

Expediente nº.:

Informe del Plan Presupuestario

Procedimiento: Aprobación del plan presupuestario a medio plazo.

MEMORIA DEL PLAN PRESUPUESTARIO EJERCICIO 2023-2025

José Vicente Pérez Botella, Concejal Delegado de Hacienda de este Ayuntamiento, a tenor de lo dispuesto en el artículo 29 del de la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de Abril, de Estabilidad presupuestaria y sostenibilidad financiera, en relación al expediente de aprobación del Plan Presupuestario a medio plazo para el período 2023-2025, emito la siguiente

MEMORIA

MEDIDAS DEL ESTADO DE GASTOS

CAPÍTULO 1. En cuanto al **gasto de personal**, el importe global previsto para el período 2023-2025 asciende a 10.725.000 euros en 2023, 10.945.000 euros en 2024 y 11.150.000 euros en 2025; lo que supone un incremento global cercano al 2 % respecto al consignado en el Presupuesto del ejercicio anterior, debido a los previsibles incrementos establecidos en las LPGE, así como del cumplimiento de trienios.

Este importe consolida una plantilla de 344 efectivos que incluye al personal funcionario de carrera, interino, personal laboral fijo, laboral temporal así como el personal eventual.

CAPÍTULO 2. Haciendo un esfuerzo de contención de **gasto en bienes, servicios y transferencias corrientes**, se prevé que en el Presupuesto Municipal para el período 2023-2025, para este tipo de gastos, exista un crédito por importe de 6.852.000 euros en 2023, 6.950.000 euros en 2024 y 7.075.000 euros en 2025, lo cual supone un *incremento* global aproximadamente del 1.7 % con respecto a este mismo gasto en el Presupuesto Municipal del ejercicio inmediatamente anterior.

El total de los créditos presupuestarios previstos por operaciones corrientes y los gastos derivados del funcionamiento de los servicios existentes en este

Ayuntamiento pueden considerarse suficientes para atender las obligaciones exigibles a la Corporación.

CAPÍTULO 3. Los **gastos financieros** recogidos en este Capítulo se refieren a las consignaciones de pagos de los previsibles intereses de demora a abonar por la entidad, en concepto de sentencias e intereses de cuentas. En concreto se prevén los siguientes por importe de 20.000 euros en 2023, 2024 y 2025, atendiendo a las previsiones de tesorería en relación a las actuales condiciones de los mercados financieros, así como a las disponibilidades de efectivo por penalidades de liquidez.

CAPÍTULO 4. Las **transferencias corrientes** comprenden los créditos por aportaciones del Ayuntamiento sin contraprestación de los agentes receptores y con destino a operaciones corrientes. Destinadas a convenios y subvenciones, así como aportaciones a los organismos autónomos.

Se prevén créditos por importe de 1.300.000 euros en 2023, 1.400.000 euros en 2024 y 1.400.000 euros en 2025. Manteniéndose en una línea acorde a la establecida en ejercicios anteriores.

CAPÍTULO 5.- No se prevé la presupuestación del Plan de Contingencia.

CAPÍTULO 6. Se prevé en el Estado de Gastos del Presupuesto de 2023 **inversiones reales** por un importe de 503.000 euros en 2023, 581.000 euros en 2024 y 666.000 euros en 2025, financiadas con recursos propios. En caso de percibir subvenciones con destino a inversiones se generaría crédito en el estado de gastos de conformidad con lo establecido en el artículo 181 del TRLRHL.

CAPÍTULO 7. En relación con las **transferencias de capital** no se prevé una presupuestación de las mismas.

CAPÍTULO 8. Los **activos financieros** están constituidos por anticipos de pagas al personal, con su contrapartida en gastos.

Con un importe previsto de 60.000 euros en los ejercicios correspondientes. No se prevé incremento alguno por dicho capítulo.

CAPÍTULO 9. No se presupuesta dicho capítulo, dado que no se prevé acudir al endeudamiento para financiar inversiones, en línea con la estabilidad presupuestaria y sostenibilidad financiera y la buena gestión en la presupuestación municipal, que ha llevado al Ayuntamiento de Elda a conseguir la autosuficiencia financiera.

