


|                     |  |               |            |      |            |
|---------------------|--|---------------|------------|------|------------|
| CODI DE VERIFICACIÓ | <br>690Z 1A2K 5331 5W10 13EU |               |            |      |            |
| EXPEDIENT NÚM.      | SVE/2022/32  | DOCUMENT NÚM. | SVE16I00FE | DATA | 04-08-2022 |
| ÀREA                | Àrea de Desenvolupament Econòmic i Impuls Administratiu  |               |            |      |            |
| UNITAT              | Serveis Econòmics  |               |            |      |            |
| ASSUMPTE            | Línies Fonamentals del Pressupost 2023 de l'Ajuntament de Sabadell   |               |            |      |            |

**DECRET núm.** 10285/2022

### Antecedents de fet

1.- D'acord amb que estableix l'Ordre HAP/2105/2012, d'1 d'octubre, per la qual es despleguen les obligacions de subministrament d'informació previstes a la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera, abans del dia 15 de setembre de cada any s'han de remetre al Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques les línies fonamentals dels pressupostos per a l'exercici següent.

2.- L'informe de Serveis Econòmics signat electrònicament pel Cap de Servei amb data 2 d'agost de 2022.

### Fonaments de Dret

1.- La Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera, i l'Ordre HAP/2105/2012 abans esmentada.

En virtut del que precedeix i en exercici de les competències que legalment tinc conferides

### RESOLC:

**Primer.** Aprovar les Línies Fonamentals del Pressupost de l'Ajuntament de Sabadell per a l'any 2023 que s'adjunta en l'annex 1.

**Segon.** Aprovar la remissió de les Línies Fonamentals del Pressupost per a l'any 2023 al Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques, a efectes de l'acompliment de l'obligació prevista a l'article 15 de l'Ordre HAP/2105/2012.

**Tercer.** Mitjançant el present acte administratiu s'aproven els documents annexos que s'identifiquen a continuació, el codi segur de verificació dels quals permet la comprovació de la seva autenticitat i integritat per mitjà de la seu electrònica de l'Ajuntament de Sabadell.

| Annex | Descripció document                          | Referència | Codi segur verificació |
|-------|--|------------|------------------------|
| 1     | Annex 1 - Línies Fonamentals Pressupost 2023 | SVE16I00F5 | 4K461Y6T0X3Y1A140M41   |

I perquè consti, signo aquest decret.

Sabadell, a la data de la signatura electrònica

*Pol Gibert Horcas*  
*ALCALDE ACCIDENTAL*  
*04-08-2022 12:17:17*

**F.1. Entidades que se han considerado integran la Corporacion Local (AA.PP.) en los ejercicios que contemplan La Lineas Fundamentales del Presupuesto**

| <b>Identificación BDGEL</b> | <b>Denominación</b>                 | <b>CIF</b> | <b>Tipo contabilidad</b> | <b>Integrada 2022</b> | <b>Integrada 2023</b> |
|-----------------------------|-------------------------------------|------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 081870001                   | Sabadell                            | P08186001  | Limitativo               | sí                    | sí                    |
| 0818785049                  | Promoció Econòmica de Sabadell S.L. | B63394043  | Contabilidad Privada     | sí                    | sí                    |
| 0818785034                  | Comunicacions Audiovisuals S.L.     | B61323085  | Contabilidad Privada     | sí                    | sí                    |

BDGEL: Base de Datos General de Entidades Locales.

F.2.1 Entidades que integran la Corporación (AA.PP.). Datos Económicos consolidados. Ingresos (en euros).

