

INFORME ECONÒMIC FINANCER DEL PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2022 DE L'AJUNTAMENT D'ONTINYENT.

El present informe s'emet per a complir amb el preceptuat per l'article 168.1.g) del Reial decret legislatiu 2/2004 de 5 de Març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, que disposa que al pressupost de l'entitat local haurà d'unir-se un informe econòmic financer en el qual «s'exposen les bases utilitzades per a l'avaluació dels ingressos i de les operacions de crèdit previstes, la suficiència dels crèdits per a atendre el compliment de les obligacions exigibles i les despeses de funcionament dels serveis i, en conseqüència, l'efectiu anivellament del pressupost».

Al mateix temps es garanteix així el principi de transparència que arreplega l'article 6 de la Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera, el qual estableix que els pressupostos de les Administracions Públiques hauran de contenir la informació suficient i adequada que permeti verificar la seua situació econòmica.



ANIVELLAMENT PRESSUPOSTARI

El Projecte de **Pressupost per a 2022, proposat per l'Alcaldia i la regidoria d'Igualtat i Govern Obert**, es resumeix en les següents dades:

- **Total Ingressos** 45.155.662,00 euros
- **Total Despeses** 45.155.662,00 euros

Per a 2022 no és aplicable la limitació al dèficit que estableix la Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera.

El pressupost es presenta amb un dèficit d'operacions no financeres de 3.153.694,00 euros, el que suposa un increment del deute viu per eixe mateix import.

El pressupost conté ingressos suficients per atendre les obligacions a contraure per aquest Ajuntament en despeses corrents, així com en inversions i per la càrrega financera de l'endeutament municipal, detallats a l'annex del pressupost.

El projecte de pressupost per a 2022 està anivellat, perquè els ingressos previstos són iguals a les despeses pressupostades, i al mateix temps es preveu un estalvi brut en termes econòmics positiu, és a dir, els ingressos previstos corrents són superiors a les despeses per operacions corrents. Així mateix, l'estalvi net en termes econòmics de les dades del projecte de pressupost de 2022, definit com la diferència entre l'estalvi brut en termes econòmics i les despeses per amortitzacions del deute, també és positiu, per un import de 1.355.104,30 euros, el que suposa el 4,56% dels ingressos corrents ajustats.

ESTALVI BRUT I NET DEL PRESSUPOST 2022 *en termes econòmics*

+ Ingressos corrents previstos (cap. 1 a 5)	30.033.067,00 €
+/- Ajust per ingressos corrents afectats a inversions (Tarifa d'aigua per a inversions i quotes d'urbanització)	-317.665,70 €
+devolució PIE negativa 2008 i 2009	
- Despeses corrents previstes (cap. 1 a 4)	-27.613.991,00 €
ESTALVI BRUT	2.101.410,30 €
- Amortitzacions deute (cap. 9)	-746.306,00 €
ESTALVI NET	1.355.104,30 €

Per tant, el projecte de pressupost de l'Ajuntament d'Ontinyent per a 2022 es troba anivellat, complint amb el preceptuat en l'article 165.4 del Reial decret legislatiu 2/2004 de 5 de Març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals.

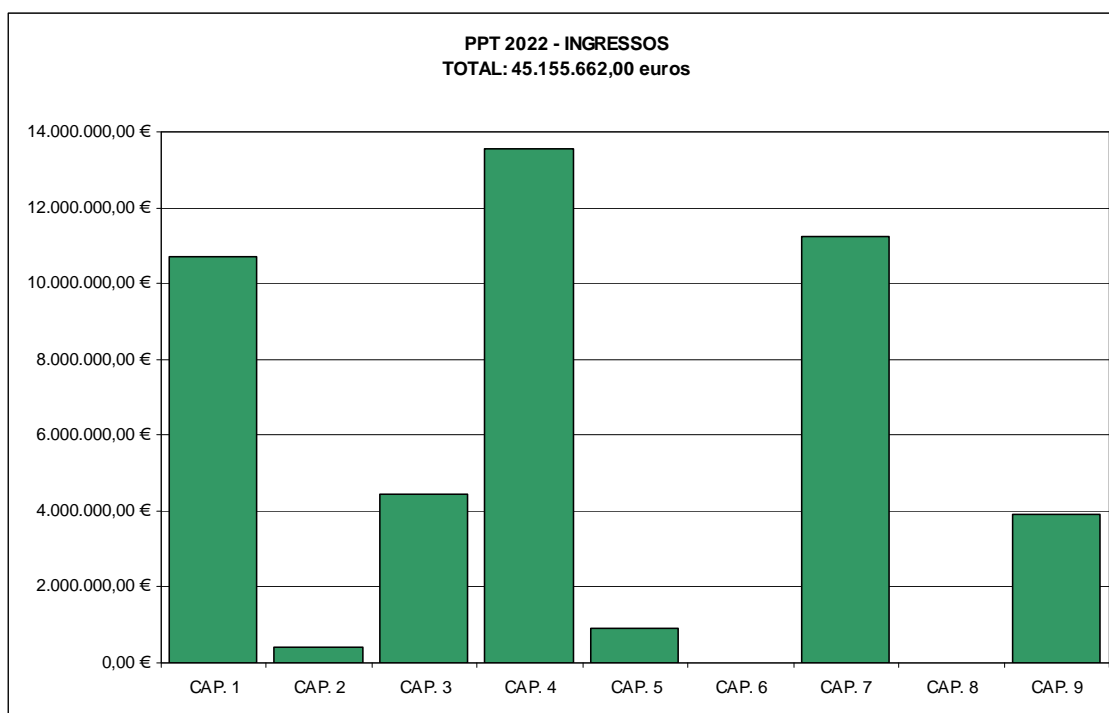


AVALUACIÓ DELS INGRESSOS.