MEDIDAS DEL ESTADO DE INGRESOS

CAPÍTULO 1. Los **impuestos directos** comprenden el Impuesto de Bienes Inmuebles, el Impuesto de Actividades Económicas, el Impuesto de Vehículos de Tracción Mecánica y el Incremento del Valor de los Terrenos de Naturaleza Urbana. Se prevé que los ingresos que provienen de estos impuestos asciendan a:

- 5.900.000 euros por El IBI, tanto rústica como urbana, en el ejercicio 2023, 6.050.000 euros en el ejercicio 2024 y 6.175.000 euros en el ejercicio 2025. Representando casi un 77 por cien de los ingresos corrientes.
- 725.000 euros por el IAE en el ejercicio 2023, 725.000 euros en el ejercicio 2024 y 754.000 euros en el ejercicio 2025. Representando cerca de un 9 % de los ingresos corrientes.
- 875.000 euros por el IVTM en el ejercicio 2023, 890.000 euros en el ejercicio 2024 y 950.000 euros en el ejercicio 2025, representando cerca de un 11 % de los ingresos corrientes.
- 200.000 euros por el IIVTNU en el ejercicio 2023, 210.000 euros en el ejercicio 2024 y 315.000 euros en el ejercicio 2025, representando cerca de un 2.5 % de los ingresos corrientes.

CAPÍTULO 2. Los ingresos resultantes de los **impuestos indirectos**, Impuesto sobre Construcciones, Instalaciones y Obras, se prevé que asciendan a 450.000 euros en 2023, 475.000 en el ejercicio 2024 y 372.000 en el ejercicio 2025.

CAPÍTULO 3. Los ingresos previstos por operaciones corrientes procedentes de **tasas, precios públicos y otros ingresos**, asciende a 4.225.000 euros en 2023, 4.235.000 euros en 2024 y 4.290.000 euros en 2025, estableciéndose un criterio prudente en la presupuestación del mismo, suponiendo un incremento cercano al 1 por cien respecto a ejercicios anteriores.

Esta cifra de ingreso se calcula teniendo en cuenta los derechos que se prevén liquidar en el ejercicio actual y las modificaciones aprobadas por el Pleno de esta Corporación, relativas a las cuotas e incremento de tarifas recogidas en las Ordenanzas fiscales y reguladoras de precios públicos, así como a la inspección tributaria en determinadas tasas que se prevén acometer en dichos ejercicios.

CAPÍTULO 4. El total de ingresos previstos en el Capítulo IV por **transferencias corrientes**, se prevé *superior* en su totalidad al previsto en el ejercicio anterior. Siendo 7.000.000 euros en 2023, 7.261.000 euros en 2024 y 7.400.000 euros en 2025 puesto que se prevé la asunción del contrato programa de servicios sociales por parte del Ayuntamiento. En dicho capítulo se mantiene una línea prudente en orden de únicamente presupuestar aquellas subvenciones de las que se disponga de compromiso firme de aportación. En el supuesto de que durante el ejercicio se percibieran subvenciones corrientes, se generaría crédito en el estado de gastos correspondiente.

En cuanto a la PIE se prevé un ligero incremento del 2 por cien en línea con la prudencia que debe regir la presupuestación municipal.

CAPÍTULO 5. Los **ingresos patrimoniales** provienen de rentas de inmuebles y concesiones se prevé que asciendan a 25.000 euros en 2023, 50.000 euros en 2024 y 55.000 euros en 2025.

CAPÍTULO 6. Las **enajenaciones de inversiones reales** comprenden los ingresos por la transacciones de la parcelas. Para los próximos ejercicios no se prevé realizar ninguna.

CAPÍTULO 7. El Capítulo VII de **Transferencias de Capital** del Presupuesto de Ingresos. En dicho capítulo en orden al principio de prudencia que rige la actuación municipal, no se presupuesta cantidad alguna. En caso de que se concede alguna subvención durante el ejercicio, se habilitarán créditos mediante la correspondiente modificación presupuestaria de generación de créditos por ingresos.

CAPÍTULO 8. Los **activos financieros** vienen reflejados por los ingresos provenientes de anticipos de pagas a personal, con su contrapartida en gastos.

Con un importe previsto de 60.000 euros durante los ejercicios 2023, 2024 y 2025.

