

**ÀREA DE DESENVOLUPAMENT ECONÒMIC I IMPULS ADMINISTRATIU**  
SERVEIS ECONÒMICS (JA/mb)

DECRET 2462/2020

**ATÈS** que segons 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 març de cada any s'han de remetre al Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques els marcs pressupostaris a mitjà termini, en els que s'emmarcarà l'elaboració dels pressupostos anuals.

**VIST** l'informe del Cap de Serveis Econòmics de 6 de març de 2020 sobre el Marc Pressupostari pels anys 2021-2023.

**VIST** el que disposen els article 29 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera, i l'article 6 de l'Ordre HAP/2105/2012 abans esmentada.

En virtut del que precedeix i en exercici de les facultats que legalment tinc atribuïdes

**RESOLC**

**PRIMER.-** Aprovar el Marc Pressupostari corresponent al període 2021-2023 que s'adjunta en l'annex.

**SEGON.-** Aprovar la remissió al Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques del Marc Pressupostari corresponent al període 2021-2023, a efectes de l'acompliment de l'obligació prevista a l'article 6 de l'Ordre HAP/2105/2012, d'1 d'octubre, per la qual es desenvolupen les obligacions de subministrament d'informació previstes a la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera.

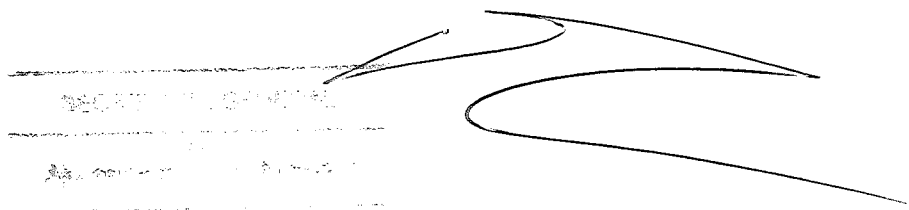
I perquè consti i tingui els efectes oportuns, signo aquest decret conjuntament amb el secretari, que en dóna fe i el certifica.

Sabadell, 6 de març de 2020.

L'Alcaldeessa,



El Secretari General,



F.1. Entidades que se han considerado integran la Corporacion Local (AA.PP.) en los ejercicios que contemplan la  
Linias

Identificación BDGEL	Denominación	CIF	Tipo contabilidad	Integrada 2020	Integrada 2021	Integrada 2022	Integrada 2023	Observaciones
081870001	Sabadell	P08186001	Limitativo	si	si	si	si	
0818785049	Promoció Econòmica de Sabadell S.L.	B63394043	Contabilidad Privada	si	si	si	si	
0818785034	Comunicacions Audiovisuals S.L.	B61323085	Contabilidad Privada	si	si	si	si	

BDGEL: Base de Datos General de Entidades Locales.