| Ingresos  | Año 2022<br>(estimación derechos<br>reconocidos netos) | % tasa<br>variación<br>2023/2022 | Año 2023<br>(estimación<br>previsiones iniciales) | Supuestos en los que se basan las proyecciones/Adopción de la medida   |
|---|--|----------------------------------|---|--|
| <b>Ingresos corrientes</b>  | <b>227.210.066,18</b>                                  | <b>4,09%</b>                     | <b>236.505.991,58</b>                             |  |
| Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)             | 224.755.055,00   | 5,23%                            | 236.505.991,58                                    | Al 2023 es preveu un increment d'ingressos per la PTE respecte del que es preveu liquidar al 2022, ja que s'incrementen les bestretes un 3%, i s'ha anunciat que, tenint en compte la liquidació de la PTE 2021 , es preveu un increment del 5% en global per ingressos de la PTE. També es preveuen increments tendencials a l'ICIO. També al 2023 es preveuen majors ingressos de capítol 5 per la licitació del pàrquing de la Plaça Major i Doctor Robert, i per la concessió de parcel·les. |
| Derivados de modificaciones de políticas (*)  | 2.455.011,18   | -100,00%                         | 0,00  |  |
| Medida 1: Subidas tributarias, supresión de exenciones y bonificaciones voluntarias       | 2.455.011,18   | -100,00%                         | 0,00  | Al 2022 hi ha previst un increment d'OOFF del 3,7%. Al 2023 no es preveu increment d'OOFF.   |
| Medida 2: Potenciar la inspección tributaria para descubrir hechos imposables no gravados |  |                                  |   | No prevista  |
| Medida 3: Correcta financiación de tasas y precios públicos                               |  |                                  |   | No prevista  |
| Medida 4: Otras medidas por el lado de los ingresos                                       |  |                                  |   | No prevista  |
| <b>Ingresos de capital</b>  | <b>11.427.038,31</b>                                   | <b>-69,56%</b>                   | <b>3.478.924,26</b>                               |  |
| Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)             | 11.427.038,31  | -69,56%                          | 3.478.924,26                                      | Per al 2023 només es preveuen els ingressos dels fons de reinversió en benefici del sistema de sanejament d'aigües i subvencions europees de projectes Next Generation de les que es tenen coneixement. En quant a la resta de transferències, es concretaran en el moment de l'elaboració del pressupost.   |
| Derivados de modificaciones de políticas (*)  | 0,00   |                                  | 0,00  | No prevista  |
| <b>Ingresos no financieros</b>  | <b>238.637.104,49</b>                                  | <b>0,56%</b>                     | <b>239.984.915,84</b>                             |  |
| Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)             | 236.182.093,31   | 1,61%                            | 239.984.915,84                                    |  |
| Derivados de modificaciones de políticas (*)  | 2.455.011,18   | -100,00%                         | 0,00  |  |
| <b>Ingresos financieros</b>   | <b>17.036.930,00</b>                                   | <b>-32,28%</b>                   | <b>11.536.930,00</b>                              |  |
| Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)             | 17.036.930,00  | -32,28%                          | 11.536.930,00                                     | Es preveu formalitzar préstecs per import de 11,4 milions d'euros al 2023 per a finançar el programa d'inversions reals.   |
| Derivados de modificaciones de políticas (*)  | 0,00   |                                  | 0,00  | No prevista  |
| <b>Ingresos totales</b>   | <b>255.674.034,49</b>                                  | <b>-1,62%</b>                    | <b>251.521.845,84</b>                             |  |
| Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)             | 253.219.023,31   | -0,67%                           | 251.521.845,84                                    |  |
| Derivados de modificaciones de políticas (*)  | 2.455.011,18   | -100,00%                         | 0,00  |  |

(\*) Únicamente cuantificar el impacto cuando exista variación (+ o -) respecto al año anterior.