CAPÍTULO 9. Los **pasivos financieros** vienen reflejados por los ingresos provenientes de operaciones de crédito concertadas por la Corporación.

No se presupuesta durante dichos ejercicios, al no preverse acudir al concierto de operaciones de crédito, dado que el Ayuntamiento de Elda es un Ayuntamiento saneado que puede hacer frente a sus obligaciones con sus propios recursos.

PLAN PRESUPUESTARIO CONSOLIDADO DE LA CORPORACIÓN (MODELO ORDINARIO)

F.2.1 Ingresos.

Datos económicos consolidados en euros, de las entidades que integran la corporación (AA.PP.)

| INGRESOS | AÑO 2022 (ESTIMACIÓN DE LOS DERECHOS RECONOCIDOS NETOS) | % TASA VARIACIÓN 2023/2022 | AÑO 2023 (ESTIMACIÓN DE LAS PREVISIONES INICIALES) | % TASA VARIACIÓN 2024/2023 | AÑO 2024 (ESTIMACIÓN DE LAS PREVISIONES INICIALES) | % TASA VARIACIÓN 2025/2024 | AÑO 2025 (ESTIMACIÓN DE LAS PREVISIONES INICIALES) |
|--|--|---|---|---|---|---|---|
| Ingresos corrientes | 19.149.999,76 | 1,31 | 19.400.000,00 | 2,56 | 19.896.000,00 | 2,09 | 20.311.000,00 |
| Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas) | 19.149.999,76 | 1,31 | 19.400.000,00 | 2,56 | 19.896.000,00 | 2,09 | 20.311.000,00 |
| Derivados de modificaciones de políticas (*) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Medida 1: Subidas tributarias, supresión de exenciones y bonificaciones voluntarias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Medida 2: Potenciar la inspección tributaria para descubrir hechos imponible no gravados | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Puede verificar la autenticidad de este documento en <https://sede.aspe.es> mediante Código Seguro de Verificación 14155130274323771605



| | | | | | | | |
|--|----------------------|----------------|----------------------|-------------|----------------------|-------------|----------------------|
| Medida 3: Correcta financiación de tasas y precios públicos (detallado más adelante) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Medida 4: Otras medidas por el lado de los ingresos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ingresos de capital | 4.460.914,19 | -100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Derivados de evolucion tendencial (no afectados por modificaciones politicas) | 4.460.914,19 | -100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Derivados de modificaciones de políticas (*) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ingresos no financieros | 23.610.913,95 | -17,83 | 19.400.000,00 | 2,56 | 19.896.000,00 | 2,09 | 20.311.000,00 |
| Derivados de evolucion tendencial (no afectados por modificaciones politicas) | 23.610.913,95 | -17,83 | 19.400.000,00 | 2,56 | 19.896.000,00 | 2,09 | 20.311.000,00 |
| Derivados de modificaciones | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Puede verificar la autenticidad de este documento en <https://sede.aspe.es> mediante Código Seguro de Verificación 14155130274323771605



| | | | | | | | |
|--|----------------------|---------------|----------------------|-------------|----------------------|-------------|----------------------|
| de políticas (*) | | | | | | | |
| Ingresos financieros | 48.000,00 | 25,00 | 60.000,00 | 0,00 | 60.000,00 | 0,00 | 60.000,00 |
| Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones de políticas) | 48.000,00 | 25,00 | 60.000,00 | 0,00 | 60.000,00 | 0,00 | 60.000,00 |
| Derivados de modificaciones de políticas (*) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ingresos totales | 23.658.913,95 | -17,75 | 19.460.000,00 | 2,55 | 19.956.000,00 | 2,08 | 20.371.000,00 |
| Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones de políticas) | 23.658.913,95 | -17,75 | 19.460.000,00 | 2,55 | 19.956.000,00 | 2,08 | 20.371.000,00 |
| Derivados de modificaciones de políticas (*) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

| A) DETALLE DE INGRESOS CORRIENTES | AÑO 2022 (ESTIMACIÓN DE LOS DERECHOS RECONOCIDOS NETOS) | % TASA VARIACIÓN 2023/2022 | AÑO 2023 (ESTIMACIÓN DE LAS PREVISIONES INICIALES) | % TASA VARIACIÓN 2024/2023 | AÑO 2024 (ESTIMACIÓN DE LAS PREVISIONES INICIALES) | % TASA VARIACIÓN 2025/2024 | AÑO 2025 (ESTIMACIÓN DE LAS PREVISIONES INICIALES) |
|-----------------------------------|--|----------------------------|---|----------------------------|---|----------------------------|---|
|-----------------------------------|--|----------------------------|---|----------------------------|---|----------------------------|---|