Ajuntament de Sabadell

APROBADO  
por el Consejo de Administración

24.6.2020  
6 juny 2020

El Secretari

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

Ingresos	Año 2020 (estimación derechos reconocidos netos)	% tasa variación 2021/2020	Año 2021 (estimación previsiones iniciales)	% tasa variación 2022/2021	Año 2022 (estimación previsiones Iniciales)	% tasa variación 2023/2022	Año 2023 (estimación previsiones Iniciales)	Supuestos en los que se basan las proyecciones/Adopción de la medida
Ingresos corrientes	222.158.891,60	-4,71%	211.690.906,21	0,48%	212.711.521,66	0,49%	213.748.466,95	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	220.841.106,12	-4,54%	210.810.197,62	0,42%	211.690.906,21	0,48%	212.711.521,66	En general es preveu que l'evolució tendencial dels ingressos corrents durant el període 2017-2019 es mantingui estable.
Derivados de modificaciones de políticas (*)	1.317.785,48	-33,17%	880.708,59	15,89%	1.020.615,44	1,60%	1.036.945,29	
Medida 1: Subidas tributarias, supresión de exenciones y bonificaciones voluntarias	1.317.785,48	-33,17%	880.708,59	15,89%	1.020.615,44	1,60%	1.036.945,29	Es preveu un increment dels tipus dels següents tributs del 1,4% al 2021, 11,6% al 2022 i 11,6% al 2023: IBI urbana, IAE, ICIO, Taxa de parquímetros i la taxa per pas de vehicles a través de domini públic.
Medida 2: Potenciar la inspección tributaria para descubrir hechos impositibles no gravados		#DIV/0!		#DIV/0!		#DIV/0!		No prevista al període 2021-2023
Medida 3: Correcta financiación de tasas y precios públicos		#DIV/0!		#DIV/0!		#DIV/0!		No prevista al període 2021-2023
Medida 4: Otras medidas por el lado de los ingresos		#DIV/0!		#DIV/0!		#DIV/0!		No prevista al període 2021-2023
Ingresos de capital	384.875,22	0,00%	384.875,22	0,00%	384.875,22	0,00%	384.875,22	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	384.875,22	0,00%	384.875,22	0,00%	384.875,22	0,00%	384.875,22	Per al període 2021-2023 només es preveuen els ingressos del fons de reinversió en benefici del sistema de sanejament d'aigües. En quant a la resta de transferències, es concretaran en el moment de l'elaboració del pressupost.
Derivados de modificaciones de políticas (*)	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!	0,00	No prevista al període 2021-2023
Ingresos no financieros	222.543.766,82	-4,70%	212.075.781,43	0,48%	213.096.396,88	0,49%	214.133.342,17	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	221.225.981,34	-4,53%	211.195.072,84	0,42%	212.075.781,43	0,48%	213.096.396,88	
Derivados de modificaciones de políticas (*)	1.317.785,48	-33,17%	880.708,59	15,89%	1.020.615,44	1,60%	1.036.945,29	
Ingresos financieros	16.679.297,00	-30,87%	11.529.780,00	20,82%	13.929.780,00	-17,23%	11.529.780,00	Es preveu formalitzar préstecs per import de 11,4 milions d'euros cada any per a finançar el programa d'inversions reals, més un pre'stec per a finançar inversions financeres als anys 2020 i 2022 de 5,15 milions d'euros i 2,40 milions d'euros, respectivament.
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	16.679.297,00	-30,87%	11.529.780,00	20,82%	13.929.780,00	-17,23%	11.529.780,00	
Derivados de modificaciones de políticas (*)	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!	0,00	No prevista al període 2021-2023
Ingresos totales	239.223.063,82	-6,55%	223.605.561,43	1,53%	227.026.176,88	-0,60%	225.663.122,17	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	237.905.278,34	-6,38%	222.724.852,84	1,47%	226.005.561,43	-0,61%	224.626.176,88	
Derivados de modificaciones de políticas (*)	1.317.785,48	-33,17%	880.708,59	15,89%	1.020.615,44	1,60%	1.036.945,29	