**F.2.1 Entidades que integran la Corporación (AA.PP.). Datos Económicos consolidados. Ingresos (en euros).**

| A) Detalle de ingresos corrientes  | Año 2022<br>(estimación derechos reconocidos netos) | % tasa variación<br>2023/2022 | Año 2023<br>(estimación previsiones iniciales) | Supuestos en los que se basan las proyecciones   |
|--|---|-------------------------------|--|--|
| Capítulo 1 y 2: Impuestos directos e indirectos                          | 96.907.487,36                                       | 1,04%                         | 97.916.048,69                                  |  |
| Impuesto sobre Bienes Inmuebles  | 52.742.525,81                                       | 0,02%                         | 52.750.440,59                                  | La projecció es basa en el supòsit de creixement vegetatiu zero, i no es preveu increment d'OOFF.  |
| Impuesto sobre Actividades Económicas                                    | 7.086.612,13  | 0,00%                         | 7.086.612,13                                   | La projecció es basa en el supòsit de creixement vegetatiu zero, i no es preveu increment d'OOFF.  |
| Impuesto sobre Vehículos de Tracción Mecánica                            | 11.105.839,81                                       | -0,05%                        | 11.100.000,00                                  | La projecció es basa en el supòsit de creixement vegetatiu zero, i no es preveuen modificacions normatives.  |
| Impuesto sobre Incremento del Valor de los Terrenos de Naturaleza Urbana | 10.000.000,00                                       | -2,11%                        | 9.788.763,19                                   | Es preveu una caiguda en els ingressos per IIVTNU en relació als darrers anys.   |
| Impuesto sobre Construcciones Instalaciones y Obras                      | 4.141.487,69  | 20,73%                        | 5.000.000,00                                   | La projecció es basa en el supòsit de creixement vegetatiu del 20% anual, i no es preveu increment d'OOFF al 2023.   |
| Cesión de impuestos del Estado   | 11.831.021,92                                       | 3,04%                         | 12.190.232,78                                  | Es preveu que les bestretes per cessió d'impòstos incrementin un 3%, tal com es recull a la nota de premsa de la CNAL de 28/07/2022. Es mantenen aquests anys els reintegres per les liquidacions negatives dels anys 2008 i 2009. L'impacte de la liquidació negativa del 2020 es visualitza a efectes de previsions a capítol 4. La previsió de liquidació del 2021 anunciada a la mateixa nota de premsa també s'ha previst a capítol 4.  |
| Ingresos de capítulos 1 y 2 no incluidos anteriormente                   | 0,00  |                               | 0,00   |  |
| Capítulo 3. Tasas, precios públicos y otros ingresos.                    | 43.055.277,00                                       | -1,41%                        | 42.448.857,95                                  | No es preveu increment d'OOFF al 2023  |
| Capítulo 4. Transferencias corrientes.                                   | 83.711.101,82                                       | 2,86%                         | 86.104.824,94                                  |  |
| Participación en tributos del Estado                                     | 53.559.361,58                                       | 2,54%                         | 54.917.429,37                                  | Es preveu que les bestretes incrementin un 3% al 2023, com s'ha comentat anteriorment. Es manté durant aquests anys el retorn fraccionat de les liquidacions negatives dels anys 2008 i 2009. S'ha fet una estimació del retorn fraccionat de la liquidació negativa del 2020, que per la part del FC ascendeix a 7,5M€, que resulta en un retorn de 1,9M€ al 2022, 3,8M€ al 2023 i 1,8M€ al 2024. Al 2022 i al 2023 es preveu que la part a retornar es compensi totalment amb l'aportació extraordinària anunciada per l'Estat. Al 2022 també es preveu l'ingrés de 1,5M€ per la compensació per la implantació del SII-IVA. al 2023 es preveu també un import de 1,26M€ per la liquidació de la PTE 2021. |
| Resto de Transferencias corrientes (resto Cap.4)                         | 30.151.740,24                                       | 3,43%                         | 31.187.395,57                                  | Es preveu que les transferències i subvencions es mantinguin similars a les de 2022.   |
| Capítulo 5. Ingresos patrimoniales                                       | 3.536.200,00  | 183,81%                       | 10.036.260,00                                  | Per aquest exercici 2022 es preveu l'ingrés inicial de les concessions rebudes regularment, més els ingressos per dividends de la Companyia d'aigües de Sabadell per un import d'1,5M d'euros. A l'any 2023 es preveuen dos ingressos extraordinaris: un ingrés de 5M€ per la licitació dels aparcaments del passeig de la Plaça Major i de Doctor Robert; i un ingrés de 3M€ per la concessió de parcel·les per a implantar un supermercat.   |
| <b>Total de Ingresos corrientes</b>                                      | <b>227.210.066,18</b>                               | <b>4,09%</b>                  | <b>236.505.991,58</b>                          |  |

**F.2.1 Entidades que integran la Corporación (AA.PP.). Datos Económicos consolidados. Ingresos (en euros).**

| B) Detalle de ingresos de capital      | Año 2022<br>(estimación derechos reconocidos netos) | % tasa variación<br>2023/2022 | Año 2023<br>(estimación previsiones iniciales) | Supuestos en los que se basan las proyecciones  |
|--|---|-------------------------------|--|---|
| Capítulo 6. Enajenación de inversiones | 3.501.526,15  | -100,00%                      | 0,00   | No es preveuen ingressos per alienació d'inversions l'any 2023  |
| Capítulo 7. Transferencias de capital  | 7.925.512,16  | -56,10%                       | 3.478.924,26                                   | Per a l'any 2023 només es preveuen els ingressos del fons de reinversió en benefici del sistema de sanejament d'aigües i subvencions europees de projectes Next Generation de les que es té coneixement. En quant a la resta de transferències, es concretaran en el moment de l'elaboració del pressupost. |
| <b>Total de Ingresos de Capital</b>    | <b>11.427.038,31</b>                                | <b>-69,56%</b>                | <b>3.478.924,26</b>                            |   |