Puede verificar la autenticidad de este documento en <https://sede.aspe.es> mediante Código Seguro de Verificación 14155130274323771605



| | | | | | | | |
|--|--------------|--------|--------------|------|--------------|--------|--------------|
| Capítulo 1 y 2: Impuestos directos e indirectos | 8.031.400,00 | 1,48 | 8.150.000,00 | 2,45 | 8.350.000,00 | 2,59 | 8.566.000,00 |
| Impuesto sobre Bienes Inmuebles | 5.768.500,00 | 2,28 | 5.900.000,00 | 2,54 | 6.050.000,00 | 2,07 | 6.175.000,00 |
| Impuesto sobre Actividades Económicas | 712.500,00 | 1,75 | 725.000,00 | 0,00 | 725.000,00 | 4,00 | 754.000,00 |
| Impuesto sobre Vehículos de Tracción Mecánica | 855.000,00 | 2,34 | 875.000,00 | 1,71 | 890.000,00 | 6,74 | 950.000,00 |
| Impuesto sobre Incremento del Valor de los Terrenos de Naturaleza Urbana | 237.500,00 | -15,79 | 200.000,00 | 5,00 | 210.000,00 | 50,00 | 315.000,00 |
| Impuesto sobre Construcciones, Instalaciones y Obras | 457.900,00 | -1,73 | 450.000,00 | 5,56 | 475.000,00 | -21,68 | 372.000,00 |
| Cesión de impuestos del Estado | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Puede verificar la autenticidad de este documento en <https://sede.aspe.es> mediante Código Seguro de Verificación 14155130274323771605



| | | | | | | | |
|--|--|-----------------------------------|---|-----------------------------------|---|-----------------------------------|---|
| Ingresos de capítulos 1 y 2 no incluidos anteriormente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Capítulo 3. Tasas, precios públicos y otros ingresos. | 4.143.847,21 | 1,96 | 4.225.000,00 | 0,24 | 4.235.000,00 | 1,30 | 4.290.000,00 |
| Capítulo 4. Transferencias corrientes. | 6.955.752,55 | 0,64 | 7.000.000,00 | 3,73 | 7.261.000,00 | 1,91 | 7.400.000,00 |
| Participación en tributos del Estado | 5.300.000,00 | 0,00 | 5.300.000,00 | 2,55 | 5.435.000,00 | 1,20 | 5.500.000,00 |
| Resto de Transferencias corrientes (resto Cap.4) | 1.655.752,55 | 2,67 | 1.700.000,00 | 7,41 | 1.826.000,00 | 4,05 | 1.900.000,00 |
| Capítulo 5. Ingresos patrimoniales | 19.000,00 | 31,58 | 25.000,00 | 100,00 | 50.000,00 | 10,00 | 55.000,00 |
| Total de Ingresos corrientes | 19.149.999,76 | 1,31 | 19.400.000,00 | 2,56 | 19.896.000,00 | 2,09 | 20.311.000,00 |
| B) DETALLE DE INGRESOS DE CAPITAL | AÑO 2022 (ESTIMACIÓN DE LOS DERECHOS RECONOCIDOS NETOS) | % TASA VARIACIÓN 2023/2022 | AÑO 2023 (ESTIMACIÓN DE LAS PREVISIONES INICIALES) | % TASA VARIACIÓN 2024/2023 | AÑO 2024 (ESTIMACIÓN DE LAS PREVISIONES INICIALES) | % TASA VARIACIÓN 2025/2024 | AÑO 2025 (ESTIMACIÓN DE LAS PREVISIONES INICIALES) |

