



DECRET 2723/2017

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 de la Cap de Serveis Econòmics de 9 de març de 2017 sobre el Marc Pressupostari pels anys 2018-2020.

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 2018-2020 que s'adjunta en l'annex.

SEGON.- Aprovar la remissió al Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques el Marc Pressupostari corresponent al període 2018-2020, 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, 10 de març de 2017.

 L'Alcalde,

FISCALITZACIÓ PRÈVIA LIMITADA
Intervingut conforme,

Sabadell,
Joan Romagosa Rebulà
Interventor General

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 2016	Integrada 2017	Integrada 2018	Integrada 2019	Integrada 2020	Observaciones
081870001	Sabadell	P0818600I	Limitativo	sí	sí	sí	sí	sí	
0818783036	O. Aut. Local Museus i Arxiu Històric OAMA	Q0801293B	Limitativo	sí	sí	sí	sí	sí	
0818783020	O. Aut. Local D'Informàtica	G60486883	Limitativo	sí	sí	sí	sí	sí	
0818783015	Agencia Tributària	B58263419	Limitativo	sí	sí	sí	sí	sí	
0818785049	Promoció Econòmica de Sabadell S.L.	B63394043	Contabilidad Privada	sí	sí	sí	sí	sí	
0818785034	Comunicacions Audiovisuals S.L.	B61323085	Contabilidad Privada	sí	sí	sí	sí	sí	

BDGEL: Base de Datos General de Entidades Locales.

Ajuntament  de Sabadell

APROVAT
per Decret núm. 2723/2017
de data 10 de març de 2017

El Secretari,

F.2.1.1 Entidades que integran la Corporación (AA.PP.). Datos Económicos consolidados. Ingresos (en euros).

Ingresos	Año 2017 (estimación derechos reconocidos netos)	% tasa variación 2018/2017	Año 2018 (estimación previsiones iniciales)	% tasa variación 2019/2018	Año 2019 (estimación previsiones iniciales)	% tasa variación 2020/2019	Año 2020 (estimación previsiones iniciales)	Supuestos en los que se basan las proyecciones/Adopción de la medida
Ingresos corrientes	197.506.652,68	-6,91%	183.857.113,82	0,00%	183.861.838,82	-0,54%	182.861.838,82	
Derivados de evolucion tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	196.198.573,46	-6,29%	183.857.113,82	0,00%	183.861.838,82	-0,54%	182.861.838,82	En general es preveu que l'evolució tendencial dels ingressos corrents al 2018 es mantingui estable
Derivados de modificaciones de políticas (*)	1.308.079,22	-100,00%	0,00	-	0,00	-	0,00	
Medida 1: Subidas tributarias, supresión de exenciones y bonificaciones voluntarias	530.000,00	-100,00%	0,00	-	0,00	-	0,00	No aplicada
Medida 2: Potenciar la inspección tributaria para descubrir hechos imposables no gravados	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	No prevista
Medida 3: Correcta financiación de tasas y precios públicos (detallado más adelante)	778.079,22	-100,00%	0,00	-	0,00	-	0,00	No aplicada
Medida 4: Otras medidas por el lado de los Ingresos	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	No prevista
Ingresos de capital	6.761.855,37	-95,33%	316.000,00	0,00%	316.000,00	0,00%	316.000,00	
Derivados de evolucion tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	6.761.855,37	-95,33%	316.000,00	0,00%	316.000,00	0,00%	316.000,00	Per al 2018 només es preveuen els Ingressos del fons de reinversió en benefici del sistema de sanejament d'algües. En quant a la resta de transferències, es concretaran en el moment de l'elaboració del pressupost.
Derivados de modificaciones de políticas (*)	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	No prevista
Ingresos no financieros	204.268.608,05	-9,84%	184.173.113,82	0,00%	184.177.838,82	-0,54%	183.177.838,82	
Derivados de evolucion tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	202.960.428,83	-9,26%	184.173.113,82	0,00%	184.177.838,82	-0,54%	183.177.838,82	
Derivados de modificaciones de políticas (*)	1.308.079,22	-100,00%	0,00	-	0,00	-	0,00	
Ingresos financieros	11.400.280,00	0,00%	11.400.280,00	0,00%	11.400.280,00	0,00%	11.400.280,00	
Derivados de evolucion tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	11.400.280,00	0,00%	11.400.280,00	0,00%	11.400.280,00	0,00%	11.400.280,00	Es preveu formalitzar préstecs per import de 11,4 milions d'euros per a finançar el programa d'inversions
Derivados de modificaciones de políticas (*)	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	No prevista
Ingresos totales	216.668.788,05	-9,32%	196.573.393,82	0,00%	195.578.118,82	-0,51%	194.578.118,82	
Derivados de evolucion tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	214.360.708,83	-8,76%	195.573.393,82	0,00%	195.578.118,82	-0,51%	194.578.118,82	
Derivados de modificaciones de políticas (*)	1.308.079,22	-100,00%	0,00	-	0,00	-	0,00	

F.2.1.1 Entidades que integran la Corporación (AA.PP.). Datos Económicos consolidados. Ingresos (en euros).

