+13.541 €	+16,5 %
Gratificaciones / horas extras DEPORTES	20.602 €	**20.602 €**	0 €	0,0 %
Seguridad Social	54.000 €	**41.899 €**	–12.101 €	–22,4 %
Vestuario	1.500 €	**2.000 €**	+500 €	+33,3 %
Productos farmacéuticos y material sanitario	500 €	**1.000 €**	+500 €	+100,0 %
Suministro material deportivo	8.000 €	**8.000 €**	0 €	0,0 %
Trofeos y similares	10.000 €	**10.000 €**	0 €	0,0 %
Atenciones protocolarias y representativas	200 €	**200 €**	0 €	0,0 %
Deportes, Otros gastos diversos	10.000 €	**20.000 €**	+10.000 €	+100,0 %
Otras Actividades Deportivas	88.000 €	**88.000 €**	0 €	0,0 %
Otros servicios médicos	4.000 €	**2.000 €**	–2.000 €	–50,0 %
Natación	7.000 €	**7.000 €**	0 €	0,0 %
Convenios colaboración Clubs deportivos municipales	226.000 €	**226.000 €**	0 €	0,0 %
Premios concursos deportivos	500 €	**1.000 €**	+500 €	+100,0 %
R.M.C. Edificios y otras construcciones	60.000 €	**60.000 €**	0 €	0,0 %
R.M.C. Maquinaria, instalaciones y utillaje	10.000 €	**10.000 €**	0 €	0,0 %
Gestión Piscina Municipal de VErano	25.000 €	**38.829 €**	+13.829 €	+55,3 %
Maquinaria, instalaciones y utillaje	3.000 €	**5.000 €**	+2.000 €	+66,7 %
Mobiliario y enseres	40.000 €	**20.000 €**	–20.000 €	–50,0 %
Partidas sin dotación en 2027 (4)	**221.600 €**	**0 €**	**–221.600 €**	**–100,0 %**
TOTAL	**916.319 €**	**708.522 €**	**–207.797 €**	**–22,7 %**

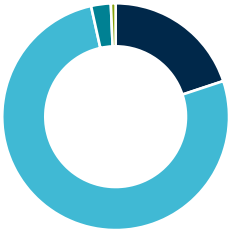
** 2026: presupuesto inicial de 2025, prorrogado durante el ejercicio 2026. Importes en euros.*



3.5 · Concejalías

Cultura y Educación

Presupuesto 2027		
1.329.414 €		
Variación sobre 2026*		Peso sobre el total
–232.629 €	**–14,9 %**	**8,8 %**



Gastos de personal	**0,26 M€ · 19,9 %**
Gastos en bienes corrientes y servicios	**1,02 M€ · 76,6 %**
Transferencias corrientes	**0,04 M€ · 2,8 %**
Inversiones reales	**0,01 M€ · 0,7 %**

Cultura
821.033 €
–20,7 % sobre 2026*

Educación
508.381 €
–3,5 % sobre 2026*

Partidas del presupuesto 2027

Denominación	2026*	2027	Var. (€)	Var. (%)
Personal funcionario. Retribuciones básicas · Educación	12.127 €	**13.251 €**	+1.123 €	+9,3 %
Retribuciones complementarias · Educación	18.074 €	**19.745 €**	+1.672 €	+9,2 %
Gratificaciones / horas extras EDUCACIÓN	9.271 €	**3.271 €**	–6.000 €	–64,7 %
Seguridad Social · Educación	17.000 €	**9.067 €**	–7.933 €	–46,7 %
R.M.C. Edificios y otras construcciones · Educación	40.000 €	**10.000 €**	–30.000 €	–75,0 %
R.M.C. Maquinaria, instalaciones y utillaje · Educación	6.000 €	**5.000 €**	–1.000 €	–16,7 %
Vestuario	1.500 €	**1.000 €**	–500 €	–33,3 %
Otros suministros educación	750 €	**750 €**	0 €	0,0 %
Atenciones protocolarias y representativas · Educación	500 €	**500 €**	0 €	0,0 %
Otros gastos infancia y educación	5.000 €	**5.000 €**	0 €	0,0 %
Ludoteca	94.027 €	**118.413 €**	+24.386 €	+25,9 %
Mobiliario y enseres · Educación	4.000 €	**4.000 €**	0 €	0,0 %
Gestión Escuela Infantil	318.384 €	**318.384 €**	0 €	0,0 %
Personal funcionario. Retribuciones básicas · Cultura	35.394 €	**42.607 €**	+7.213 €	+20,4 %
Retribuciones complementarias · Cultura	56.945 €	**74.100 €**	+17.155 €	+30,1 %
Gratificaciones / horas extras CULTURA	28.844 €	**8.844 €**	–20.000 €	–69,3 %

Continúa en la página siguiente ▸

Cultura y Educación

Partidas del presupuesto 2027 (continuación)