(\*) 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 2020 (estimación derechos reconocidos netos)	% tasa variación 2021/2020	Año 2021 (estimación previsiones iniciales)	% tasa variación 2022/2021	Año 2022 (estimación previsiones iniciales)	% tasa variación 2023/2022	Año 2023 (estimación previsiones iniciales)	Supuestos en los que se basan las proyecciones
Capítulo 1 y 2: Impuestos directos e indirectos	103.264.227,48	-5,33%	97.759.611,62	0,97%	98.706.046,67	0,97%	99.667.624,69	La projecció es basa en el supòsit de creixement vegetatiu zero, i es preveu un increment de la liquidació de l'epígraf de l'IBI d'urbana de l'1,4% al 2021, un 1,65 al 2022 i un 1,6% al 2023 per modificacions normatives.
Impuesto sobre Bienes Inmuebles	51.742.425,85	0,06%	51.774.189,39	1,50%	52.549.742,24	1,50%	53.337.703,93	La projecció es basa en el supòsit de creixement vegetatiu zero, i es preveu un increment de la liquidació de l'1,4% al 2021, un 1,65% al 2022 i un 1,6% al 2023 per modificacions normatives.
Impuesto sobre Actividades Económicas	6.933.320,72	-0,44%	6.902.598,65	1,51%	7.007.010,12	1,51%	7.113.092,16	La projecció es basa en el supòsit de creixement vegetatiu zero, i es preveu un increment de la liquidació de l'1,4% al 2021, un 1,65% al 2022 i un 1,6% al 2023 per modificacions normatives.
Impuesto sobre Vehículos de Tracción Mecánica	11.522.175,03	-0,19%	11.500.000,00	0,00%	11.500.000,00	0,00%	11.500.000,00	La projecció es basa en el supòsit de creixement vegetatiu zero, i no es preveuen modificacions normatives.
Valor de los Terrenos de Naturaleza Urbana	18.376.002,62	-28,76%	13.091.700,00	0,00%	13.091.700,00	0,00%	13.091.700,00	Es preveu que la liquidació es mantingui estable, i es pressuposta una xifra inferior per prudència.
Impuesto sobre Construcciones Instalaciones y Obras	4.309.238,56	-4,62%	4.110.058,88	1,62%	4.176.529,62	1,62%	4.244.063,89	La projecció es basa en el supòsit de creixement vegetatiu zero, i es preveu un increment de la liquidació de l'1,4% al 2021, un 1,65% al 2022 i un 1,6% al 2023 per modificacions normatives.
Cesión de impuestos del Estado	10.381.064,70	0,00%	10.381.064,70	0,00%	10.381.064,70	0,00%	10.381.064,70	Es preveu que les bestretes per impostos cedits es mantinguin estables durant el període. Durant tot el període es produeix el retorn fraccionat de les liquidacions negatives dels anys 2008 i 2009, que també es manté estable durant el període. En quant a les liquidacions dels anys 2018 a 2021, que repercutirien en els ingressos del període, s'han previst per import zero.
Ingresos de capítulos 1 y 2 no incluidos anteriormente	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!	0,00	-100,00%	0,00	Es preveu que la liquidació es mantingui estable per la majoria de conceptes. Es preveu un increment de la liquidació de l'1,4% al 2021, un 1,65% al 2022 i un 1,6% al 2023 per modificacions normatives en la taxa de parquímetros i la taxa de pas de vehicles a través de domini públic.
Capítulo 3. Tasas, precios públicos y otros ingresos.	45.371.365,79	-11,32%	40.233.476,57	0,18%	40.307.656,95	0,19%	40.383.024,23	Es preveu que les bestretes per impostos cedits es mantinguin estables durant el període. Durant tot el període es produeix el retorn fraccionat de les liquidacions negatives dels anys 2008 i 2009, que també es manté estable durant el període. En quant a les liquidacions dels anys 2018 a 2021, que repercutirien en els ingressos del període, s'han previst per import zero. Al 2020 es preveu la part del retorn de la liquidació de l'exercici 2017 que quedava pendent.
Capítulo 4. Transferencias corrientes.	71.883.713,00	0,36%	72.141.518,03	0,00%	72.141.518,03	0,00%	72.141.518,03	Es preveu que les transferències i subvencions es mantinguin similars a les de 2020.
Participación en tributos del Estado	44.191.532,76	0,40%	44.369.667,24	0,00%	44.369.667,24	0,00%	44.369.667,24	Es preveu que les transferències i subvencions es mantinguin similars a les de 2020.
Resto de Transferencias corrientes (resto Cap.4)	27.692.180,24	0,29%	27.771.850,79	0,00%	27.771.850,79	0,00%	27.771.850,79	Es preveu que es mantinguin estables.
Capítulo 5. Ingresos patrimoniales	1.639.585,33	-5,08%	1.556.300,00	0,00%	1.556.300,00	0,00%	1.556.300,00	
<b>Total de Ingresos corrientes</b>	<b>222.158.891,60</b>	<b>-4,71%</b>	<b>211.690.906,21</b>	<b>0,48%</b>	<b>212.711.521,66</b>	<b>0,49%</b>	<b>213.748.466,95</b>	