Puede verificar la autenticidad de este documento en <https://sede.aspe.es> mediante Código Seguro de Verificación 14155130274323771605



| | | | | | | | |
|---|--|---|---|---|---|---|---|
| Capítulo 6. Enajenación de inversiones | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Capítulo 7. Transferencias de capital | 4.460.914,19 | -100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total de Ingresos de Capital | 4.460.914,19 | -100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C) DETALLE DE INGRESOS FINANCIEROS | AÑO 2022 (ESTIMACIÓN DE LOS DERECHOS RECONOCIDOS NETOS) | % TASA VARIACIÓN 2023/2022 | AÑO 2023 (ESTIMACIÓN DE LAS PREVISIONES INICIALES) | % TASA VARIACIÓN 2024/2023 | AÑO 2024 (ESTIMACIÓN DE LAS PREVISIONES INICIALES) | % TASA VARIACIÓN 2025/2024 | AÑO 2025 (ESTIMACIÓN DE LAS PREVISIONES INICIALES) |
| Capítulo 8. Ingresos por activos financieros | 48.000,00 | 25,00 | 60.000,00 | 0,00 | 60.000,00 | 0,00 | 60.000,00 |
| Capítulo 9. Ingresos por pasivos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total de Ingresos Financieros | 48.000,00 | 25,00 | 60.000,00 | 0,00 | 60.000,00 | 0,00 | 60.000,00 |

Puede verificar la autenticidad de este documento en <https://sede.aspe.es> mediante Código Seguro de Verificación 14155130274323771605



F.2.2 Gastos.

Datos económicos consolidados en euros, de las entidades que integran la corporación (AA.PP.)

| GASTOS | AÑO 2022 (ESTIMACIÓN DE LAS OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS) | % TASA VARIACIÓN 2023/2022 | AÑO 2023 (ESTIMACIÓN DE LOS CRÉDITOS INICIALES) | % TASA VARIACIÓN 2024/2023 | AÑO 2024 (ESTIMACIÓN DE LOS CRÉDITOS INICIALES) | % TASA VARIACIÓN 2025/2024 | AÑO 2025 (ESTIMACIÓN DE LOS CRÉDITOS INICIALES) |
|--|--|---|--|---|--|---|--|
| Gastos corrientes | 18.752.181,00 | 0,77 | 18.897.000,00 | 2,21 | 19.315.000,00 | 1,71 | 19.645.000,00 |
| Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas) | 18.752.181,00 | 0,77 | 18.897.000,00 | 2,21 | 19.315.000,00 | 1,71 | 19.645.000,00 |
| Derivados de modificaciones de políticas (*) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Medida 1: Reducción de costes de personal (reducción de sueldos o efectivos) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Puede verificar la autenticidad de este documento en <https://sede.aspe.es> mediante Código Seguro de Verificación 14155130274323771605



| | | | | | | | |
|---|------|------|------|------|------|------|------|
| <p>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 vincularán a aspectos de competitividad y consecución de objetivos que promuevan las buenas prácticas de gestión empresarial</p> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <p>Medida 4: Reducción del número de consejeros de los Consejos de Administración de las empresas del sector público</p> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <p>Medida 5: Regulación de las cláusulas indemnizatorias de acuerdo a la reforma laboral en proceso</p> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <p>Medida 6: Reducción del número de personal de confianza y su adecuación al tamaño de la Entidad local</p> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Puede verificar la autenticidad de este documento en <https://sede.aspe.es> mediante Código Seguro de Verificación 14155130274323771605



| | | | | | | |
|--|------|------|------|------|------|------|
| <p>Medida 7: Contratos externalizados que considerando su objeto pueden ser prestados por el personal municipal actual</p> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <p>Medida 8: Disolución de aquellas empresas que presenten pérdidas > 1/2 capital social según artículo 103.2 del TRDLVRL, no admitiéndose una ampliación de capital con cargo a la Entidad local</p> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <p>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 del contrato</p> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <p>Medida 10: Reducción de celebración de contratos menores (se primará el requisito del menor precio de licitación)</p> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Puede verificar la autenticidad de este documento en <https://sede.aspe.es> mediante Código Seguro de Verificación 14155130274323771605



| | | | | | | | |
|--|---------------------|---------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|-------------------|
| Medida 11: Reducción de cargas administrativas a los ciudadanos y empresas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Medida 12: Modificación de la organización de la corporación local | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Medida 13: Reducción de la estructura organizativa de la EELL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Medida 14: Reducción de en la prestación de servicios de tipo no obligatorio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Medida 15: Otras medidas por el lado de los gastos corrientes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gastos de capital | 6.926.479,75 | -92,74 | 503.000,00 | 15,51 | 581.000,00 | 14,63 | 666.000,00 |
| Derivados de evolucion tendencial (no afectados por modificaciones politicas) | 6.926.479,75 | -92,74 | 503.000,00 | 15,51 | 581.000,00 | 14,63 | 666.000,00 |