Denominación	2026*	2027	Var. (€)	Var. (%)
Seguridad Social · Cultura	35.000 €	**31.387 €**	−3.613 €	−10,3 %
R.M.C. Edificios y otras construcciones · Cultura	40.000 €	**20.000 €**	−20.000 €	−50,0 %
R.M.C. Maquinaria, instalaciones y utillaje · Cultura	3.500 €	**3.500 €**	0 €	0,0 %
R.M.C. Mobiliario y enseres	3.000 €	**3.000 €**	0 €	0,0 %
Prensa, revistas, libros y otras publicaciones	5.000 €	**5.000 €**	0 €	0,0 %
Transportes	250 €	**250 €**	0 €	0,0 %
Técnico Imagen y Sonido	40.537 €	**34.546 €**	−5.991 €	−14,8 %
Atenciones protocolarias y representativas · Promoción cultural	500 €	**2.000 €**	+1.500 €	+300,0 %
Cinematografía	2.000 €	**2.000 €**	0 €	0,0 %
Certamenes culturales: pintura, literatura, teatro	110.000 €	**50.000 €**	−60.000 €	−54,5 %
Otros gastos diversos	1.000 €	**5.000 €**	+4.000 €	+400,0 %
Formación de adultos	30.300 €	**34.000 €**	+3.700 €	+12,2 %
Premios concursos culturales	3.250 €	**3.000 €**	−250 €	−7,7 %
Subvención AMPA C.P. Virgen Navalazarza	6.000 €	**6.000 €**	0 €	0,0 %
Subvención AMPA I.E.S. San Agustín Guadalix	5.000 €	**5.000 €**	0 €	0,0 %
Subvención AMPA C.P. Infanta Leonor	6.000 €	**6.000 €**	0 €	0,0 %
Subvención A.C. Quelium	3.300 €	**3.300 €**	0 €	0,0 %
Subvención A.C. Musicalix	2.000 €	**2.000 €**	0 €	0,0 %
Subvención A. C. Los Figurantes	2.000 €	**2.000 €**	0 €	0,0 %
Subvención Hermandad Ntra. Señora de Navalazarza	4.500 €	**4.500 €**	0 €	0,0 %
Subvención Agrupación musical SAG	2.000 €	**2.000 €**	0 €	0,0 %
Mobiliario y enseres · Promoción cultural	5.000 €	**5.000 €**	0 €	0,0 %
Fondo contrataciones temporales	50.000 €	**50.000 €**	0 €	0,0 %
Seguridad Social · Fiestas populares	18.000 €	**12.500 €**	−5.500 €	−30,6 %
Festejos Populares	500.000 €	**400.000 €**	−100.000 €	−20,0 %
Premios vinculados a Festejos populares	2.500 €	**2.000 €**	−500 €	−20,0 %
Subvención Asociación Cultural Moncalvillo	1.500 €	**1.500 €**	0 €	0,0 %
Partidas sin dotación en 2027 (2)	**32.091 €**	**0 €**	**−32.091 €**	**−100,0 %**
TOTAL	**1.562.043 €**	**1.329.414 €**	**−232.629 €**	**−14,9 %**

** 2026: presupuesto inicial de 2025, prorrogado durante el ejercicio 2026. Importes en euros.*



3.6 · Concejalías

Familias, Mayores, Juventud e Infancia

Presupuesto 2027		
194.100 €		
Variación sobre 2026*		Peso sobre el total
–60.000 €	**–23,6 %**	**1,3 %**



- Gastos en bienes corrientes y servicios — **0,18 M€ · 90,7 %**
- Transferencias corrientes — **0,01 M€ · 3,1 %**
- Inversiones reales — **0,01 M€ · 6,2 %**

Familias
40.000 €
–20,0 % sobre 2026*

Mayores
88.600 €
–22,0 % sobre 2026*

Juventud e Infancia
65.500 €
–27,6 % sobre 2026*

Partidas del presupuesto 2027

Denominación	2026*	2027	Var. (€)	Var. (%)
R.M.C. Edificios y otras construcciones · Mayores	25.000 €	**10.000 €**	–15.000 €	–60,0 %
R.M.C. Maquinaria, instalaciones y utillaje	2.500 €	**2.500 €**	0 €	0,0 %
M.C. Mobiliario y enseres	500 €	**500 €**	0 €	0,0 %
Atenciones protocolarias y representativas · Mayores	600 €	**600 €**	0 €	0,0 %
Otros gastos diversos · Mayores	70.000 €	**60.000 €**	–10.000 €	–14,3 %
Hogar Municipal Jubilado, Pensionista y Tercera edad	5.000 €	**5.000 €**	0 €	0,0 %
Casa de los Mayores	5.000 €	**5.000 €**	0 €	0,0 %
Mobiliario y enseres · Mayores	5.000 €	**5.000 €**	0 €	0,0 %
R.M.C. Edificios y otras construcciones · Juventud e Infancia	2.000 €	**2.000 €**	0 €	0,0 %
Atenciones protocolarias y representativas · Juventud e Infancia	500 €	**500 €**	0 €	0,0 %
Otros gastos diversos · Juventud e Infancia	85.000 €	**60.000 €**	–25.000 €	–29,4 %
Subvención Asociación Scouts de Madrid-San Agustín del Guadalix	1.000 €	**1.000 €**	0 €	0,0 %
Mobiliario y enseres · Juventud e Infancia	2.000 €	**2.000 €**	0 €	0,0 %
Otros gastos diversos · Familias	40.000 €	**40.000 €**	0 €	0,0 %
Partidas sin dotación en 2027 (1)	**10.000 €**	**0 €**	**–10.000 €**	**–100,0 %**
TOTAL	**254.100 €**	**194.100 €**	**–60.000 €**	**–23,6 %**

** 2026: presupuesto inicial de 2025, prorrogado durante el ejercicio 2026. Importes en euros.*



3.7 · Concejalías

Comercio e Industria y Desarrollo económico

Presupuesto 2027		
75.600 €		
Variación sobre 2026*		Peso sobre el total
–15.000 €	**–16,6 %**	**0,5 %**