M

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

B) Detalle de ingresos de capital	Año 2020 (estimación derechos reconocidos netos)	% tasa variación 2021/2020	Año 2021 (estimación previsiones Iniciales)	% tasa variación 2022/2021	Año 2022 (estimación previsiones Iniciales)	% tasa variación 2023/2022	Año 2023 (estimación previsiones Iniciales)	Supuestos en los que se basan las proyecciones
Capítulo 6. Enajenación de inversiones	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!	0,00	No es preveuen Ingressos per alienació d'inversions.
Capítulo 7. Transferencias de capital	384.875,22	0,00%	384.875,22	0,00%	384.875,22	0,00%	384.875,22	Per al període 2021-2023 només es preveuen els Ingressos del fons de reinversió en benefici del sistema de sanejament d'aigües. 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>384.875,22</b>	<b>0,00%</b>	<b>384.875,22</b>	<b>0,00%</b>	<b>384.875,22</b>	<b>0,00%</b>	<b>384.875,22</b>	

C) Detalle de Ingresos financieros	Año 2020 (estimación derechos reconocidos netos)	% tasa variación 2021/2020	Año 2021 (estimación previsiones Iniciales)	% tasa variación 2022/2021	Año 2022 (estimación previsiones Iniciales)	% tasa variación 2023/2022	Año 2023 (estimación previsiones Iniciales)	Supuestos en los que se basan las proyecciones
Capítulo 8. Ingresos por activos financieros	129.780,00	0,00%	129.780,00	0,00%	129.780,00	0,00%	129.780,00	Es preveuen els Ingressos per bestretes al personal.
Capítulo 9. Ingresos por pasivos financieros	16.549.517,00	-31,12%	11.400.000,00	21,05%	13.800.000,00	-17,39%	11.400.000,00	Es preveu formalitzar préstecs per import de 11,4 milions d'euros cada any per a finançar el programa d'inversions reals, més un pre'stec per a finançar inversions financeres als anys 2020 i 2022 de 5,15 milions d'euros i 2,40 milions d'euros, respectivament.
<b>Total de Ingresos Financiers</b>	<b>16.679.297,00</b>	<b>-30,87%</b>	<b>11.529.780,00</b>	<b>20,82%</b>	<b>13.929.780,00</b>	<b>-17,23%</b>	<b>11.529.780,00</b>	

F.2.2 Entidades que integran la Corporación (A.A.P.P.). Datos Económicos consolidados. Gastos (en euros).

Gastos	Año 2020 (estimación de las obligaciones reconocidas netas)	% tasa variación 2021/2020	Año 2021 (estimación de los créditos iniciales)	% tasa variación 2022/2021	Año 2022 (estimación de los créditos iniciales)	% tasa variación 2023/2022	Año 2023 (estimación de los créditos iniciales)	Supuestos en los que se basan las proyecciones/Adopción de la medida
<b>Gastos corrientes</b>	190.678.602,72	-0,05%	190.577.998,20	2,48%	195.304.341,28	0,33%	195.952.348,06	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	190.678.602,72	-0,05%	190.577.998,20	2,48%	195.304.341,28	0,33%	195.952.348,06	Les despeses corrents evolucionen tenint en compte la previsió d'ingressos, tenint en compte també la regla de la despesa, i amb els supòsits d'increment del 2% interanu 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	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!	0,00	
Medida 1: Reducción de costes de personal (reducción de sueldos o efectivos)		#DIV/0!		#DIV/0!		#DIV/0!		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		#DIV/0!		#DIV/0!		#DIV/0!		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		#DIV/0!		#DIV/0!		#DIV/0!		No prevista
Medida 4: Reducción del número de consejeros de los Consejos de Administración de las empresas del sector público		#DIV/0!		#DIV/0!		#DIV/0!		No prevista
Medida 5: Regulación de las cláusulas indemnizatorias de acuerdo a la reforma laboral en proceso		#DIV/0!		#DIV/0!		#DIV/0!		No prevista
Medida 6: Reducción del número de personal de confianza y su adecuación al tamaño de la Entidad local		#DIV/0!		#DIV/0!		#DIV/0!		No prevista