Puede verificar la autenticidad de este documento en <https://sede.aspe.es> mediante Código Seguro de Verificación 14155130274323771605



| | | | | | | | |
|---|----------------------|---------------|----------------------|-------------|----------------------|-------------|----------------------|
| Derivados de modificaciones de políticas (*) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Medida 16: No ejecución de inversión prevista inicialmente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Medida 17: Otras medidas por el lado de los gastos de capital | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gastos no financieros | 25.678.660,75 | -24,45 | 19.400.000,00 | 2,56 | 19.896.000,00 | 2,09 | 20.311.000,00 |
| Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas) | 25.678.660,75 | -24,45 | 19.400.000,00 | 2,56 | 19.896.000,00 | 2,09 | 20.311.000,00 |
| Derivados de modificaciones de políticas (*) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gastos financieros | 48.000,00 | 25,00 | 60.000,00 | 0,00 | 60.000,00 | 0,00 | 60.000,00 |
| Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones) | 48.000,00 | 25,00 | 60.000,00 | 0,00 | 60.000,00 | 0,00 | 60.000,00 |

Puede verificar la autenticidad de este documento en <https://sede.aspe.es> mediante Código Seguro de Verificación 14155130274323771605



| | | | | | | | |
|---|----------------------|---------------|----------------------|-------------|----------------------|-------------|----------------------|
| políticas) | | | | | | | |
| Derivados de modificaciones de políticas (*) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gastos totales | 25.726.660,75 | -24,36 | 19.460.000,00 | 2,55 | 19.956.000,00 | 2,08 | 20.371.000,00 |
| Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas) | 25.726.660,75 | -24,36 | 19.460.000,00 | 2,55 | 19.956.000,00 | 2,08 | 20.371.000,00 |
| Derivados de modificaciones de políticas (*) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| A) DETALLE DE GASTOS CORRIENTES | AÑO 2022 (ESTIMACIÓN DE LAS OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS) | % TASA VARIACIÓN 2023/2022 | AÑO 2023 (ESTIMACIÓN DE LOS CRÉDITOS INICIALES) | % TASA VARIACIÓN 2024/2023 | AÑO 2024 (ESTIMACIÓN DE LOS CRÉDITOS INICIALES) | % TASA VARIACIÓN 2025/2024 | AÑO 2025 (ESTIMACIÓN DE LOS CRÉDITOS INICIALES) |
|---|--|----------------------------|--|----------------------------|--|----------------------------|--|
| Capítulo 1. Gastos de personal | 10.693.997,58 | 0,29 | 10.725.000,00 | 2,05 | 10.945.000,00 | 1,87 | 11.150.000,00 |
| Capítulo 2. Gastos corrientes en bienes y servicios | 6.821.260,45 | 0,45 | 6.852.000,00 | 1,43 | 6.950.000,00 | 1,80 | 7.075.000,00 |

Puede verificar la autenticidad de este documento en <https://sede.aspe.es> mediante Código Seguro de Verificación 14155130274323771605