El pressupost d'Ingressos s'ha elaborat a partir de la informació de les liquidacions dels exercicis del període 2018-2020, i de la execució de l'exercici corrent 2021.

L'estructura econòmica dels ingressos del Projecte de Pressupost d'aquest Ajuntament per a aquest exercici és la següent:

A) INGRESSOS PER OPERACIONS CORRENTS	30.033.067,00
CAPITOL I: IMPOSTOS DIRECTES	10.722.500,00
CAPITOL II: IMPOSTOS INDIRECTES	425.000,00
CAPITOL III: TAXES,P.P. I ALTRES INGRESSOS	4.437.699,00
CAPITOL IV: TRANSFERENCIES CORRENTS	13.546.434,00
CAPITOL V: INGRESSOS PATRIMONIALS	901.434,00
B) INGRESSOS PER OPERACIONS DE CAPITAL	15.122.595,00
CAPITOL VI: VENDA D'INVERSIONS REALS	0,00
CAPITOL VII: TRANSFERENCIES DE CAPITAL	11.222.595,00
CAPITOL VIII: ACTIUS FINANCERS	0,00
CAPITOL IX: PASSIUS FINANCERS	3.900.000,00
TOTAL	45.155.662,00



- **Ingressos per impostos directes, indirectes, taxes, preus públics i altres ingressos (capítols 1, 2 i 3)**

S'ha tingut en compte en cada una de les aplicacions pressupostàries la informació d'exercicis anteriors, el nombre de contribuents així com les ordenances fiscals vigents.

Les previsions d'ingressos contemplem les modificacions a les ordenances fiscals aprovades al Ple d'octubre de 2021.

Els ingressos previstos en el Capítol 2, Impostos indirectes, procedents de l'Impost de Construccions Instal·lacions i Obres en la seua major part, s'ha calculat prenent com a referència els ingressos per aquest concepte en exercicis anteriors i el nivell de desenvolupament urbanístic actual.

En el Capítol 3, Taxes, Preus Públics i altres Ingressos s'han calculat els imports pressupostats prenent com a referència els drets reconeguts en l'avanç de la liquidació del Pressupost Municipal de l'exercici anterior així com la evolució dels últims 4 exercicis.

- **Ingressos per Transferències Corrents (capítol 4)**

S'ha recollit la informació referent a les actualitzacions en matèria impositiva que figuren al projecte de Llei, de Pressupost General de l'Estat per a 2022 i la normativa publicada durant 2021.

La participació dels municipis als tributs de l'Estat (PTE) s'ha reflectit pressupostàriament d'acord amb les entregues a compte que realitza l'Administració de l'Estat. La PTE ha estat calculada d'acord amb estimacions, segons evolució prevista dels ingressos tributaris de l'Estat, d'acord amb les dades del projecte de Llei de PPGGE per a 2022.

Hi figuren les transferències de la Generalitat Valenciana per al manteniment dels serveis socials i els centres adscrits, que des de juliol de 2021, estan consignades en el contracte programa signat entre la vicepresidència i conselleria d'igualtat i polítiques inclusives i l'Ajuntament d'Ontinyent, per al període 2021-2024.

- **Ingressos Patrimonials (capítol 5)**

Els ingressos Patrimonials previstos per a 2022, suposen un import de 901.434,00 euros, import molt similar a l'exercici 2021, amb un increment de 28.807,00 euros.

Procedeixen dels lloguers de vivendes, concessions administratives, i dels ingressos derivats del conveni amb Ecoembes entre altres.

- **Ingressos per Alienació d'Inversions reals (capítol 6)**

No hi ha



- **Ingressos per Transferències de Capital (capítol 7)**

Al capítol VII de Transferències de Capital figuren les subvencions afectades a inversions, provenint d'altres administracions públiques: la Subvenció conjunta del Ministeri de Foment i la Conselleria d'ajudes dins del programa foment regeneració i renovació urbana i rural del pla estatal d'habitatge (ARRUR) per al període 2019-2023, l'aportació de la Generalitat Valenciana al conveni de vivendes a la Vila, les previsions del conveni de la Cantereria a signar amb la Generalitat, les subvencions del projecte "Edificant" de la Conselleria d'Educació per a millora de col·legis i instituts, així com les subvencions per a inversions de la Diputació: PI 2020-2021 en marxa.

- **Ingressos per Actius financers (capítol 8)**

No hi ha

- **Ingressos per Operacions de Crèdit (capítol 9)**

Al capítol IX de Passius Financers, hi ha previst un préstec de 3.900.000,00 euros, amb les següents característiques principals:

- Import: fins 3.900.000,00 euros.
- Disponibilitat: fins 31 de desembre 2022.
- Termini d'amortització, 21 anys a comptar des de la finalització del termini d'un any de carència més 20 anys d'amortització.
- Tipus d'interès: variable complint amb els criteris de prudència vigents en el moment de la de l'inici de la tramitació per a concertar l'operació.
- Liquidació interessos: trimestral a la finalització de cada trimestre natural, a partir de la signatura del contracte.
- Amortització de capital: quotes d'amortització fixa trimestral durant 80 trimestres, essent el primer el 31-03-2024.

Sense comissió de disponibilitat ni indemnització per amortització anticipada.