| C) Detalle de ingresos financieros           | Año 2022<br>(estimación derechos reconocidos netos) | % tasa variación<br>2023/2022 | Año 2023<br>(estimación previsiones iniciales) | Supuestos en los que se basan las proyecciones  |
|--|---|-------------------------------|--|---|
| Capítulo 8. Ingresos por activos financieros | 136.930,00  | 0,00%                         | 136.930,00                                     | Es preveuen els ingressos per bestretes al personal.  |
| Capítulo 9. Ingresos por pasivos financieros | 16.900.000,00                                       | -32,54%                       | 11.400.000,00                                  | Es preveu formalitzar préstecs per import de 11,4 milions d'euros l'any 2023 per a finançar el programa d'inversions reals. |
| <b>Total de Ingresos Financieros</b>         | <b>17.036.930,00</b>                                | <b>-32,28%</b>                | <b>11.536.930,00</b>                           |   |

**F.2.2 Entidades que integran la Corporación (AA.PP.). Datos Económicos consolidados. Gastos (en euros).**

| Gastos  | Año 2022<br>(estimación de las obligaciones reconocidas netas) | % tasa variación<br>2023/2022 | Año 2023<br>(estimación de los créditos iniciales) | Supuestos en los que se basan las proyecciones/Adopción de la medida  |
|---|--|-------------------------------|--|---|
| <b>Gastos corrientes</b>  | <b>208.845.495,95</b>  | <b>4,96%</b>                  | <b>219.199.092,92</b>                              |   |
| Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)   | 208.845.495,95   | 4,96%                         | 219.199.092,92                                     | Les despeses corrents evolucionen tenint en compte la previsió d'ingressos, i amb els supòsits d'increment del 2% de les retribucions del personal, i amb despeses financeres que evolucionen d'acord amb la previsió de deute viu i dels nous crèdits previstos. |
| Derivados de modificaciones de políticas (*)  | 0,00   |                               | 0,00   |   |
| Medida 1: Reducción de costes de personal (reducción de sueldos o efectivos)  |  |                               |  | No prevista   |
| Medida 2: Regulación del régimen laboral y retributivo de las empresas públicas tomando en consideración aspectos tales como el sector de actividad, el volumen de negocio, la percepción de fondos públicos  |  |                               |  | No prevista   |
| Medida 3: Limitación de salarios en los contratos mercantiles o de alta dirección, con identificación del límite de las retribuciones básicas y de los criterios para la fijación de las retribuciones variables y complementarias que en cualquier caso se vin |  |                               |  | No prevista   |
| Medida 4: Reducción del número de consejeros de los Consejos de Administración de las empresas del sector público   |  |                               |  | No prevista   |
| Medida 5: Regulación de las cláusulas indemnizatorias de acuerdo a la reforma laboral en proceso  |  |                               |  | No prevista   |
| Medida 6: Reducción del número de personal de confianza y su adecuación al tamaño de la Entidad local   |  |                               |  | No prevista   |