Estimación Derechos reconocidos netos.

A) Detalle de Ingresos corrientes	Año 2017 (estimación derechos reconocidos netos)	% tasa variación 2018/2017	Año 2018 (estimación previsiones Iniciales)	% tasa variación 2019/2018	Año 2019 (estimación previsiones Iniciales)	% tasa variación 2020/2019	Año 2020 (estimación previsiones Iniciales)	Supuestos en los que se basan las proyecciones
Capítulo 1 y 2: Impuestos directos e indirectos	90.061.791,87	-7,65%	83.173.234,54	0,00%	83.173.234,54	0,00%	83.173.234,54	
Impuesto sobre Bienes Inmuebles	47.543.203,79	-0,22%	47.437.842,17	0,00%	47.437.842,17	0,00%	47.437.842,17	La projecció es basa en el supòsit de creixement vegetallu zero i de no modificacions dels tipus
Impuesto sobre Actividades Económicas	7.747.526,54	-23,50%	5.926.477,52	0,00%	5.926.477,52	0,00%	5.926.477,52	
Impuesto sobre Vehículos de Tracción Mecánica	11.257.194,68	-2,28%	11.000.000,00	0,00%	11.000.000,00	0,00%	11.000.000,00	Es preveu que la liquidació es mantingui
Impuesto sobre Incremento del Valor de los Terrenos de Naturaleza Urbana	12.790.069,47	-27,48%	9.275.000,00	0,00%	9.275.000,00	0,00%	9.275.000,00	Es preveu que la liquidació es redueixi en 800,000€
Impuesto sobre Construcciones Instalaciones y Obras	2.189.882,53	-54,34%	1.000.000,00	0,00%	1.000.000,00	0,00%	1.000.000,00	L'evolució de l'impost permet preveure un increment de 359m€
Cesión de impuestos del Estado	8.533.914,86	0,00%	8.533.914,86	0,00%	8.533.914,86	0,00%	8.533.914,86	Es preveu que les bestretes per impostos cedits es mantinguin similars al 2018 a les del 2017. Les variacions en Ingressos provinents de la participació en els tributs de l'estat vindrien donades per les liquidacions d'exercicis anteriors.
Ingresos de capítulos 1 y 2 no incluidos anteriormente	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	
Capítulo 3. Tasas, precios públicos y otros ingresos.	35.972.919,39	-23,08%	27.670.820,57	0,02%	27.675.545,57	0,00%	27.675.545,57	La reducció de 5M€ es deguda a la previsió de quotes d'urbanització que es va fer al 2017 no es reperirà als exercicis següents.
Capítulo 4. Transferencias corrientes.	69.980.245,63	2,04%	71.410.051,54	0,00%	71.410.051,54	-1,40%	70.410.051,54	
Participación en tributos del Estado	40.721.700,78	4,35%	42.491.700,78	0,00%	42.491.700,78	-2,35%	41.491.700,78	Es preveu que les bestretes per impostos cedits es mantinguin similars al 2018 a les de 2017. Les variacions en Ingressos provinents de la participació en els tributs de l'estat vindrien donades per les liquidacions d'exercicis anteriors.
Resto de Transferencias corrientes (resto Cap.4)	29.258.544,85	-1,16%	28.918.350,76	0,00%	28.918.350,76	0,00%	28.918.350,76	Es preveu que les transferències i subvencions es mantinguin similars a les de 2017
Capítulo 5. Ingresos patrimoniales	1.491.695,79	7,46%	1.603.007,17	0,00%	1.603.007,17	0,00%	1.603.007,17	Es preveu que es mantinguin estables
Total de Ingresos corrientes	197.506.652,68	-6,91%	183.867.113,82	0,00%	183.861.838,82	-0,64%	182.861.838,82	

Estimación Derechos reconocidos netos.

B) Detalle de Ingresos de capital	Año 2017 (estimación derechos reconocidos netos)	% tasa variación 2018/2017	Año 2018 (estimación previsiones Iniciales)	% tasa variación 2019/2018	Año 2019 (estimación previsiones Iniciales)	% tasa variación 2020/2019	Año 2020 (estimación previsiones Iniciales)	Supuestos en los que se basan las proyecciones
Capítulo 6. Enajenación de Inversiones	1.811.855,37	-100,00%	0,00	-	0,00	-	0,00	No es preveuen ingressos per alienació d'inversions
Capítulo 7. Transferencias de capital	4.950.000,00	-93,62%	316.000,00	0,00%	316.000,00	0,00%	316.000,00	Per al període 2018-2020 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.
Total de Ingresos de Capital	6.761.855,37	-96,33%	316.000,00	0,00%	316.000,00	0,00%	316.000,00	

Estimación Derechos reconocidos netos.