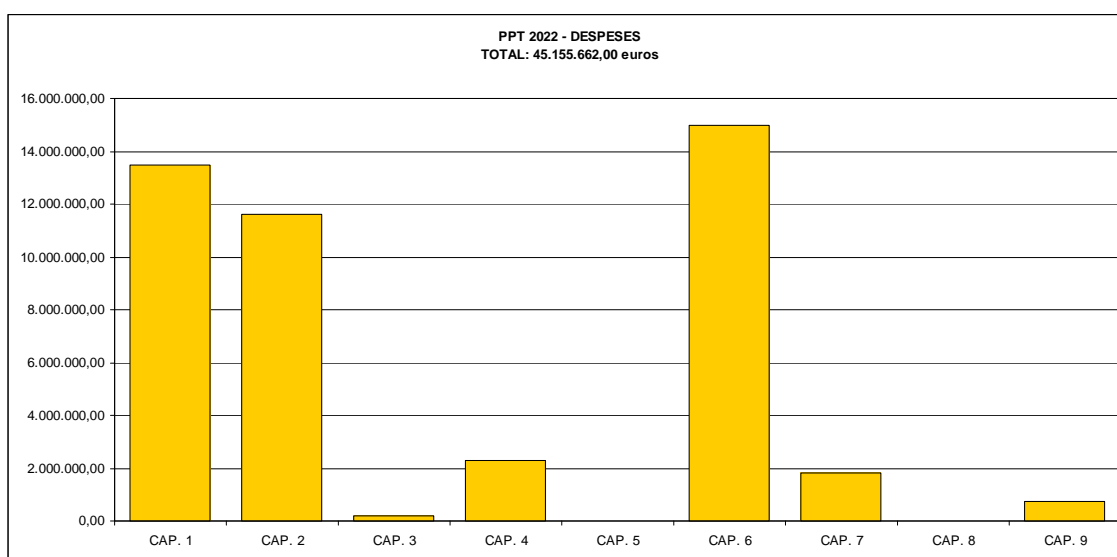


AVALUACIÓ DE DESPESES

El pressupost de despeses s'ha elaborat a partir de la informació obtinguda de la liquidació del pressupost de l'exercici 2020, evolució de les despeses en el període 2018-2020, i de la execució de l'exercici corrent 2021.

L'estructura de les despeses del Projecte de Pressupost d'aquest Ajuntament per a aquest exercici és la següent:

A) DESPESES PER OPERACIONS CORRENTS	27.613.991,00
TOTAL CAP. I - PERSONAL	13.491.046,00
TOTAL CAP. II - DESPESES CORRENTS	11.663.872,00
TOTAL CAP. III - DESPESES FINANCERES	175.620,00
TOTAL CAP. IV - TRANSFERENCIES	2.283.453,00
B) DESPESES PER OPERACIONS DE CAPITAL	17.541.671,00
TOTAL CAP. VI - INVERSIONS REALS	14.979.362,00
TOTAL CAP. VII - TRANSFERENCIES DE CAPITAL	1.816.003,00
TOTAL CAP. VIII - VARIACIO DE ACTIUS FINANCERS	0,00
TOTAL CAP. IX – AMORT.. FINANCERES	746.306,00
TOTAL	45.155.662,00



- **Despeses de Personal (capítol 1)**

Està format a partir de la informació de la plantilla municipal que figura a l'annex, les variacions produïdes a la plantilla de personal funcionari i laboral, i les variacions a les retribucions i cotitzacions a la Seguretat Social que figuren al projecte de llei de PPGGE per a 2022, així com els acords del Ple municipal en matèria de personal.



Conté també totes les variacions i noves consignacions incloses en el projecte de modificació de la Plantilla de personal i de la Relació de Llocs de Treball que s'està tramitant en l'exercici 2021.

Es preveu també al pressupost el desenvolupament dels processos selectius de diverses places integrades dins de les Ofertes d'ocupació pública dels exercicis 2018 i 2020.

En concret es pressuposta, per a 2022, la massa salarial creix el 2,00%. Aquest import es no disponible, mentre l'Estat no desenvolupe les normes concretes que permeten modificar les retribucions dels empleats públics .

Així mateix es doten les places de serveis socials per a cobrir serveis delegats per la Generalitat Valenciana al municipi i dotats financerament per aquesta dins del contracte programa com a transferències nominatives a l'Ajuntament d'Ontinyent.

Així mateix s'incrementa la massa salarial per les aportacions municipals de 2022 als plans d'ocupació AVALEM.

El detall de càlcul dels factors del complement específic, i les característiques que es valoren a cada lloc de treball, figuren als annexos "despeses de personal". Així com l'import del complement de productivitat estimat per a cada departament.

- **Despeses en béns corrents i serveis (capítol 2)**

Es calcula a partir de la informació i anàlisi de les despeses liquidades al període 2018-2020, així com a partir de la execució del pressupost corrent de 2021.

Es preveuen les actualitzacions dels contractes de subministrament i serveis, de conformitat amb les clàusules dels respectius contractes, així com de les gestions per revisions a la baixa dels serveis contractats, revisions dutes a terme als últims anys.

- **Despeses Financeres (capítol 3)**

Es preveu la meritació de 153.620,00 euros en concepte d'interessos dels préstecs concertats amb les diferents entitats financeres, així com l'import de 4.000,00 euros derivats d'operacions de tresoreria.

Les despeses financeres derivades de comissions bancàries de manteniment han incrementat notablement en l'últim exercici, per tant es pressuposta un total de 15.000,00 euros, 87,50% de variació respecte de l'exercici 2021.

El detall d'aquestes aplicacions figura a l'annex de l'endeutament.

A l'annex del deute viu s'inclou la projecció de la càrrega financera fins l'any 2025, així com el deute viu pendent d'amortització al final de cada any.



Així mateix s'adjunten tots els quadres d'amortització previstos per totes les operacions de crèdit vigents al 31 de desembre de 2021, així com les previsions de la nova operació de préstec que figura al pressupost 2022.

- **Despeses de transferències corrents (capítol 4)**

L'import total pressupostat per a l'exercici 2022 és de 2.283.453,00 euros.