Gastos en bienes corrientes y servicios — **0,08 M€ · 100,0 %**

Comercio e Industria
25.600 €
–16,3 % sobre 2026*

Desarrollo económico
50.000 €
–16,7 % sobre 2026*

Partidas del presupuesto 2027

Denominación	2026*	2027	Var. (€)	Var. (%)
Atenciones protocolarias y representativas	600 €	**600 €**	0 €	0,0 %
Comercio. Otros gastos diversos	25.000 €	**20.000 €**	–5.000 €	–20,0 %
Otros gastos diversos · Turismo	5.000 €	**5.000 €**	0 €	0,0 %
Otros gastos diversos · Desarrollo empresarial	60.000 €	**50.000 €**	–10.000 €	–16,7 %
TOTAL	**90.600 €**	**75.600 €**	**–15.000 €**	**–16,6 %**

** 2026: presupuesto inicial de 2025, prorrogado durante el ejercicio 2026. Importes en euros.*

MAYOR PARTIDA
50.000 €
Otros gastos diversos · Desarrollo económico

MAYOR AJUSTE
–10.000 €
Otros gastos diversos · Desarrollo económico



3.8 · Concejalías

Digitalización

Presupuesto 2027		
250.000 €		
Variación sobre 2026*		Peso sobre el total
–60.000 €	**–19,4 %**	**1,6 %**



Gastos en bienes corrientes y servicios — **0,20 M€ · 82,0 %**

Inversiones reales — **0,04 M€ · 18,0 %**

Partidas del presupuesto 2027

Denominación	2026*	2027	Var. (€)	Var. (%)
Mantenimiento programas informáticos · Administración general	200.000 €	**180.000 €**	–20.000 €	–10,0 %
Equipos informáticos	70.000 €	**30.000 €**	–40.000 €	–57,1 %
Gastos en aplicaciones informáticas	15.000 €	**15.000 €**	0 €	0,0 %
Mantenimiento programas informáticos · Política económica y fiscal	25.000 €	**25.000 €**	0 €	0,0 %
TOTAL	**310.000 €**	**250.000 €**	**–60.000 €**	**–19,4 %**

** 2026: presupuesto inicial de 2025, prorrogado durante el ejercicio 2026. Importes en euros.*

MAYOR PARTIDA

180.000 €

Mantenimiento programas informáticos

MAYOR AJUSTE

–40.000 €

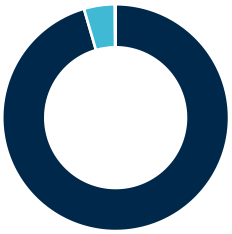
Equipos informáticos



3.9 · Concejalías

Igualdad, Asuntos sociales y Salud

Presupuesto 2027		
468.233 €		
Variación sobre 2026*		Peso sobre el total
–36.545 €	**–7,2 %**	**3,1 %**



- Gastos en bienes corrientes y servicios — **0,45 M€ · 95,5 %**
- Transferencias corrientes — **0,02 M€ · 4,4 %**
- Inversiones reales — **0,00 M€ · 0,1 %**

Igualdad
205.089 €
–9,5 % sobre 2026*

Asuntos sociales
157.144 €
–0,6 % sobre 2026*

Salud
106.000 €
–11,7 % sobre 2026*

Partidas del presupuesto 2027

Denominación	2026*	2027	Var. (€)	Var. (%)
Otros gastos diversos · Servicios sociales	40.000 €	**40.000 €**	0 €	0,0 %
Convenio Servicios sociales Mancomunidad Vega Guadalix	117.144 €	**117.144 €**	0 €	0,0 %
R.M.C. Edificios y otras construcciones	1.000 €	**1.000 €**	0 €	0,0 %
Transportes	200 €	**200 €**	0 €	0,0 %
Atenciones protocolarias y representativas	500 €	**500 €**	0 €	0,0 %
Atención profesional a mujeres	138.827 €	**142.282 €**	+3.455 €	+2,5 %
Otros gastos diversos · Mujer	65.000 €	**40.000 €**	–25.000 €	–38,5 %
Subvención ADELA GINÉS	4.500 €	**4.500 €**	0 €	0,0 %
Ayudas víctimas de violencia de género	16.107 €	**16.107 €**	0 €	0,0 %
Mobiliario y enseres	500 €	**500 €**	0 €	0,0 %
Acciones públicas relativas a la salud. Gastos asistencia médica diversos eventos	1.000 €	**1.000 €**	0 €	0,0 %
Acciones públicas relativas a la salud. Otros gastos diversos	20.000 €	**20.000 €**	0 €	0,0 %
Acciones públicas relativas a la salud. Prevención y controles sanitarios	4.000 €	**5.000 €**	+1.000 €	+25,0 %
Serv. asistenciales y centros de salud. Servicios veterinarios	95.000 €	**80.000 €**	–15.000 €	–15,8 %
Partidas sin dotación en 2027 (1)	**1.000 €**	**0 €**	**–1.000 €**	**–100,0 %**
TOTAL	**504.778 €**	**468.233 €**	**–36.545 €**	**–7,2 %**

** 2026: presupuesto inicial de 2025, prorrogado durante el ejercicio 2026. Importes en euros.*



3.10 · Concejalías

Atención y Participación ciudadana y Comunicación

Presupuesto 2027		
101.265 €		
Variación sobre 2026*		Peso sobre el total
+3.015 €	**+3,1 %**	**0,7 %**



Gastos en bienes corrientes y servicios **0,10 M€ · 100,0 %**

Atención ciudadana
250 €
0,0 % sobre 2026*

Participación ciudadana
30.000 €
0,0 % sobre 2026*

Comunicación
71.015 €
+4,4 % sobre 2026*

Partidas del presupuesto 2027

Denominación	2026*	2027	Var. (€)	Var. (%)
Otros gastos diversos	40.000 €	**55.000 €**	+15.000 €	+37,5 %
Revista Municipal	28.000 €	**16.015 €**	−11.985 €	−42,8 %
Oficinas de defensa al consumidor. Otros gastos diversos	250 €	**250 €**	0 €	0,0 %
Participación ciudadana. Atenciones protocolarias y representativas	5.000 €	**5.000 €**	0 €	0,0 %
Participación ciudadana. Otros gastos diversos	25.000 €	**25.000 €**	0 €	0,0 %
TOTAL	**98.250 €**	**101.265 €**	**+3.015 €**	**+3,1 %**