C) Detalle de Ingresos financieros	Año 2017 (estimación derechos reconocidos netos)	% tasa variación 2018/2017	Año 2018 (estimación previsiones Iniciales)	% tasa variación 2019/2018	Año 2019 (estimación previsiones Iniciales)	% tasa variación 2020/2019	Año 2020 (estimación previsiones Iniciales)	Supuestos en los que se basan las proyecciones
Capítulo 8. Ingresos por activos financieros	280,00	0,00%	280,00	0,00%	280,00	0,00%	280,00	No es preveuen ingressos de capítol 8
Capítulo 9. Ingresos por pasivos financieros	11.400.000,00	0,00%	11.400.000,00	0,00%	11.400.000,00	0,00%	11.400.000,00	Es preveu formalitzar préstecs de 8 milions d'euros cada any per a finançar el programa d'inversions
Total de Ingresos Financieros	11.400.280,00	0,00%	11.400.280,00	0,00%	11.400.280,00	0,00%	11.400.280,00	

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

F.2.1.2 Entidades que integran la Corporación (AA.PP.). Datos Económicos consolidados. Gastos (en euros).

Gastos	Año 2017 (estimación de las obligaciones)	% tasa variación 2018/2017	Año 2018 (estimación de los créditos iniciales)	% tasa variación 2019/2018	Año 2019 (estimación de los créditos iniciales)	% tasa variación 2020/2019	Año 2020 (estimación de los créditos iniciales)	Supuestos en los que se basan las proyecciones/Adopción de la medida
Gastos corrientes	159.225.754,94	3,49%	164.780.519,78	-0,51%	163.945.239,75	-0,31%	163.441.515,64	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	159.225.754,94	3,49%	164.780.519,78	-0,51%	163.945.239,75	-0,31%	163.441.515,64	Les despeses corrents evolucionen tenint en compte la previsió d'ingressos, tenint en compte també la regla de la despesa, i amb el supòsit d'un increment de les retribucions de personal i amb despeses financeres que evolucionen d'acord amb la previsió de deute viu i dels nous crèdits previstos.
Derivados de modificaciones de políticas (*)	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	
Medida 1: Reducción de costes de personal (reducción de sueldos o efectivos)	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	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	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	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	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	No prevista
Medida 4: Reducción del número de consejeros de los Consejos de Administración de las empresas del sector público	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	No prevista
Medida 5: Regulación de las cláusulas indemnizatorias de acuerdo a la reforma laboral en proceso	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	No prevista
Medida 6: Reducción del número de personal de confianza y su adecuación al tamaño de la Entidad local	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	No prevista
Medida 7: Contratos externalizados que considerando su objeto pueden ser prestados por el personal municipal actual	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	No prevista
Medida 8: Disolución de aquellas empresas que presenten pérdidas > ½ capital social según artículo 103.2 del TRDLVRL, no admitiéndose una ampliación de capital con cargo a la Entidad local	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	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	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	No prevista
Medida 10: Reducción de celebración de contratos menores (se primará el requisito del menor precio de licitación)	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	No prevista
Medida 11: Reducción de cargas administrativas a los ciudadanos y empresas	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	No prevista
Medida 12: Modificación de la organización de la corporación local	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	No prevista
Medida 13: Reducción de la estructura organizativa de la EELL	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	No prevista
Medida 14: Reducción de en la prestación de servicios de tipo no obligatorio	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	No prevista
Medida 15: Otras medidas por el lado de los gastos corrientes	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	No prevista

F.2.1.2 Entidades que integran la Corporación (AA.PP.). Datos Económicos consolidados. Gastos (en euros).