- **Despeses per Fons de Contingència (capítol 5)**

No hi ha

- **Despeses per Operacions de Capital (capítol 6)**

S'han consignat en el Capítol 6 d'Inversions Reals un import de 14.979.362,00 euros, finançades amb recursos afectats procedents de subvencions, transferències de capital i altres recursos afectats per import de 10.318.163,03 euros, amb operacions de crèdit per import de 3.390.000,00 euros, i amb recursos ordinaris per import de 1.271.198,97 euros.

Les inversions previstes en el document pressupostari suposen un 33% del total dels crèdits pressupostaris de l'Estat de Despeses.

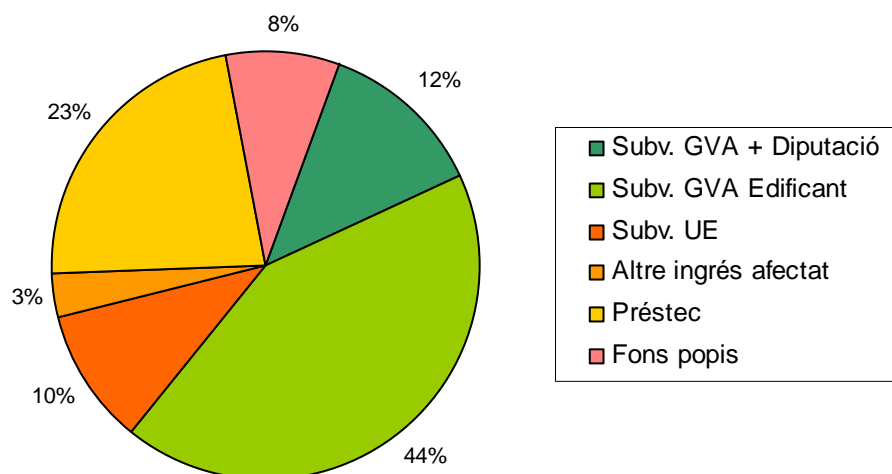
Les inversions reals contingudes en el Capítol 6 del Pressupost de Despeses coincideixen amb les presentades en el Pla d'Inversions per a l'exercici econòmic del 2022, sent una gran part d'elles, Projectes de Despeses d'Inversió amb finançament afectat.

En el pla d'inversions per al període 2022-2026 estan desglossades totes les inversions previstes a realitzar en cadascun dels quatre exercicis, els ingressos per subvencions, contribucions especials, càrregues d'urbanització, recursos patrimonials i altres ingressos de capital que es preveja obtenir en aquests exercicis, així com una projecció de la resta dels ingressos previstos en el citat període, així com les operacions de crèdit que resulten necessàries per a completar el finançament.

La disponibilitat dels crèdits pressupostaris per a despeses amb finançament afectat del Capítol 6 «Inversions Reals», s'ha de condicionar a l'existència de documents fefaents que acrediten compromisos fermes d'aportació, en el cas de les subvencions tingudes en compte com a previsions inicials en el Capítol 7 del Pressupost d'Ingressos.



Fonts de finançament del capítol 6.



- **Despeses per Transferències de Capital (capítol 7)**

L'import total del capítol VII ascendeix a 1.816.003,00 euros i el seu desglossament està dins del pla d'inversions per al període 2022-2026.

- **Despeses per Actius financers (capítol 8)**

No hi ha

- **Despeses per Operacions de Crèdit (capítol 9)**

Les despeses previstes en el Capítol IX, són els corresponents a les quotes d'amortització de les operacions de crèdit vigents, a les quals ha de fer front aquest Ajuntament en l'exercici 2022.

El detall d'aquestes aplicacions figura a l'annex de l'endeutament.

A l'annex del deute viu s'inclou la projecció de la càrrega financera fins l'any 2025, així com el deute viu pendent d'amortització al final de cada any.

Així mateix s'adjunten tots els quadres d'amortització previstos per totes les operacions de crèdit vigents al 31 de desembre de 2021, així com les previsions de la nova operació de préstec que figura al pressupost 2022.



DEUTE VIU

La concertació d'operacions de crèdit per les entitats locals està regulada en els articles 48 i següents del Reial decret legislatiu 2/2004 de 5 de Març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals.

Els requisits que s'han de complir per a concertar noves operacions de crèdits a llarg termini, sense prèvia autorització de l'òrgan de tutela financera, son:

- Disposar del pressupost aprovat per a l'exercici en curs (Art.50)
- Disposar d'estalvi net legal positiu, calculat d'acord amb l'article 53.1.
- El volum total de capital o deute viu no supere el 110 % dels ingressos corrents de l'exercici immediatament anterior (Art. 53.2).
- Així mateix, la disposició final trigèsim primera de la Llei 17/2012, de 27 de desembre, de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2013, permet la concertació d'operacions de crèdit a llarg termini per a finançar inversions si el volum de deute viu no supera el 75% dels ingressos corrents liquidats.

Els Ingressos corrents (capítols I a V del pressupost) de l'exercici immediatament anterior, es a dir, de l'any 2021, es preveuen uns drets reconeguts nets previstos ajustats de 29.180.707,50 euros.

Per a concertar un préstec en 2022 s'utilitzaran les dades de la liquidació de l'exercici 2021, però conforme les previsions de liquidar l'esmentat exercici, es preveu un estalvi net ajustat positiu per a 2021 per import de 1.851.214,54 euros, equivalent a un coeficient de 6,34 % dels ingressos corrents previst liquidar a l'exercici 2021, per tant, per dalt del límit.

Detall del càlcul figura a l'annex d'endeutament del present informe.