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

Medida 7: Contratos externalizados que considerando su objeto pueden ser prestados por el personal municipal actual	#DIV/0!		#DIV/0!	#DIV/0!		#DIV/0!	No prevista
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	#DIV/0!		#DIV/0!	#DIV/0!		#DIV/0!	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	#DIV/0!		#DIV/0!	#DIV/0!		#DIV/0!	No prevista
Medida 10: Reducción de celebración de contratos menores (se primará el requisito del menor precio de licitación)	#DIV/0!		#DIV/0!	#DIV/0!		#DIV/0!	No prevista
Medida 11: Reducción de cargas administrativas a los ciudadanos y empresas	#DIV/0!		#DIV/0!	#DIV/0!		#DIV/0!	No prevista
Medida 12: Modificación de la organización de la corporación local	#DIV/0!		#DIV/0!	#DIV/0!		#DIV/0!	No prevista
Medida 13: Reducción de la estructura organizativa de la EELL	#DIV/0!		#DIV/0!	#DIV/0!		#DIV/0!	No prevista
Medida 14: Reducción de en la prestación de servicios de tipo no obligatorio	#DIV/0!		#DIV/0!	#DIV/0!		#DIV/0!	No prevista
Medida 15: Otras medidas por el lado de los gastos corrientes	#DIV/0!		#DIV/0!	#DIV/0!		#DIV/0!	No prevista
<b>Gastos de capital</b>	<b>33,28%</b>	<b>11.784.875,22</b>	<b>0,00%</b>	<b>11.784.875,22</b>	<b>0,00%</b>	<b>11.784.875,22</b>	

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

Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	8.842.484,00	33,28%	11.784.875,22	0,00%	11.784.875,22	0,00%	11.784.875,22	Durant el període 2021-2023 es preveuen inversions per valor de 11,4 milions d'euros cada any, finançades amb endeutament, i 385mil euros per fons de reinversió en benefici del sistema de sanejament d'aigües. Aquesta xifra podria augmentar en el moment d'elaborar els pressupostos si es concreten noves subvencions.
Derivados de modificaciones de políticas (*)	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!	0,00	
Medida 16: No ejecución de inversión prevista inicialmente		#DIV/0!		#DIV/0!		#DIV/0!		No prevista
Medida 17: Otras medidas por el lado de los gastos de capital		#DIV/0!		#DIV/0!		#DIV/0!		No prevista
<b>Gastos no financieros</b>	<b>199.521.086,72</b>	<b>1,42%</b>	<b>202.362.873,42</b>	<b>2,34%</b>	<b>207.089.216,50</b>	<b>0,31%</b>	<b>207.737.223,28</b>	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	199.521.086,72	1,42%	202.362.873,42	2,34%	207.089.216,50	0,31%	207.737.223,28	
Derivados de modificaciones de políticas (*)	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!	0,00	
<b>Gastos financieros</b>	<b>19.029.297,00</b>	<b>4,16%</b>	<b>19.821.819,43</b>	<b>-6,59%</b>	<b>18.516.091,80</b>	<b>-10,86%</b>	<b>16.505.030,31</b>	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	19.029.297,00	4,16%	19.821.819,43	-6,59%	18.516.091,80	-10,86%	16.505.030,31	Projecció que té en compte els crèdits vius i els nous crèdits que es preveu formalitzar.
Derivados de modificaciones de políticas (*)		#DIV/0!		#DIV/0!		#DIV/0!		No prevista
<b>Gastos totales</b>	<b>218.550.383,72</b>	<b>1,66%</b>	<b>222.184.692,85</b>	<b>1,54%</b>	<b>225.605.308,30</b>	<b>-0,60%</b>	<b>224.242.253,59</b>	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	218.550.383,72	1,66%	222.184.692,85	1,54%	225.605.308,30	-0,60%	224.242.253,59	
Derivados de modificaciones de políticas (*)	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!	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 2020 (estimación de las obligaciones reconocidas netas)	% tasa variación 2021/2020	Año 2021 (estimación de los créditos iniciales)	% tasa variación 2022/2021	Año 2022 (estimación de los créditos iniciales)	% tasa variación 2023/2022	Año 2023 (estimación de los créditos iniciales)	Supuestos en los que se basan las proyecciones
Capítulo 1. Gastos de personal	89.056.974,62	2,50%	91.279.611,07	1,70%	92.832.400,77	1,71%	94.415.942,37	Es preveu un increment interanual del 2% de les despeses de personal finançades amb aportació municipal. la part finançada amb subvencions es manté estable.
Capítulo 2. Gastos corrientes en bienes y servicios	85.613.298,23	-2,29%	83.655.102,86	3,41%	86.504.168,79	-0,94%	85.689.305,13	Evolutiona en funció dels pressupostos d'ingressos projectats, de l'evolució de les despeses fixes de personal i despeses financeres, i del compliment de la regla de la despesa.
Capítulo 3. Gastos financieros	1.437.495,00	2,57%	1.474.377,00	-0,71%	1.463.943,33	-1,70%	1.439.063,23	Evolutiona segons el deute viu i les previsions de nous préstecs.
Capítulo 4. Transferencias corrientes	14.570.834,87	-4,13%	13.968.907,27	2,40%	14.303.828,38	-0,67%	14.208.037,32	Evolutiona en funció dels pressupostos d'ingressos projectats, de l'evolució de les despeses fixes de personal i despeses financeres, i del compliment de la regla de la despesa.
Capítulo 5. Fons de contingència i altres imprevistos	0,00	#DIV/0!	200.000,00	0,00%	200.000,00	0,00%	200.000,00	
<b>Total de Gastos Corrientes</b>	<b>190.678.602,72</b>	<b>-0,05%</b>	<b>190.577.998,20</b>	<b>2,48%</b>	<b>195.304.341,28</b>	<b>0,33%</b>	<b>195.952.348,06</b>	Es preveu un fons de contingència de 200 mil euros.