** 2026: presupuesto inicial de 2025, prorrogado durante el ejercicio 2026. Importes en euros.*

MAYOR PARTIDA
55.000 €
Otros gastos diversos · Comunicación

MAYOR INCREMENTO
+15.000 €
Otros gastos diversos · Comunicación

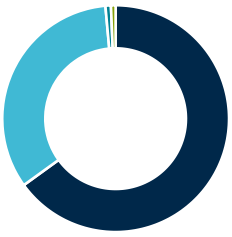
MAYOR AJUSTE
−11.985 €
Revista Municipal · Comunicación



3.11 · Concejalías

Servicios generales: Hacienda y Personal

Presupuesto 2027		
4.681.545 €		
Variación sobre 2026*		Peso sobre el total
–9.620 €	**–0,2 %**	**30,9 %**



Gastos de personal	**3,04 M€ · 65,0 %**
Gastos en bienes corrientes y servicios	**1,57 M€ · 33,5 %**
Gastos financieros	**0,04 M€ · 0,8 %**
Inversiones reales	**0,03 M€ · 0,7 %**

Hacienda
1.350.088 €
+10,8 % sobre 2026*

Personal
3.331.457 €
–4,1 % sobre 2026*

Partidas del presupuesto 2027

Denominación	2026*	2027	Var. (€)	Var. (%)
Retribuciones básicas y otras remuneraciones miembros de los órganos de gobierno	287.790 €	**314.409 €**	+26.619 €	+9,2 %
Retribuciones básicas y otras remuneraciones de personal eventual	77.771 €	**84.964 €**	+7.193 €	+9,2 %
Seguridad Social · Órganos de gobierno	119.000 €	**99.843 €**	–19.157 €	–16,1 %
R.M.C. Material de Transporte	1.000 €	**7.357 €**	+6.357 €	+635,7 %
Combustibles y carburantes vehiculos municipales	1.000 €	**1.000 €**	0 €	0,0 %
Atenciones protocolarias y representativas · Órganos de gobierno	5.000 €	**5.000 €**	0 €	0,0 %
Locomoción · Órganos de gobierno	1.000 €	**1.000 €**	0 €	0,0 %
Asistencias a Tribunales y órganos colegiados · Órganos de gobierno	36.000 €	**36.000 €**	0 €	0,0 %
Personal funcionario. Retribuciones básicas · Administración general	298.432 €	**289.541 €**	–8.892 €	–3,0 %
Fondo incremento adicional retribuciones LPGE	195.000 €	**25.486 €**	–169.514 €	–86,9 %
Fondo convocatoria plazas de personal funcionario	115.831 €	**157.756 €**	+41.925 €	+36,2 %
Fondo adec. retributiva art.19.siete LPGE singular y excepcional	100.000 €	**80.000 €**	–20.000 €	–20,0 %
Retribuciones complementarias · Administración general	558.032 €	**512.170 €**	–45.862 €	–8,2 %
Laboral temporal	83.500 €	**30.213 €**	–53.287 €	–63,8 %
Productividad	191.940 €	**201.537 €**	+9.597 €	+5,0 %
Gratificaciones / horas extras SERVICIOS GENERALES	68.496 €	**88.496 €**	+20.000 €	+29,2 %
Seguridad Social · Administración general	300.000 €	**346.300 €**	+46.300 €	+15,4 %
Plan de Acción Social	78.948 €	**78.948 €**	0 €	0,0 %
Formación y perfeccionamiento del personal	40.000 €	**40.000 €**	0 €	0,0 %

Continúa en la página siguiente ▸

Servicios generales: Hacienda y Personal

Partidas del presupuesto 2027 (continuación)