El deute viu bancari a llarg i curt termini a 31/12/2021, incloent les dos operacions de tresoreria concertades i no disposades, més la nova operació prevista concertar en 2022, està previst en 17.078.691,40 euros, representant el 58,53% dels ingressos corrents ajustats previst a liquidar a l'any 2021; i estarà per baix del 110%, que marca el TRLRHL 2/2004, i per baix del límit del 75% que estableix la Llei 17/2012, de 27 de desembre, de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2013, per a sol·licitar autorització a l'òrgan de tutela financera de les entitats locals, en el cas de l'Ajuntament d'Ontinyent, la Generalitat Valenciana.

L'Ajuntament d'Ontinyent compleix, al projecte de pressupost de l'any 2022, els límits a l'endeutament, per a no sol·licitar autorització, establerts al Reial decret legislatiu 2/2004 de 5 de Març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals. Així mateix, compleix el límit del 75 % que estableix la disposició final trigèsim primera de la Llei 17/2012, de 27 de desembre, de Pressupostos Generals de



l'Estat per a l'any 2013, i es pot concertar les operacions de crèdit a llarg termini per a inversions previstes al pressupost per 2022 per import de 3.900.000,00 euros, ja que no es supera el 75% del deute viu. Cal tindre en compte que durant 2022 no es aplicable el límit de la despesa no financera que estableix l'article 14 de la Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera.

Annex al present informe econòmic financer, s'adjunta un quadre resum amb el detall dels càlculs de l'estalvi brut i net legal ajustat, deute viu i el percentatge que representa respecte a la previsió de liquidació dels ingressos corrents de l'any 2021 i els pressupostats per al 2022.

Es recomanable, per als propers exercicis, per a que l'Ajuntament d'Ontinyent no tinga que sol·licitar autorització en la concertació de noves operacions de crèdit, que l'estalvi net previst al pressupost, siga superior al 5% dels ingressos corrents, la qual cosa permetrà que l'estalvi net ajustat (calculat d'acord amb l'art.53.1 del RDL 2/04) resulte positiu; sempre mantenint el deute viu per baix del límit màxim del 75%.

Així mateix per als propers exercici, tenint en compte la càrrega financera prevista, es deu continuar pressupostant i obtenint un estalvi net ajustat superior al milió i mig d'euros.



PLA D'EQUILIBRI ECONÓMICO- FINANCER 2022-2025

Annex al present projecte de pressupost per a 2022 s'adjunta projecció prevista i detallada dels ingressos i despeses per al període 2022 a 2025. Tant al document d'ingressos, com al de despeses figuren els paràmetres utilitzats a la evolució de les diferents partides i conceptes.

A partir d'aquesta previsió es determina l'import previst de marge per a activitats i inversions que disposa l'Ajuntament al període contemplat, dada que figura com a superàvit o dèficit previst per a cada exercici.

Al PEEF 2025 es preveu l'estalvi brut i net legal dels propers exercicis, dada que estableix la capacitat de l'Ajuntament d'Ontinyent de fer front a la càrrega financera del deute, així com dels compromisos en la prestació dels serveis.

Per tant, com ja es contempla a l'annex al Pressupost "PEEF 2025 Pla 'Equilibri Econòmic Financer 2022-2025", cal mantenir les mesures per a obtenir l'estalvi net legal positiu a dit període mitjançant:

- Vigilar l'execució del pressupost d'ingressos de 2022, per evitar que no hi haja desviacions sobre les previsions.
- Mantenir els ingressos corrents, adequant les taxes i preus públics al cost real dels serveis.
- Cal mantenir les mesures combinades d'augment d'ingressos corrents i contenció de despeses corrents, per tal de mantenir l'equilibri econòmic financer; i obtenir l'estalvi net positiu que permeti a l'Ajuntament fer front a les seues obligacions contractuals i financeres.
- Per a que l'Ajuntament d'Ontinyent segueisca amb el ritme inversor actual, que permeti mantenir uns serveis públics adequats, cal que l'estalvi net dels propers exercicis siga superior als 2.000.000,00 euros, i que en cap cas siga inferior al 5% dels ingressos corrents.

Els ingressos corrents previstos per a 2022 i la projecció fins 2025, amb les tarifes i dades actuals, permeten mantenir els actuals serveis, però hi ha que estudiar detalladament els costos a l'hora d'assumir nous serveis o de l'ampliació dels que es presten actualment.

Així mateix l'estalvi net legal previst per als exercicis 2022 a 2025 es positiu, però per baix del recomanable, el que requerirà que no es prenguen mesures que reduisquen els ingressos o augmenten les despeses.

Tenint en compte l'exposat i, una vegada exposades les bases utilitzades per a l'avaluació dels ingressos i la suficiència dels crèdits per a atendre el compliment de les obligacions previstes i les despeses de funcionament d'aquest Ajuntament, així



com, les operacions de crèdit previstes, es dedueix l'efectiu anivellament del pressupost conforme al que s'estableix en el paràgraf últim de l'apartat 4 de l'article 165 del Text Refós de la Llei Reguladora d'Hisendes Locals aprovat per Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març, i es presenta el Pressupost sense dèficit inicial.

Ontinyent,

Document signat electrònicament al marge.