| | | | | | | | |
|--|--|-----------------------------------|--|-----------------------------------|--|-----------------------------------|--|
| Capítulo 3. Gastos financieros | 6.075,00 | 229,22 | 20.000,00 | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 | 20.000,00 |
| Capítulo 4. Transferencias corrientes | 1.230.847,97 | 5,62 | 1.300.000,00 | 7,69 | 1.400.000,00 | 0,00 | 1.400.000,00 |
| Capítulo 5: Fondo de Contingencia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total de Gastos Corrientes | 18.752.181,00 | 0,77 | 18.897.000,00 | 2,21 | 19.315.000,00 | 1,71 | 19.645.000,00 |
| B) DETALLE DE GASTOS DE CAPITAL | AÑO 2022 (ESTIMACIÓN DE LAS OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS) | % TASA VARIACIÓN 2023/2022 | AÑO 2023 (ESTIMACIÓN DE LOS CRÉDITOS INICIALES) | % TASA VARIACIÓN 2024/2023 | AÑO 2024 (ESTIMACIÓN DE LOS CRÉDITOS INICIALES) | % TASA VARIACIÓN 2025/2024 | AÑO 2025 (ESTIMACIÓN DE LOS CRÉDITOS INICIALES) |
| Capítulo 6. Inversiones reales | 6.915.813,91 | -92,73 | 503.000,00 | 15,51 | 581.000,00 | 14,63 | 666.000,00 |
| Capítulo 7. Transferencias de capital | 10.665,84 | -100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total de Gastos Capital | 6.926.479,75 | -92,74 | 503.000,00 | 15,51 | 581.000,00 | 14,63 | 666.000,00 |
| C) DETALLE DE GASTOS | AÑO 2022 (ESTIMACIÓN DE LAS OBLIGACIONES) | % TASA VARIACIÓN | AÑO 2023 (ESTIMACIÓN DE LOS) | % TASA VARIACIÓN | AÑO 2024 (ESTIMACIÓN DE LOS) | % TASA VARIACIÓN | AÑO 2025 (ESTIMACIÓN DE LOS) |

Puede verificar la autenticidad de este documento en <https://sede.aspe.es> mediante Código Seguro de Verificación 14155130274323771605



| FINANCIEROS | RECONOCIDAS NETAS) | 2023/2022 | CRÉDITOS INICIALES) | 2024/2023 | CRÉDITOS INICIALES) | 2025/2024 | CRÉDITOS INICIALES) | B |
|-------------------------------------|--------------------|--------------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|---------------------|---|
| Capítulo 8. Activos financieros | 48.000,00 | 25,00 | 60.000,00 | 0,00 | 60.000,00 | 0,00 | 60.000,00 | |
| Aportaciones patrimoniales | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Otros gastos en activos financieros | 48.000,00 | 25,00 | 60.000,00 | 0,00 | 60.000,00 | 0,00 | 60.000,00 | |
| Capítulo 9. Pasivos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Total de Gastos Financieros | 48.000,00 | 25,00 | 60.000,00 | 0,00 | 60.000,00 | 0,00 | 60.000,00 | |

F.2.3 Saldos, capacidad/necesidad financiación, deuda viva.

Datos económicos consolidados en euros, de las entidades que integran la corporación (AA.PP.)

| SALDOS Y OTRAS MAGNITUDES | AÑO 2022 | % TASA VARIACIÓN 2023/2022 | AÑO 2023 | % TASA VARIACIÓN 2024/2023 | AÑO 2024 | % TASA VARIACIÓN 2025/2024 | AÑO 2025 |
|------------------------------|------------|----------------------------|------------|----------------------------|------------|----------------------------|----------|
| Saldo operaciones corrientes | 397.818,76 | | 503.000,00 | | 581.000,00 | | |

Puede verificar la autenticidad de este documento en <https://sede.aspe.es> mediante Código Seguro de Verificación 14155130274323771605



| | | | | | | |
|---|----------------------|--|--------------------|--|--------------------|--|
| Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas) | 397.818,76 | | 503.000,00 | | 581.000,00 | |
| Derivados de modificaciones de políticas | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | |
| Saldo operaciones de capital | -2.465.565,56 | | -503.000,00 | | -581.000,00 | |
| Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas) | -2.465.565,56 | | -503.000,00 | | -581.000,00 | |
| Derivados de modificaciones de políticas | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | |
| Saldo operaciones no financieras | -2.067.746,80 | | 0,00 | | 0,00 | |
| Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas) | -2.067.746,80 | | 0,00 | | 0,00 | |