Denominación	2026*	2027	Var. (€)	Var. (%)
Renting fotocopiadoras	40.000 €	**42.861 €**	+2.861 €	+7,2 %
R.M.C. Edificios y otras construcciones	65.000 €	**80.000 €**	+15.000 €	+23,1 %
R.M.C. Maquinaria, instalaciones y utillaje	8.000 €	**8.000 €**	0 €	0,0 %
R.M.C. Mobiliario y enseres	5.000 €	**5.000 €**	0 €	0,0 %
R.M.C. Equipos informáticos	3.000 €	**3.000 €**	0 €	0,0 %
Material Oficina Ordinario no inventariable	10.179 €	**12.500 €**	+2.321 €	+22,8 %
Prensa, revistas, libros y otras publicaciones	12.000 €	**12.000 €**	0 €	0,0 %
Material, informático no inventariable	6.000 €	**3.000 €**	−3.000 €	−50,0 %
Energía eléctrica	372.312 €	**406.206 €**	+33.893 €	+9,1 %
Agua	125.000 €	**155.000 €**	+30.000 €	+24,0 %
Gas	55.000 €	**123.011 €**	+68.011 €	+123,7 %
Vestuario	5.000 €	**5.000 €**	0 €	0,0 %
Productos farmacéuticos y material sanitario	250 €	**250 €**	0 €	0,0 %
Combustible calefacción	20.000 €	**20.000 €**	0 €	0,0 %
Productos de limpieza y aseo	1.000 €	**1.000 €**	0 €	0,0 %
Otros suministros	8.000 €	**8.000 €**	0 €	0,0 %
Postales	51.537 €	**75.000 €**	+23.463 €	+45,5 %
Telefonía, centralita, acceso a internet	71.500 €	**86.000 €**	+14.500 €	+20,3 %
Primas de seguros	82.500 €	**82.500 €**	0 €	0,0 %
Tributos estatales	2.500 €	**2.500 €**	0 €	0,0 %
Tributos de las Comunidades Autónomas	1.500 €	**4.000 €**	+2.500 €	+166,7 %
Atenciones protocolarias y representativas · Administración general	1.000 €	**2.000 €**	+1.000 €	+100,0 %
Publicación en Diarios Oficiales	10.000 €	**10.000 €**	0 €	0,0 %
Jurídicos, contenciosos	30.000 €	**30.000 €**	0 €	0,0 %
Prevención riesgos laborales y gastos médicos	8.600 €	**12.760 €**	+4.160 €	+48,4 %
Material de imprenta	3.000 €	**3.000 €**	0 €	0,0 %
Otros gastos diversos	10.000 €	**10.000 €**	0 €	0,0 %
Cuotas F.E.M.P. y similares	15.000 €	**15.000 €**	0 €	0,0 %
Indemnizaciones responsabilidad patrimonial	15.000 €	**15.000 €**	0 €	0,0 %
Asesoramiento externo y otros estudios	80.000 €	**50.000 €**	−30.000 €	−37,5 %
Auxiliares de servicio	190.000 €	**190.000 €**	0 €	0,0 %
Dietas del personal no directivo	500 €	**500 €**	0 €	0,0 %
Locomoción · Administración general	1.500 €	**1.500 €**	0 €	0,0 %
Asistencias a Tribunales y órganos colegiados · Administración general	15.000 €	**18.712 €**	+3.712 €	+24,7 %
Intereses de demora	2.500 €	**1.500 €**	−1.000 €	−40,0 %
Otros gastos financieros	32.500 €	**35.000 €**	+2.500 €	+7,7 %
Reforma Casa Consistorial y otras dependencias generales	55.000 €	**20.000 €**	−35.000 €	−63,6 %
Maquinaria	1.000 €	**1.000 €**	0 €	0,0 %
Mobiliario y enseres	10.000 €	**10.000 €**	0 €	0,0 %
Personal funcionario. Retribuciones básicas · Política económica y fiscal	151.672 €	**188.244 €**	+36.573 €	+24,1 %
Retribuciones complementarias · Política económica y fiscal	300.415 €	**367.537 €**	+67.122 €	+22,3 %
Seguridad Social · Política económica y fiscal	159.000 €	**138.945 €**	−20.055 €	−12,6 %
Servicios económicos complementarios	25.000 €	**25.000 €**	0 €	0,0 %
Actividades de inspección y comprobación de ingresos	1.000 €	**1.000 €**	0 €	0,0 %
Partidas sin dotación en 2027 (2)	**69.460 €**	**0 €**	**−69.460 €**	**−100,0 %**
TOTAL	**4.691.165 €**	**4.681.545 €**	**−9.620 €**	**−0,2 %**

** 2026: presupuesto inicial de 2025, prorrogado durante el ejercicio 2026. Importes en euros.*



04 Anexos

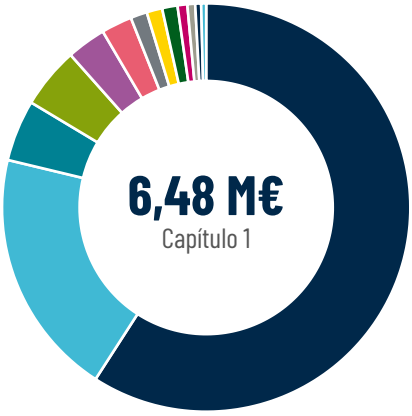
Anexo 1 · Gastos de personal 2027

El capítulo 1 asciende a **6.477.360,91 €**, el 42,7 % del gasto. Incluye una previsión de incremento retributivo del **4,5 %** conforme al acuerdo plurianual 2025-2028, cuya efectividad queda supeditada a la Ley de Presupuestos Generales del Estado para 2027. La Seguridad Social se calcula al 25 % de la base cotizable de cada programa.

Capítulo 1 · 2027

6.477.361 €

42,7 % del presupuesto



Personal funcionario	3.829.197 € · 59,1 %
Seguridad Social	1.271.683 € · 19,6 %
Corporación (cargos electos)	314.409 € · 4,9 %
Gratificaciones y horas extra	313.169 € · 4,8 %
Productividad	201.537 € · 3,1 %
Fondo convocatoria de plazas	157.756 € · 2,4 %
Personal eventual	84.964 € · 1,3 %
Fondo adecuaciones retributivas	80.000 € · 1,2 %
Acción social	78.948 € · 1,2 %
Fondo profesionales taurinos	50.000 € · 0,8 %
Formación	40.000 € · 0,6 %
Laboral temporal	30.213 € · 0,5 %
Fondo incremento 0,5 %	25.486 € · 0,4 %

Capítulo 1 por programa de gasto

Programa	Denominación	2027	% s/cap. 1
132	Seguridad y orden público	2.012.562 €	31,1 %
920	Administración general	1.850.446 €	28,6 %
931	Política económica y fiscal	694.726 €	10,7 %
912	Órganos de gobierno	499.216 €	7,7 %
151	Urbanismo e Infraestructuras	475.054 €	7,3 %
1532	Pavimentación de vías públicas	364.749 €	5,6 %
340	Administración general de deportes	209.494 €	3,2 %
330	Administración general de cultura	156.937 €	2,4 %
170	Administración general del medio ambiente	106.342 €	1,6 %
338	Fiestas populares y festejos	62.500 €	1,0 %
320	Administración general de educación	45.334 €	0,7 %
	TOTAL CAPÍTULO 1	**6.477.361 €**	**100,0 %**