La Cap del Servei de Pressupost i Finances





INFORME SOBRE:

- * ESTALVI BRUT I NET
- * ESTALVI NET ajustat, segns art. 53,1 RDL 2/2004
- * PERCENTATGE DE DEUTE VIU, art. 53,2 rdl 2/2004

En EUROS

PRESSUPOST 2022

En EUROS En EUROS

Pressupost 2022

PRESSUP. INGRESSOS 2022

**** RESUMEN PER CAPITOLS****
INGRESSOS

RESUM Ingressos
INGRESSOS corrents/capital

A) INGRESSOS PER OPERACIONS CORRENTS

- CAPITOL I: IMPOSTOS DIRECTES
- CAPITOL II: IMPOSTOS INDIRECTES
- CAPITOL III: TAXES, P.P. I ALTRES INGRESSOS
- CAPITOL IV: TRANSFERENCIES CORRENTS
- CAPITOL V: INGRESSOS PATRIMONIALS

10.722.500,00
425.000,00
4.437.699,00
13.546.434,00
901.434,00

30.033.067,00

B) INGRESSOS PER OPERACIONS DE CAPITAL

- CAPITOL VI: VENDA D'INVERSIONS REALS
- CAPITOL VII: TRANSFERENCIES DE CAPITAL
- CAPITOL VIII: ACTIUS FINANCERS
- CAPITOL IX: PASIUS FINANCERS

0,00
11.222.595,00
0,00
3.900.000,00

15.122.595,00

TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS

45.155.662,00 45.155.662,00

**** RESUMEN PER CAPITOLS****
DESPESES

PRESSUPOST DESPESES 2022

RESUM Desp.corrents
DESPESES Desp.capital

A) DESPESES PER OPERACIONS CORRENTS

- TOTAL CAP. I - PERSONAL
- TOTAL CAP. II - DESPESES CORRENTS
- TOTAL CAP. III - DESPESES FINANCERES
- TOTAL CAP. IV - TRANSFERENCIES

13.491.046,00
11.663.872,00
175.620,00
2.283.453,00

27.613.991,00

B) DESPESES PER OPERACIONS DE CAPITAL

- TOTAL CAP. VI - INVERSIONS REALS
- TOTAL CAP. VII - TRANSFERENCIES DE CAPITAL
- TOTAL CAP. VIII - VARIACIO DE ACTIUS FINANCERS
- TOTAL CAP. IX - AMORTITZ. FINANCERES

14.979.362,00
1.816.003,00
0,00
746.306,00

17.541.671,00

TOTAL DESPESES

45.155.662,00 45.155.662,00

Segons Ordre de 20 setembre de 1989

PRESSUPOST 2022

SUPERÀVIT/ DÈFICIT BRUT - sense ajustos

0,00

ESTALVI BRUT

2.013.076,00

Ingressos corrents (Cap 3)afectats a inversions

-406.000,00

Ingressos corrents ajustats

Ingres correntsaju: 29.627.067,00

- Despeses corrents

-27.613.991,00

ESTALVI NET

1.266.770,00

Estalvi brut

2.013.076,00

refinançament

- Amortitzacions préstecs

-746.306,00

DESPESES CAPITAL NETES (CAP. VI A VIII)

16.795.365,00

FINANCIACIÓ DESP. CAPITAL NETES

16.795.365,00

Venda inversions reals

0,00

Tranf. capital

11.222.595,00

Ingr- cap 3 - afectats inversions(Tarif inver aig+ Q urbanització)

406.000,00

Variac. actius financers

0,00

Préstecs - passius financers

3.900.000,00

Ingressos corrents (estalvi net)

1.266.770,00

Necessitat / sobrant de finançament

0,00





INFORME SOBRE:

- * **ESTALVI BRUT I NET**
- * **ESTALVI NET ajustat, segns art. 53,1 RDL 2/2004**
- * **PERCENTATGE DE DEUTE VIU, art. 53,2 rdl 2/2004**
 - * Desp. financeres - interessos - Cap. III
 - Ajust per desp. financeres OP
 - Ajust per desp. financeres OP
 - Ajust per desp. financeres OP
 - Ajust per desp. financeres OP
 - Ajust per desp. financeres OP
 - * Anual. completa OP, any 199x, s/ previsions ppt
 - * Anual. completa OP, any 199x, s/ previsions ppt
 - * Anual. completa OP, any 199x, s/ previsions ppt

PRESSUPOST 2022

En EUROS	En EUROS	En EUROS
* Interessos 2021	175.620,00	
- Ajust per amortitz	-746.306,00	
- Ajust per interess	-153.620,00	
- Ajust no amort	0,00	
- Ajust OP-	0,00	
* Anu.Constant 2020	905.299,84	
* Anual.compl. OP-	0,00	
* Anual.compl. OP-	0,00	

ESTALVI NET AJUSTAT	1.118.178,10
Art. 53,1 RDL 2/2004	

CÀLCUL COEFICIENT D'ESTALVI	Càlculs sobre drets recon. Prev liquidar exerc. 2021
Estalvi net ajustat, art 53,1 RDL 2/2004	1.118.178,10
Drets liquidats corrents ajustats	28.609.136,48

Coeficient d'estalvi = Estalvi net/ drets liquidats corrents	3,91%
---	--------------

LIMIT PER A REQUERIR AUTORITZACIÓ (segons art. 53,2 RDL 2/2004)

DEUTE VIU A A 1-1 (prestecs)	9.178.691,40
Op. Tressoreria	4.000.000,00
Noves operacions durant l'exercici	3.900.000,00
AGE LD PTE	
DEUTE VIU PREVIST A 1-1 + Operac.previstes	17.078.691,40

Amortització prestecs durant l'exercici	-746.306,00
Amortització operacions de tresoreria	-4.000.000,00
Devolució AGE LD PTE 2008	
Devolució AGE LD PTE 2009	
DEUTE VIU REAL A 31-12 (Previst-Amortitz.)	12.332.385,40

Ingressos corrents ajustats liquidats últim exercici	De prev liquid. 2021	29.180.707,50
Percent- Deute viu a 1-1 sense amort./Ingr.corr.liq.últ.exerc.		31,45%
Percent- Deut.viu real 31-12 /Ingr.corr.liq.últ.exerc.		42,26%
Percent- Deute viu a 1-1 + Op previstes sense amort./Ingr.corr.liq.últ.exerc.		58,53%
Límit - 75 % rec.corrents liq. últim exercici		21.885.530,63
Límit - 110 % rec.corrents liq. últim exercici		32.098.778,25