**F.2.2 Entidades que integran la Corporación (AA.PP.). Datos Económicos consolidados. Gastos (en euros).**

|  |                      |                |                      |  |
|--|----------------------|----------------|----------------------|--|
| Medida 7: Contratos externalizados que considerando su objeto pueden ser prestados por el personal municipal actual  |                      |                |                      | No prevista  |
| Medida 8: Disolución de aquellas empresas que presenten pérdidas > 1/3 capital social según artículo 103.2 del TRDVLRL, no admitiéndose una ampliación de capital con cargo a la Entidad local   |                      |                |                      | No prevista  |
| Medida 9: Realizar estudio de viabilidad y análisis coste/beneficio en todos los contratos de inversión que vaya a realizar la entidad durante la vigencia del plan antes de su adjudicación, siendo dicha viabilidad requisito preceptivo para la celebración |                      |                |                      | No prevista  |
| Medida 10: Reducción de celebración de contratos menores (se primará el requisito del menor precio de licitación)  |                      |                |                      | No prevista  |
| Medida 11: Reducción de cargas administrativas a los ciudadanos y empresas   |                      |                |                      | No prevista  |
| Medida 12: Modificación de la organización de la corporación local   |                      |                |                      | No prevista  |
| Medida 13: Reducción de la estructura organizativa de la EELL  |                      |                |                      | No prevista  |
| Medida 14: Reducción de en la prestación de servicios de tipo no obligatorio   |                      |                |                      | No prevista  |
| Medida 15: Otras medidas por el lado de los gastos corrientes  |                      |                |                      | No prevista  |
| <b>Gastos de capital</b>   | <b>18.206.234,34</b> | <b>-17,44%</b> | <b>15.031.941,47</b> |  |
| Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)  | 18.206.234,34        | -17,44%        | 15.031.941,47        | L'any 2023 es preveuen inversions per valor de 11,4 milions d'euros, finançades amb endeutament, i 0,4 milions d'euros per fons de reinversió en benefici del sistema de sanejament d'aigües i 3,1M€ de projectes Next Generation, i 0,15M€ finançades amb estalvi net. Aquesta xifra podria augmentar en el moment d'elaborar els pressupostos si es concreten noves subvencions. |
| Derivados de modificaciones de políticas (*)   | 0,00                 |                | 0,00                 |  |



**F.2.2 Entidades que integran la Corporación (AA.PP.). Datos Económicos consolidados. Gastos (en euros).**

|   |                       |               |                       |   |
|---|-----------------------|---------------|-----------------------|---|
| Medida 16: No ejecución de inversión prevista inicialmente                    |                       |               |                       | No prevista   |
| Medida 17: Otras medidas por el lado de los gastos de capital                 |                       |               |                       | No prevista   |
| <b>Gastos no financieros</b>  | <b>227.051.730,29</b> | <b>3,16%</b>  | <b>234.231.034,39</b> |   |
| Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas) | 227.051.730,29        | 3,16%         | 234.231.034,39        |   |
| Derivados de modificaciones de políticas (*)                                  | 0,00                  |               | 0,00                  |   |
| <b>Gastos financieros</b>   | <b>17.645.800,42</b>  | <b>-9,97%</b> | <b>15.886.940,00</b>  |   |
| Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas) | 17.645.800,42         | -9,97%        | 15.886.940,00         | Projecció que té en compte els crèdits vius i els nous crèdits que es preveu formalitzar. |
| Derivados de modificaciones de políticas (*)                                  |                       |               |                       | No prevista   |
| <b>Gastos totales</b>   | <b>244.697.530,71</b> | <b>2,22%</b>  | <b>250.117.974,39</b> |   |
| Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas) | 244.697.530,71        | 2,22%         | 250.117.974,39        |   |
| Derivados de modificaciones de políticas (*)                                  | 0,00                  |               | 0,00                  |   |

(\*) Únicamente cuantificar el impacto cuando exista variación (+ ó -) respecto al año anterior.

**F.2.2 Entidades que integran la Corporación (AA.PP.). Datos Económicos consolidados. Gastos (en euros).**

| A) Detalle de gastos corrientes                       | Año 2022<br>(estimación de las obligaciones reconocidas netas) | % tasa variación<br>2023/2022 | Año 2023<br>(estimación de los créditos iniciales) | Supuestos en los que se basan las proyecciones  |
|---|--|-------------------------------|--|---|
| Capítulo 1. Gastos de personal                        | 93.535.149,47  | 3,90%                         | 97.185.861,09                                      | Es preveu un increment de les retribucions de l'2% interanual i es preveu un increment del pressupost inicial per encabir-hi totes les necessitats actuals. |
| Capítulo 2. Gastos corrientes en bienes y servicios   | 97.000.171,93  | 5,46%                         | 102.294.029,53                                     | Evoluciona en funció dels pressupostos d'ingressos projectats, de l'evolució de les despeses fixes de personal i despeses financeres.                       |
| Capítulo 3. Gastos financieros                        | 521.579,15   | 432,24%                       | 2.776.050,00                                       | Evoluciona segons l'evolució dels tipus d'interès, el deute viu i les previsions de nous préstecs.  |
| Capítulo 4. Transferencias corrientes                 | 17.788.595,40  | -8,69%                        | 16.243.152,30                                      | Evoluciona en funció dels pressupostos d'ingressos projectats, de l'evolució de les despeses fixes de personal i despeses financeres.                       |
| Capítulo 5. Fons de contingència i altres imprevistos | 0,00   |                               | 700.000,00   | Es preveu un fons de contingència de 700 mil euros.   |
| <b>Total de Gastos Corrientes</b>                     | <b>208.845.495,95</b>  | <b>4,96%</b>                  | <b>219.199.092,92</b>                              |   |