B) Detalle de gastos de capital	Año 2020 (estimación de las obligaciones reconocidas netas)	% tasa variación 2021/2020	Año 2021 (estimación de los créditos iniciales)	% tasa variación 2022/2021	Año 2022 (estimación de los créditos iniciales)	% tasa variación 2023/2022	Año 2023 (estimación de los créditos iniciales)	Supuestos en los que se basan las proyecciones
Capítulo 6. Inversiones reales	7.502.893,50	55,99%	11.701.857,99	0,00%	11.701.857,99	0,00%	11.701.857,99	Es preveuen despeses de capital per valor de 11,4M€ cada any finançades amb endeutament, 385 mil € pel fons de reinversió en benefici del sistema de sanejament d'aigües.
Capítulo 7. Transferencias de capital	1.339.590,50	-93,80%	83.017,23	0,00%	83.017,23	0,00%	83.017,23	Aquesta xifra podria augmentar en el moment d'alabarar els pressupostos si es concreten noves subvencions. Es consigna a capítol 6 aquesta xifra un cop deduïts els compromisos plurienials de capítol 7.
<b>Total de Gastos Capital</b>	<b>8.842.484,00</b>	<b>33,28%</b>	<b>11.784.875,22</b>	<b>0,00%</b>	<b>11.784.875,22</b>	<b>0,00%</b>	<b>11.784.875,22</b>	Es fan constar en aquest capítol aquelles despeses futures compromeses per al període 2021-2023.