Ingressos corrents ajustats liquidats durant l'exercici	previsió 2022	29.715.401,30
Percent- Deute viu Real/Ingr.corr.liq.exerc.corrent		41,50%



Codi Validació: 64ZZ34TPPX6LH2SK3437R7ZE2 | Verificació: <https://ontinyent.sedelectronica.es/>
 Document Signat electrònicament des de la plataforma eSPublico Gestiona | Pàgina 16 de 19



INFORME SOBRE:

- * ESTALVI BRUT I NET
- * ESTALVI NET ajustat, segns art. 53,1 RDL 2/2004
- * PERCENTATGE DE DEUTE VIU, art. 53,2 rdl 2/2004

En EUROS

Prev liq PRESSUPOST 2021

En EUROS En EUROS

Pressupost 2021

PRESSUP. INGRESSOS 2021

**** RESUMEN PER CAPITOLS****
INGRESSOS

RESUM **Ingressos**
INGRESSOS **corrents/capital**

A) INGRESSOS PER OPERACIONS CORRENTS

- CAPITOL I: IMPOSTOS DIRECTES
- CAPITOL II: IMPOSTOS INDIRECTES
- CAPITOL III: TAXES, P.P. I ALTRES INGRESSOS
- CAPITOL IV: TRANSFERENCIES CORRENTS
- CAPITOL V: INGRESSOS PATRIMONIALS

	28.926.802,18
10.636.872,22	
324.294,25	
3.496.006,66	
13.642.439,37	
827.189,68	

B) INGRESSOS PER OPERACIONS DE CAPITAL

- CAPITOL VI: VENDA D'INVERSIONS REALS
- CAPITOL VII: TRANSFERENCIES DE CAPITAL
- CAPITOL VIII: ACTIUS FINANCERS
- CAPITOL IX: PASIUS FINANCERS

	5.056.960,78
57.821,85	
1.472.638,93	
0,00	
3.526.500,00	

TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS	33.983.762,96	33.983.762,96
-------------------------------------	----------------------	----------------------

**** RESUMEN PER CAPITOLS****

DESPESES

PRESSUPOST DESPESES 2021

RESUM **Desp.corrents**
DESPESES **Desp.capital**

A) DESPESES PER OPERACIONS CORRENTS

- TOTAL CAP. I - PERSONAL
- TOTAL CAP. II - DESPESES CORRENTS
- TOTAL CAP. III - DESPESES FINANCERES
- TOTAL CAP. IV - TRANSFERENCIES

	26.667.077,39
12.706.632,01	
10.516.563,45	
103.418,85	
3.340.463,08	

B) DESPESES PER OPERACIONS DE CAPITAL

- TOTAL CAP. VI - INVERSIONS REALS
- TOTAL CAP. VII - TRANSFERENCIES DE CAPITAL
- TOTAL CAP. VIII - VARIACIO DE ACTIUS FINANCERS
- TOTAL CAP. IX - AMORTITZ. FINANCERES

	7.804.709,11
6.289.104,66	
929.558,38	
0,00	
586.046,07	

TOTAL DESPESES	34.471.786,50	34.471.786,50
-----------------------	----------------------	----------------------

Segons Ordre de 20 setembre de 1989

Prev liq PRESSUPOST 2021

SUPERÀVIT/ DÈFICIT BRUT - sense ajustos

-488.023,54

ESTALVI BRUT

2.425.295,8

Ingressos corrents (Cap 3) afectats a inversions

165.571,02

Ingressos corrents ajustats

Ingres correntsaju: 29.092.373,20

- Despeses corrents

-26.667.077,39

ESTALVI NET

1.839.249,7

Estalvi brut

2.425.295,81

refinançament

- Amortitzacions préstecs

-586.046,07

DESPESES CAPITAL NETES (CAP. VI A VIII)

7.218.663,04

FINANCIACIÓ DESP. CAPITAL NETES

7.218.663,0

Venda inversions reals

57.821,85

Tranf. capital

1.472.638,93

Ingr- cap 3 - afectats inversions(Tarif inver aig+ Q urbanització)

-165.571,02

Variac. actius financers

0,00

Préstecs - passius financers

3.526.500,00



Codi Validació: 64Z234TPPX6LH2SK3437RZE2 | Verificació: https://ontinyent.sedelectronica.es/ Document signat electrònicament des de la plataforma esPublico Gestiona | Pàgina 17 de 19



INFORME SOBRE:

- * ESTALVI BRUT I NET
- * ESTALVI NET ajustat, segns art. 53,1 RDL 2/2004
- * PERCENTATGE DE DEUTE VIU, art. 53,2 rdl 2/2004

Prev liq PRESSUPOST 2021

	En EUROS	En EUROS	En EUROS
Ingressos corrents (estalvi net)		2.327.273,28	
Necessitat / sobrant de finançament			-488.023,54

PRESSUPOST 2021

RESULTAT PRESSUPOSTARI - segons ICAL 1990

Aplicat fins 31-12-2005

Drets reconeguts netes	33.983.762,96
Obligacions reconegudes netes	34.471.786,50
Resultat pressupostari abans d'ajustos (A-B)	-488.023,54
Desv.positives despeses fin.afectat	0,00
Desv.negatives despeses finan.afectat	0,00
Obligacions finançades amb Rom. Tresor.	0,00

RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT -488.023,54

RESULTAT PRESSUPOSTARI- segons criteris ICAL 2004 aplicable a partir de 1-1-2006	Ingressos	Despeses	Resultat
	drets reconeguts	Obligac. Reconeg.	Pressupostari
a) Operacions corrents	28.926.802,18	26.667.077,39	2.259.724,79
b) Altres operacions no financeres	1.530.460,78	7.218.663,04	-5.688.202,26
Total operacions no financeres (a+b)	30.457.262,96	33.885.740,43	-3.428.477,47
Actius financers	0,00	0,00	0,00
Passius financers	3.526.500,00	586.046,07	2.940.453,93
Resultat pressupostari abans d'ajustos (1+2+3)	33.983.762,96	34.471.786,50	-488.023,54
Obligacions finançades amb Rom. Tresor.			0,00
Desv.negatives despeses finan.afectat			0,00
Desv.positives despeses fin.afectat			0,00
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (RP+4+5-6)			-488.023,54

ROMANENT DE TRESORERIA AL 31,12

FONS LÍQUIDS AL 31,12

DRETS PENDENTS DE COBRAMENT

- (+) Drets pendents de pressupost corrent
- (+) Drets pendents de pressupostos tancats
- (+) Drets pend. d'operac.no pressupostaries
- (-) Cobraments pendents d'aplicació

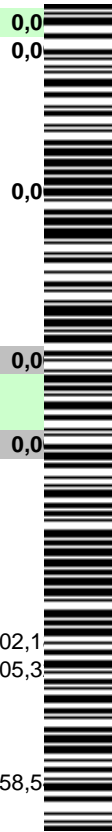
OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT

- (+) Obligac. pendents de pressupost corrent
- (+) Obligac. pendents de pressupostos tancats
- (+)Obligac. pend. d'operacions no pressupostaries
- (-) Pagaments pendents d'aplicació

ROMANENT DE TRESORERIA TOTAL (1+2-3)

- Saldos de difícil cobrament
- Excés de finançament afectat

Rom. tresore. per a despeses generals (I-II-III)



LIMITS A L'ENDEUTAMENT SEGONS ART. 53 RDL 2/2004 RHHI

ESTALVI BRUT

Càlculs sobre drets recon. Prev liquidar exerc. - 2021

S/ prev liquid. 2021

+ Drets liquidats nets per operac. corrents últim exercici liquidat	De prev liquidació 2021	28.926.802,1
	ajustos	253.905,3
	Tarifa inver aigua	-206.000,00
	Altres-reint terr+aprc	371.571,02
	PTE-dev 2008-09 At	88.334,30
- Obligacions reconegudes per operac. corrents últim exerc. liquidat	De prev liquidació 2021	-26.563.658,5
- Ajust per ORN corrents finanç RT desp grlas	ORN finanç RT desp grls	



INFORME SOBRE:

- * ESTALVI BRUT I NET
- * ESTALVI NET ajustat, segns art. 53,1 RDL 2/2004
- * PERCENTATGE DE DEUTE VIU, art. 53,2 rdl 2/2004

Prev liq PRESSUPOST 2021

	En EUROS	En EUROS	En EUROS
ESTALVI BRUT			2.617.048,96
- Despeses i amortitzacions financeres	Previsió 2021		-765.834,42
* Amortitzacions de capital - Cap IX	* Amortitz.cap. 2021	586.046,07	
* Desp. financeres - interessos - Cap. III	* Interessos 2021	103.418,85	
- Ajust per desp. financeres OP	- Ajust per amortitz	-586.046,07	
- Ajust per desp. financeres OP	- Ajust per interess	-94.418,85	
- Ajust per desp. financeres OP	- Ajust no amort	0,00	
- Ajust per desp. financeres OP	- Ajust OP-	0,00	
* Anual. completa OP, any 199x, s/ previsions ppt	* Anu.Constant 2020	756.834,42	
* Anual. completa OP, any 199x, s/ previsions ppt	* Anual.compl. OP-	0,00	
* Anual. completa OP, any 199x, s/ previsions ppt	* Anual.compl. OP-	0,00	
ESTALVI NET AJUSTAT			1.851.214,54
Art. 53,1 RDL 2/2004			
CÀLCUL COEFICIENT D'ESTALVI			
Estalvi net ajustat, art 53,1 RDL 2/2004	Càlculs sobre drets recon. Prev liquidar exerc. 2021		1.851.214,54
Drets liquidats corrents ajustats			29.180.707,50
Coefficient d'estalvi = Estalvi net/ drets liquidats corrents			6,34%

LIMIT PER A REQUERIR AUTORITZACIÓ
(segons art. 53,2 RDL 2/2004)

DEUTE VIU A A 1-1 (prestecs)		6.238.237,47
Op. Tressoreria		4.000.000,00
Noves operacions durant l'exercici		3.526.500,00
AGE LD PTE		
DEUTE VIU PREVIST A 1-1 + Operac.previstes		13.764.737,47
Amortització prestecs durant l'exercici		-586.046,07
Amortització operacions de tresoreria		
Devolució AGE LD PTE 2008		
Devolució AGE LD PTE 2009		
DEUTE VIU REAL A 31-12 (Previst-Amortitz.)		13.178.691,40
Ingressos corrents ajustats liquidats últim exercici	De liquid. 2020	29.121.391,40
Percent- Deute viu a 1-1 sense amort./Ingr.corr.liq.últ.exerc.		21,42%
Percent- Deut.viu real 31-12 /Ingr.corr.liq.últ.exerc.		45,25%
Percent- Deute viu a 1-1 + Op previstes sense amort./Ingr.corr.li		
Límit - 75 % rec.corrents liq. últim exercici		21.841.043,55
Límit - 110 % rec.corrents liq. últim exercici		32.033.530,55
Ingressos corrents ajustats liquidats durant l'exercici	previsió 2021	29.180.707,50
Percent- Deute viu Real/Ingr.corr.liq.exerc.corrent		45,16%



Codi Validació: 64ZZ234TPPX6LH2SK3437R7ZE2 | Verificació: https://ontinyent.sedelectronica.es/
Document Signat electrònicament des de la plataforma esPublico Gestiona | Pàgina 19 de 19