| B) Detalle de gastos de capital       | Año 2022<br>(estimación de las obligaciones reconocidas netas) | % tasa variación<br>2023/2022 | Año 2023<br>(estimación de los créditos iniciales) | Supuestos en los que se basan las proyecciones  |
|---------------------------------------|--|-------------------------------|--|---|
| Capítulo 6. Inversiones reales        | 17.253.958,07  | -18,06%                       | 14.137.157,60                                      | L'any 2023 es preveuen inversions per valor de 11,4 milions d'euros, finançades amb endeutament, i 0,4 milions d'euros per fons de reinversió en benefici del sistema de sanejament d'aigües i 3,1M€ de projectes Next Generation, i 0,15M€ finançades amb estalvi net. Aquesta xifra podria augmentar en el moment d'elaborar els pressupostos si es concreten noves subvencions. Es consigna a capítol 6 aquesta xifra un cop deduïts els compromisos pluriennals de capítol 7. |
| Capítulo 7. Transferencias de capital | 952.276,27   | -6,04%                        | 894.783,87   | Es fan constar en aquest capítol aquelles despeses futures compromeses per al 2023.   |
| <b>Total de Gastos Capital</b>        | <b>18.206.234,34</b>   | <b>-17,44%</b>                | <b>15.031.941,47</b>                               |   |

**F.2.2 Entidades que integran la Corporación (AA.PP.). Datos Económicos consolidados. Gastos (en euros).**

| C) Detalle de gastos financieros    | Año 2022<br>(estimación de las obligaciones reconocidas netas) | % tasa variación<br>2023/2022 | Año 2023<br>(estimación de los créditos iniciales) | Supuestos en los que se basan las proyecciones  |
|-------------------------------------|--|-------------------------------|--|---|
| Capítulo 8. Activos financieros     | 2.536.930,00   | -94,60%                       | 136.930,00   |   |
| Aportaciones patrimoniales          | 2.400.000,00   | -100,00%                      |  | Es preveuen ampliacions de capital de VIMUSA per 2,4 milions d'euros al 2022 per fer front al Pla Municipal d'Habitatge Públic. |
| Otros gastos en activos financieros | 136.930,00   | 0,00%                         | 136.930,00   | Es preveuen les bestretes al personal.  |
| Capítulo 9. Pasivos financieros     | 15.108.870,42  | 4,24%                         | 15.750.010,00                                      | Projecció que té en compte els crèdits vius i els nous crèdits que es preveu formalitzar.                                       |
| <b>Total de Gastos Financieros</b>  | <b>17.645.800,42</b>   | <b>-9,97%</b>                 | <b>15.886.940,00</b>                               |   |