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

C) Detalle de gastos financieros	Año 2020 (estimación de las obligaciones reconocidas netas)	% tasa variación 2021/2020	Año 2021 (estimación de los créditos iniciales)	% tasa variación 2022/2021	Año 2022 (estimación de los créditos iniciales)	% tasa variación 2023/2022	Año 2023 (estimación de los créditos iniciales)	Supuestos en los que se basan las proyecciones
Capítulo 8. Activos financieros	5.279.297,00	-97,54%	129.780,00	1849,28%	2.529.780,00	-94,87%	129.780,00	
Aportaciones patrimoniales	5.149.517,00	-100,00%		#DIV/0!	2.400.000,00	-100,00%		Es preveuen ampliacions de capital de VIMUSA per 5,1 milions d'euros al 2020 i 2,4 milions d'euros al 2022 per fer front al Pla Municipal d'Habitatge Públic.
Otros gastos en activos financieros	129.780,00	0,00%	129.780,00	0,00%	129.780,00	0,00%	129.780,00	Es preveuen les bestretes al personal.
Capítulo 9. Pasivos financieros	13.750.000,00	43,21%	19.692.039,43	-18,82%	15.986.311,80	2,43%	16.375.250,31	Projecció que té en compte els crèdits vius i els nous crèdits que es preveu formalitzar.
<b>Total de Gastos Financieros</b>	<b>19.029.297,00</b>	<b>4,16%</b>	<b>19.821.819,43</b>	<b>-6,59%</b>	<b>18.516.091,80</b>	<b>-10,86%</b>	<b>16.505.030,31</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 2020 (en euros)	% tasa variación 2021/2020	Año 2021 (en euros)	% tasa variación 2022/2021	Año 2022 (en euros)	% tasa variación 2023/2022	Año 2023 (en euros)
<b>Saldo operaciones corrientes</b>	<b>31.480.288,88</b>		<b>21.112.908,01</b>		<b>17.407.180,38</b>		<b>17.796.118,89</b>
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	30.162.503,40		20.232.199,42		16.386.564,94		16.759.173,60
Derivados de modificaciones de políticas	1.317.785,48		880.708,59		1.020.615,44		1.036.945,29
<b>Saldo operaciones de capital</b>	<b>-8.457.608,78</b>		<b>-11.400.000,00</b>		<b>-11.400.000,00</b>		<b>-11.400.000,00</b>
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	-8.457.608,78		-11.400.000,00		-11.400.000,00		-11.400.000,00
Derivados de modificaciones de políticas	0,00		0,00		0,00		0,00
<b>Saldo operaciones no financieras</b>	<b>23.022.680,10</b>		<b>9.712.908,01</b>		<b>6.007.180,38</b>		<b>6.396.118,89</b>
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	21.704.894,62		8.832.199,42		4.986.564,94		5.359.173,60
Derivados de modificaciones de políticas	1.317.785,48		880.708,59		1.020.615,44		1.036.945,29
<b>Saldo operaciones financieras</b>	<b>-2.350.000,00</b>		<b>-8.292.039,43</b>		<b>-4.586.311,80</b>		<b>-4.975.250,31</b>
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	-2.350.000,00		-8.292.039,43		-4.586.311,80		-4.975.250,31
Derivados de modificaciones de políticas	0,00		0,00		0,00		0,00
<b>Saldo operaciones no financieras (+/-) Ajustes para el cálculo de cap. o neces. Financ. SEC95</b>	<b>23.022.680,10</b>		<b>9.712.908,01</b>		<b>6.007.180,38</b>		<b>6.396.118,89</b>
<b>Capacidad o necesidad de financiación</b>	<b>19.991.334,67</b>		<b>7.023.877,55</b>		<b>7.190.114,18</b>		<b>6.682.596,63</b>
<b>Deuda viva a 31/12</b>	<b>96.205.687,55</b>	<b>0,00</b>	<b>87.913.648,12</b>	<b>0,00</b>	<b>85.727.336,32</b>	<b>0,00</b>	<b>80.752.086,01</b>
A corto plazo	13.750.000,00	0,00	19.692.039,43	0,00	15.986.311,80	0,00	16.375.250,31
A largo plazo	82.455.687,55	0,00	68.221.608,69	0,00	69.741.024,52	0,00	64.376.835,70
<b>Ratio Deuda viva/Ingresos corrientes</b>	<b>43,30%</b>	<b>0,00</b>	<b>41,53%</b>	<b>0,00</b>	<b>40,30%</b>	<b>0,00</b>	<b>37,78%</b>

De acuerdo con lo establecido en el artículo 27,2 de la Ley Orgánica 2/2012 de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera ¿Valora que la corporación cumplirá la regla de gasto al cierre del ejercicio? (Marque lo que corresponda (SI/NO))	SI		SI		SI		SI
--	----	--	----	--	----	--	----

## F.2.4 Pasivos contingentes

Estimación importes En euros

Pasivos contingentes (1)	Año 2020			Año 2021			Año 2022			Año 2023		
	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
Préstamos morosos			0,00			0,00			0,00			0,00
Garantías			0,00			0,00			0,00			0,00
Por sentencias o expropiaciones			0,00			0,00			0,00			0,00
Otros			0,00			0,00			0,00			0,00
<b>TOTAL</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(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 período 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:	2020	2021	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