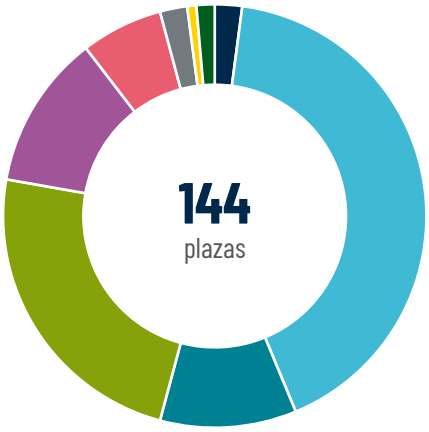


Plantilla de personal 2027

144
plazas en plantilla

142
plazas de funcionario de carrera

34
plazas de Policía Local



Habilitación de carácter nacional	3 plazas · 2,1 %
Administración General	60 plazas · 41,7 %
Administración Especial · Técnica	15 plazas · 10,4 %
Policía Local	34 plazas · 23,6 %
Personal de oficios · CC.MM.	17 plazas · 11,8 %
Personal de oficios · subalternos	9 plazas · 6,2 %
Deportes	3 plazas · 2,1 %
Inspector polivalente	1 plaza · 0,7 %
Personal eventual	2 plazas · 1,4 %

Escala / colectivo	Detalle	Plazas
Habilitación de carácter nacional	Secretaría, Intervención y Tesorería	3
Administración General	Técnica (1), gestión (9), administrativa (31) y auxiliar (19)	60
Administración Especial · Técnica	Técnicos superiores (4), medios (8) y auxiliares (3)	15
Policía Local	Subinspector (1), oficiales (5) y agentes (28)	34
Personal de oficios · CC.MM.	Encargado (1), oficiales (9) y peones (7)	17
Personal de oficios · subalternos	Conserjes y conserjes-auxiliares polivalentes	9
Deportes	Coordinación de instalaciones y escuelas, dirección	3
Inspector polivalente		1
Personal eventual	Comunicación y asesoría de RR. HH.	2
TOTAL PLANTILLA		**144**

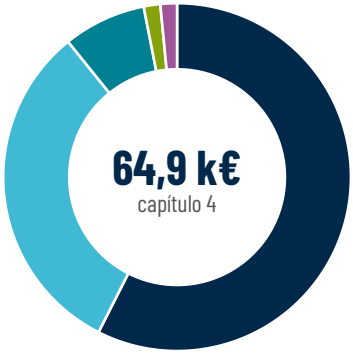
De las 139 plazas de las escalas de Administración General y Especial, 90 están ocupadas y 49 vacantes. El presupuesto dota un fondo de 157.756 euros para convocatorias de personal funcionario.

Fuente: Anexo de personal del Presupuesto 2027. No existe personal laboral fijo.



Anexo 2 · Transferencias corrientes

El capítulo 4 recoge las **subvenciones, premios y ayudas** que el Ayuntamiento concede a asociaciones, AMPA, clubes y personas, sin contraprestación directa. Suma **64.907 €** en 2027 repartidos en 16 líneas.



Cultura	37.300 € · 57,5 %
Igualdad	20.607 € · 31,7 %
Mayores	5.000 € · 7,7 %
Deportes	1.000 € · 1,5 %
Juventud e Infancia	1.000 € · 1,5 %

Detalle de las transferencias 2027

Beneficiario / finalidad	Concejalía	2027	%
Ayudas víctimas de violencia de género	Igualdad	16.107 €	24,8 %
Subvención AMPA C.P. Virgen Navalazarza	Cultura	6.000 €	9,2 %
Subvención AMPA C.P. Infanta Leonor	Cultura	6.000 €	9,2 %
Hogar Municipal Jubilado, Pensionista y Tercera edad	Mayores	5.000 €	7,7 %
Subvención AMPA I.E.S. San Agustín Guadalix	Cultura	5.000 €	7,7 %
Subvención ADELA GINÉS	Igualdad	4.500 €	6,9 %
Subvención Hermandad Ntra. Señora de Navalazarza	Cultura	4.500 €	6,9 %
Subvención A.C. Quelium	Cultura	3.300 €	5,1 %
Premios concursos culturales	Cultura	3.000 €	4,6 %
Subvención A.C. Musicalix	Cultura	2.000 €	3,1 %
Subvención A. C. Los Figurantes	Cultura	2.000 €	3,1 %
Subvención Agrupación musical SAG	Cultura	2.000 €	3,1 %
Premios vinculados a Festejos populares	Cultura	2.000 €	3,1 %
Subvención Asociación Cultural Moncalvillo	Cultura	1.500 €	2,3 %
Premios concursos deportivos	Deportes	1.000 €	1,5 %
Subvención Asociación Scouts de Madrid-San Agustín del Guadalix	Juventud e Infancia	1.000 €	1,5 %
TOTAL CAPÍTULO 4		**64.907 €**	**100,0 %**



Anexo 3 · Inversiones

El plan de inversiones 2027 asciende a **165.500 €**, financiado íntegramente con **recursos generales** (ahorro corriente), sin subvenciones ni préstamos. Son inversiones de reposición, periódicas y no vinculadas a un ejercicio concreto. Los proyectos de mayor envergadura se incorporarán durante 2027 mediante modificaciones de crédito.