**F.2.3 Consolidado de todas las Entidades que integran la Corporación (AA.PP.). Saldos y otras magnitudes (en euros).**

| Saldos y otras magnitudes   | Año 2022<br>(en euros) | % tasa<br>variación<br>2023/2022 | Año 2023<br>(en euros) |
|---|------------------------|----------------------------------|------------------------|
| <b>Saldo operaciones corrientes</b>   | <b>18.364.570,23</b>   |                                  | <b>17.306.898,66</b>   |
| Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas) | 15.909.559,05          |                                  | 17.306.898,66          |
| Derivados de modificaciones de políticas                                      | 2.455.011,18           |                                  | 0,00                   |
| <b>Saldo operaciones de capital</b>   | <b>-6.779.196,03</b>   |                                  | <b>-11.553.017,21</b>  |
| Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas) | -6.779.196,03          |                                  | -11.553.017,21         |
| Derivados de modificaciones de políticas                                      | 0,00                   |                                  | 0,00                   |
| <b>Saldo operaciones no financieras</b>                                       | <b>11.585.374,20</b>   |                                  | <b>5.753.881,45</b>    |
| Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas) | 9.130.363,02           |                                  | 5.753.881,45           |
| Derivados de modificaciones de políticas                                      | 2.455.011,18           |                                  | 0,00                   |
| <b>Saldo operaciones financieras</b>  | <b>-608.870,42</b>     |                                  | <b>-4.350.010,00</b>   |
| Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas) | -608.870,42            |                                  | -4.350.010,00          |
| Derivados de modificaciones de políticas                                      | 0,00                   |                                  | 0,00                   |
| <b>Saldo operaciones no financieras</b>                                       | <b>11.585.374,20</b>   |                                  | <b>5.753.881,45</b>    |
| (+/-) Ajustes para el cálculo de cap. o neces. Financ. SEC95                  | -11.399.329,61         |                                  | 1.518.169,25           |
| <b>Capacidad o necesidad de financiación</b>                                  | <b>186.044,59</b>      |                                  | <b>7.272.050,70</b>    |
| <b>Deuda viva a 31/12</b>   | <b>107.645.774,43</b>  |                                  | <b>98.750.202,41</b>   |
| A corto plazo   | 15.108.870,42          |                                  | 15.750.010,00          |
| A largo plazo   | 92.536.904,01          |                                  | 83.000.192,41          |
| <b>Ratio Deuda viva/Ingresos corrientes</b>                                   | <b>47,38%</b>          |                                  | <b>41,75%</b>          |

## F.2.4 Pasivos contingentes

Estimación importes

En euros

| Pasivos contingentes (1)        | Año 2022                          |                             |                     | tasa<br>variación<br>2021/2020 | Año 2023                          |                             |       |
|---------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|---------------------|--------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|-------|
|                                 | No incluidos<br>en<br>presupuesto | Incluidos en<br>presupuesto | Total               |                                | No incluidos<br>en<br>presupuesto | Incluidos en<br>presupuesto | Total |
| Avales concedidos               |                                   |                             | 0,00                |                                |                                   | 0,00                        |       |
| Préstamos morosos               |                                   |                             | 0,00                |                                |                                   | 0,00                        |       |
| Garantías                       |                                   |                             | 0,00                |                                |                                   | 0,00                        |       |
| Por sentencias o expropiaciones |                                   |                             | 0,00                |                                |                                   | 0,00                        |       |
| Otros                           | 1.478.778,40                      |                             | 1.478.778,40        | 0,00%                          | 1.478.778,40                      | 1.478.778,40                |       |
| <b>TOTAL</b>                    | <b>1.478.778,40</b>               | <b>0,00</b>                 | <b>1.478.778,40</b> | <b>0,00%</b>                   | <b>1.478.778,40</b>               | <b>1.478.778,40</b>         |       |

(1) Los pasivos contingentes son gastos que, en este caso, una administración pública tendrá que pagar si se produce una determinada situación y cuya obligación no está reconocida. Estos pasivos pueden estar previstos en el estado de gastos de presupuestos o no estarlo.

## F.2.5 Préstamos morosos

Comunicación correspondiente al periodo 2020-2023

### Información relativa a los préstamos (total y saldo en mora) concedidos por las Corporaciones Locales, Directiva

| Saldo vivo (sin deducir deterioros) de los préstamos concedidos pendientes de amortizar (*) a 31/12 por: | 2022 | 2023 |
|--|------|------|
| Administración General de la Corporación Local   |      |      |
| Organismos Públicos de la Corporación Local, clasificados en S.1313                                      |      |      |
| Resto de entidades controladas por la Corporación Local, clasificadas en S.1313                          |      |      |
| <b>TOTAL SALDO VIVO DE PRÉSTAMOS CONCEDIDOS:</b>   |      |      |
| <b>Desglose del dato anterior (saldo vivo) correspondiente a los importes en situación de mora (*):</b>  |      |      |
| Administración General de la Corporación Local   |      |      |
| Organismos Públicos de la Corporación Local, clasificados en S.1313                                      |      |      |
| Resto de entidades controladas por la Corporación Local, clasificadas en S.1313                          |      |      |
| <b>TOTAL IMPORTES DE PRÉSTAMOS EN SITUACIÓN DE MORA:</b>   |      |      |

(\*) se refiere a importes de préstamos concedidos a entidades que no consolidan dentro del Sector Administraciones Públicas, definido de acuerdo al SEC