Puede verificar la autenticidad de este documento en <https://sede.aspe.es> mediante Código Seguro de Verificación 14155130274323771605



| | | | | | | | |
|---|----------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Derivados de modificaciones de políticas | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | |
| Saldo operaciones financieras | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | |
| Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas) | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | |
| Derivados de modificaciones de políticas | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | |
| Saldo operaciones no financieras | -2.067.746,80 | | 0,00 | | 0,00 | | |
| (+/-) Ajustes para el cálculo de cap. o neces. Financ. SEC 2010 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 |
| Capacidad o necesidad de financiación | -2.067.746,80 | | 0,00 | | 0,00 | | |
| Deuda viva a 31/12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Puede verificar la autenticidad de este documento en <https://sede.aspe.es> mediante Código Seguro de Verificación 14155130274323771605



| | | | | | | | |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| A corto plazo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A largo plazo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ratio Deuda viva/Ingresos corrientes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

F.2.4 Pasivos contingentes

F.2.4 Pasivos contingentes

| PASIVOS CONTINGENTES (1) | Año 2022 | | | TASA VARIACIÓN 2023/2022 | Año 2023 | | |
|--------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|-------|--------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|-------|
| | NO INCLUIDOS EN PRESUPUESTO | INCLUIDOS EN PRESUPUESTO | TOTAL | | NO INCLUIDOS EN PRESUPUESTO | INCLUIDOS EN PRESUPUESTO | TOTAL |
| | | | | | | | |

Puede verificar la autenticidad de este documento en <https://sede.aspe.es> mediante Código Seguro de Verificación 14155130274323771605



| | | | | | | | |
|---------------------------------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|---------------------|
| Avales concedidos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Préstamos morosos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Garantías | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Por sentencias o expropiaciones | 0,00 | 0,00 | 5.808.334,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.808.334,07 |
| Otros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 5.808.334,07 | 0,00 | 5.808.334,07 | 0,00 | 5.808.334,07 | 0,00 | 5.808.334,07 |

Puede verificar la autenticidad de este documento en <https://sede.aspe.es> mediante Código Seguro de Verificación 14155130274323771605



| PASIVOS CONTINGENTES (1) | Año 2022 | | | TASA VARIACIÓN 2023/2022 | Año 2023 | | | TASA VARIACIÓN 2024/2023 | Año 2024 | | | TASA VARIACIÓN 2025/2024 | Año 2025 | | |
|---------------------------------|-----------------------------|--------------------------|--------------------|--------------------------|-----------------------------|--------------------------|--------------------|--------------------------|-----------------------------|--------------------------|--------------------|--------------------------|-----------------------------|--------------------------|-------|
| | NO INCLUIDOS EN PRESUPUESTO | INCLUIDOS EN PRESUPUESTO | TOTAL | | NO INCLUIDOS EN PRESUPUESTO | INCLUIDOS EN PRESUPUESTO | TOTAL | | NO INCLUIDOS EN PRESUPUESTO | INCLUIDOS EN PRESUPUESTO | TOTAL | | NO INCLUIDOS EN PRESUPUESTO | INCLUIDOS EN PRESUPUESTO | TOTAL |
| Avales concedidos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Préstamos morosos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Garantías | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Por sentencias o expropiaciones | 0,00 | 0,00 | 5.808.331,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.808.331,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.808.331,87 | 0,00 | 0,00 | 5.808.331,87 | |
| Otros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| TOTA | 5.808.334,0 | 0,00 | 5.808.334,0 | 0,00 | 5.808.334,0 | 0,00 | 5.808.334,0 | 0,00 | 5.808.334,0 | 0,00 | 5.808.334,0 | 0,00 | 5.808.334,0 | 5.808.334,0 | |

Puede verificar la autenticidad de este documento en <https://sede.aspe.es> mediante Código Seguro de Verificación 14155130274323771605



| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|---|--|-------|--|---|--|-------|--|---|--|------|--|---|--|-------|
| L | | 7 | | 34,07 | | 7 | | 34,07 | | 7 | | 4,07 | | 7 | | 34,07 |
|---|--|---|--|-------|--|---|--|-------|--|---|--|------|--|---|--|-------|

Que se remita esta Memoria del Plan Presupuestario a medio plazo para el período 023-2025 a la Intervención de esta Entidad Local para su valoración.

Concejal delegado de Hacienda y Economía,

Fdo: José Vicente Pérez Botella
Fecha: 02/03/2022 Hora: 14:50:33

Puede verificar la autenticidad de este documento en <https://sede.aspe.es> mediante Código Seguro de Verificación 14155130274323771605