Inversión 2027
165.500 €
100 % recursos propios

Principales inversiones



Detalle del plan de inversiones

Inversión	Concejalía	2027
Utillaje Policía Local	Seguridad	5.000 €
Mobiliario y enseres · Seguridad	Seguridad	5.000 €
Mobiliario urbano	Urbanismo e Infraestructuras	20.000 €
Maquinaria · Urbanismo e Infraestructuras	Urbanismo e Infraestructuras	3.000 €
Contenedores RSU	Medio Ambiente	10.000 €
Mobiliario y enseres · Igualdad	Igualdad	500 €
Casa de los Mayores	Mayores	5.000 €
Mobiliario y enseres · Mayores	Mayores	5.000 €
Mobiliario y enseres · Juventud e Infancia	Juventud e Infancia	2.000 €
Mobiliario y enseres · Educación	Educación	4.000 €
Mobiliario y enseres · Cultura	Cultura	5.000 €
Maquinaria, instalaciones y utillaje	Deportes	5.000 €
Mobiliario y enseres · Deportes	Deportes	20.000 €
Reforma Casa Consistorial y otras dependencias generales	Hacienda	20.000 €
Maquinaria · Hacienda	Hacienda	1.000 €
Mobiliario y enseres · Hacienda	Hacienda	10.000 €
Equipos informáticos	Digitalización	30.000 €
Gastos en aplicaciones informáticas	Digitalización	15.000 €
TOTAL CAPÍTULO 6		**165.500 €**

Fuente: Anexo de inversiones del Presupuesto 2027 (art. 168.1.d TRLRHL).



Anexo 4 · Convenios

Los convenios con la Comunidad de Madrid aportan **1.320.624 €** al presupuesto de 2027. Los de Educación Infantil y Mujer son convenios en materia de gasto social (art. 168.1.f TRLRHL): no hay obligaciones ni derechos pendientes de ejercicios anteriores ni cláusula de retención de recursos.

Educación Infantil

Convenio con la Consejería de Educación para la Escuela Infantil municipal. Adenda 2026-2027. Cubre la cuota de 96 plazas durante 11 meses.

Gasto previsto 2027
318.384 €
Aportación Comunidad de Madrid
241.972 €
76,0 % del gasto

Mujer e igualdad

Convenio para actuaciones contra la violencia de género y promoción de la igualdad entre mujeres y hombres. Adenda 2027: atención profesional, actividades y ayudas a víctimas.

Gasto previsto 2027
176.033 €
Aportación Comunidad de Madrid
171.794 €
97,6 % del gasto

ESICAM · Policía Local

Convenio de seguridad con la Comunidad de Madrid que financia parte del coste del personal de Policía Local. Sube en 2027 al aumentar la ratio de policías por cada mil habitantes con 7 nuevos agentes.

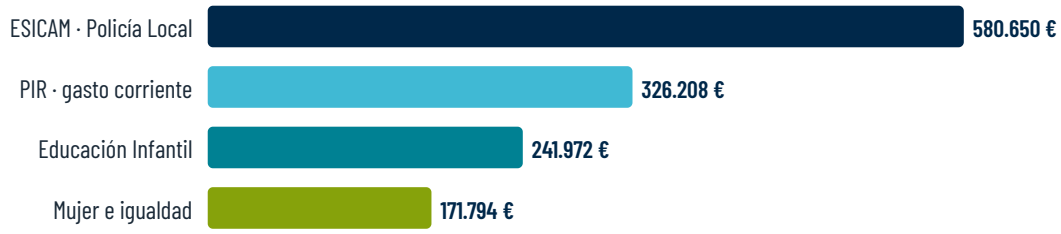
Gasto de personal de Policía Local
2.012.562 €
Aportación Comunidad de Madrid
580.650 €
28,9 % del gasto

PIR · gasto corriente

Programa de Inversión Regional de la Comunidad de Madrid. Una parte de sus fondos puede destinarse a financiar gasto corriente municipal; se mantiene la cifra de 2025 a falta de confirmar el incremento anunciado.

Aportación Comunidad de Madrid
326.208 €
ingreso del capítulo 4

Aportación de la Comunidad de Madrid por convenio (2027)



Fuente: Anexo de convenios del Presupuesto 2027 y estado de ingresos (conceptos 450.30.04, 450.02.01, 450.60.02 y 450.60.04).



Anexo 5 · Estado de la deuda

El Ayuntamiento de San Agustín del Guadalix **no tiene endeudamiento financiero**: no mantiene préstamos ni operaciones de tesorería, y el presupuesto de 2027 no prevé concertar ninguna.

DEUDA VIVA 01/01/2027

0 €

préstamos a largo plazo

DEUDA VIVA 31/12/2027

0 €

sin nuevas operaciones

OPERACIONES DE TESORERÍA

0 €

sin pólizas de crédito

Tipo de operación	Capital vivo 01/01/2027	Amortización 2027	Intereses 2027	Capital vivo 31/12/2027
Operaciones a largo plazo	0 €	0 €	0 €	0 €
Operaciones de tesorería	0 €	0 €	0 €	0 €
TOTAL	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**

¿Qué significa para los vecinos?

- Ningún euro del presupuesto se destina a **pagar intereses ni amortizar préstamos**.
- Los 36.500 € del capítulo 3 (gastos financieros) corresponden a **comisiones bancarias** y a intereses de demora, no a deuda.
- Las inversiones se financian con **ahorro propio** (165.500 € en 2027), remanente y subvenciones.

1,60 M€

de **ahorro neto** en la liquidación de 2025: capacidad para atender operaciones de crédito si en el futuro fueran necesarias.

14,17 M€

de **remanente de tesorería total**, último dato disponible (31/12/2025): 8,00 M€ para gastos generales, 3,70 M€ con financiación afectada y 2,47 M€ de saldos de dudoso cobro.

El límite legal de endeudamiento de los ayuntamientos se sitúa en el 110 % de los ingresos corrientes liquidados (art. 53 TRLRHL). San Agustín está en el 0 %.

Fuente: Anexo del estado de la deuda del Presupuesto 2027 e Informe de Intervención de la Cuenta General 2025.



EPÍLOGO

El futuro de San Agustín

El futuro de San Agustín no le corresponde a nadie escribirlo sino a todos sus vecinos decidirlo cada día. Y desde la voluntad de todos se construirá.

Ello no es óbice para reflejar en estas líneas, humildemente y a juicio de este concejal, tomando como partida la propuesta de Presupuesto para 2027, la estructura de personal propio y contratos mercantiles del Ayuntamiento, cuáles serán los principales retos, las oportunidades a aprovechar y los escenarios de mayor importancia sobre los cuales trabajar.

En el ámbito de los ingresos, se observa para el ejercicio 2027 un importante estancamiento de la construcción, como motivo principal del decrecimiento de los ingresos. Si bien el Ayuntamiento dispone de liquidez para invertir y carece de endeudamiento, el desarrollo de nuevas infraestructuras requiere de fuentes de financiación extraordinarias, como pueden ser subvenciones recibidas o ingresos derivados de la construcción.

El sistema impositivo de San Agustín podrá avanzar a una mayor equidad, con la actualización de los precios públicos y las tasas, inalterados desde hace décadas en muchos casos.

La tasa de gestión de residuos, popularmente tasa de basuras, y todo lo relativo a la gestión de residuos es un asunto en el que un pueblo debe mirarse al espejo y no engañarse a sí mismo. Actualmente no se cumple la Ley 7/2022 conforme con la cual la tasa debería multiplicarse por más de 3 en promedio (ello puede compensarse con bajadas en el IBI). Es uno de los servicios municipales de mayor coste. El civismo y las actitudes responsables redundarán en beneficio de todos, así como la eficiente gestión del Ayuntamiento significará un coste menor para los vecinos. La mejor solución posible a la gestión de residuos pasa ineludiblemente por la cooperación y máxima autoexigencia de Ayuntamiento y vecinos. Vecinos y Ayuntamiento hemos dado pasos para que en 2027 San Agustín sea más líder verde. Sigamos trabajando.

Entrando en el ámbito de los gastos, se han dado pasos muy importantes para estructurar los servicios municipales. Una combinación de equipo de funcionarios de cometidos múltiples y empresas de servicios especializados con contratos plurianuales que sirven de base para mantener calles, jardines, aceras, farolas, señales de tráfico, saneamiento, pintura vial en condiciones adecuadas y preparación de celebraciones en general.

El futuro de San Agustín

La inversión en el personal municipal y sobre todo en su formación y carrera profesional, de la mano del programa San Agustín Talento, será fundamental para alcanzar la excelencia en los servicios. La estructura del Ayuntamiento es su plantilla de empleados públicos y el buen funcionamiento de la organización tendrá capital impacto sobre todos los servicios.

Los servicios de limpieza viaria y gestión de residuos se han actualizado durante 2026 para terminar de desplegarse durante 2027, poniendo fin al insuficiente contrato previo, de 2009-2026. El notable incremento presupuestario, con un contrato para 2027 de 1.680.000 euros, desde 1.100.000 euros previo, se diluye enormemente si se considera la voraz inflación de estos años.

El servicio de mantenimiento de zonas verdes se dota con un 13 % adicional en 2027, habiendo renovado el área de medioambiente la totalidad de sus contratos. Un contrato de jardinería en 2023 de 275.000 euros frente al actual contrato de 585.000 euros.

Grandes pasos dados en lo relativo a medioambiente para mantener unos estándares mínimos. Más medios serán necesarios si aspiramos a la excelencia en este ámbito.

En Seguridad se ha dado el mayor paso conocido en los últimos 20 años en el Ayuntamiento con la incorporación de 7 nuevos agentes de policía. La mejor noticia para los próximos años será disfrutar de un nutrido cuerpo de policías locales organizado, cercano, que nos ha reconfortado siempre que como vecinos nos ha hecho falta. La seguridad nunca dejará de ser una piedra angular del bienestar y San Agustín acertará siempre que apueste por ello.

Los servicios ofertados desde los ámbitos del deporte y la cultura se sustentan mayormente sobre los clubes deportivos y las asociaciones culturales. El Ayuntamiento deberá procurar que la variedad y el nivel de participación en tales actividades se mantenga. Ello requerirá el cuidado de las infraestructuras existentes y el desarrollo de otras nuevas. La anticipación y planificación en este sentido resultarán esenciales.

La industria nos proporciona riqueza y empleo. El comercio local vertebra nuestro pueblo: tiendas, bares, negocios que dan vida a nuestras calles. El Ayuntamiento deberá disponer las condiciones para su desarrollo en escenarios económicos inciertos por delante.

La digitalización deberá ser el catalizador de la eficiencia y la productividad en todas las concejalías. El engranaje y nuestro canal hacia el futuro.

La familia deberá protegerse como unidad básica de nuestra sociedad. En ella crecen nuestros jóvenes, en ella encuentran cuidado y cariño nuestros mayores y de ella nace el tejido social que nos hace ser un pueblo.

Luis Fernando Moreno Cabestrero

Concejal de Hacienda del Ayuntamiento de San Agustín del Guadalix

PROYECTO

PRESUPUESTO MUNICIPAL 2027

SAN AGUSTÍN DEL GUADALIX

Ayuntamiento de San Agustín del Guadalix
Plaza de la Constitución, 1 · 28750 San Agustín del Guadalix (Madrid) · 91 841 80 02
sanagustindelguadalix.net · sanagustindelguadalix.sedelectronica.es