	2017	% variación	2018	% variación	2019	% variación	2020	
Gastos de capital	23.387.008,23	-49,48%	11.816.000,00	0,00%	11.816.000,00	0,00%	11.816.000,00	
Derivados de evolucion tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	23.387.008,23	-49,48%	11.816.000,00	0,00%	11.816.000,00	0,00%	11.816.000,00	Al 2018 es preveuen inversions per valor de 11,4M€ finançades amb endeutament, 316 mil € pel fons de reinversió en benefici del sistema de sanejament d'aigües i 100m€ d'estalvi net. Aquesta xifra podria augmentar en el moment d'elaborar els pressupostos si es concreten noves subvencions.
Derivados de modificaciones de políticas (*)	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	
Medida 16: No ejecución de inversión prevista inicialmente	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	No prevista
Medida 17: Otras medidas por el lado de los gastos de capital	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	No prevista
Gastos no financieros	182.612.763,17	-3,29%	176.596.519,78	-0,47%	176.761.239,75	-0,29%	175.257.515,64	
Derivados de evolucion tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	182.612.763,17	-3,29%	176.596.519,78	-0,47%	175.761.239,75	-0,29%	175.257.515,64	
Derivados de modificaciones de políticas (*)	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	
Gastos financieros	23.400.276,72	-18,90%	18.976.693,03	4,43%	19.816.700,69	-2,50%	19.320.427,44	
Derivados de evolucion tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	23.400.276,72	-18,90%	18.976.693,03	4,43%	19.816.700,69	-2,50%	19.320.427,44	Projecció que té en compte els crèdits vius i els nous crèdits que es preveu formalitzar
Derivados de modificaciones de políticas (*)	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	No prevista
Gastos totales	206.013.039,89	-5,07%	195.573.212,80	0,00%	195.577.940,44	-0,51%	194.577.943,08	
Derivados de evolucion tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	206.013.039,89	-5,07%	195.573.212,80	0,00%	195.577.940,44	-0,51%	194.577.943,08	
Derivados de modificaciones de políticas (*)	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	

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

Estimación Obligaciones reconocidas netas.

A) Detalle de gastos corrientes	Año 2017 (estimación de las obligaciones reconocidas netas)	% tasa variación 2018/2017	Año 2018 (estimación de los créditos iniciales)	% tasa variación 2019/2018	Año 2019 (estimación de los créditos iniciales)	% tasa variación 2020/2019	Año 2020 (estimación de los créditos iniciales)	Supuestos en los que se basan las proyecciones
Capítulo 1. Gastos de personal	71.122.060,22	3,53%	73.636.032,66	0,01%	73.640.550,06	0,00%	73.640.550,06	Es preveu un increment general de salaris i noves places. La part finançada amb subvencions es manté estable.
Capítulo 2. Gastos corrientes en bienes y servicios	70.198.806,93	3,53%	72.679.792,18	-1,05%	71.916.474,63	-0,63%	71.464.209,63	Evoluciona 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	2.835.224,81	9,37%	3.100.885,76	1,20%	3.138.065,35	0,51%	3.153.931,24	Evoluciona segons els deute viu i les previsions de nous préstecs.
Capítulo 4. Transferencias corrientes	15.069.632,98	0,62%	15.163.799,18	-0,75%	15.050.139,71	-0,45%	14.982.814,72	Evoluciona 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	30,00	-	200.010,00	0,00%	200.010,00	0,00%	200.010,00	Es preveu un fons de contingència de 200 mil euros.
Total de Gastos Corrientes	169.226.764,94	3,49%	164.780.619,78	-0,51%	163.946.239,75	-0,31%	163.441.615,64	

F.2.1.2 Entidades que integran la Corporación (AA.PP.). Datos Económicos consolidados. Gastos (en euros).

Estimación Obligaciones reconocidas netas.

B) Detalle de gastos de capital	Año 2017 (estimación de las obligaciones reconocidas netas)	% tasa variación 2018/2017	Año 2018 (estimación de los créditos iniciales)	% tasa variación 2019/2018	Año 2019 (estimación de los créditos iniciales)	% tasa variación 2020/2019	Año 2020 (estimación de los créditos iniciales)	Supuestos en los que se basan las proyecciones
Capítulo 6. Inversiones reales	21.201.008,23	-53,33%	9.894.899,40	0,03%	9.898.251,40	0,00%	9.898.250,40	Es preveuen despeses de capital per valor de 11,4M€ cada any finançades amb endeutament, 316 mil € pel fons de reinversió en benefici del sistema de sanejament d'aigües i 100m€ d'estalvi net. Aquesta xifra podria augmentar en el moment d'alaborar els pressupostos si es concreten noves subvencions. Es consigna a capítol 6 aquesta xifra un cop deduïts els compromisos pluriennals de capítol 7
Capítulo 7. Transferencias de capital	2.186.000,00	-12,12%	1.921.100,60	-0,17%	1.917.748,60	0,00%	1.917.749,60	Es fan constar en aquest capítol aquelles despeses futures compromeses per al període 2018-2020
Total de Gastos Capital	23.387.008,23	-0,49	11.816.000,00	0,00	11.816.000,00	0,00	11.816.000,00	

Estimación Obligaciones reconocidas netas.

C) Detalle de gastos financieros	Año 2017 (estimación de las obligaciones reconocidas netas)	% tasa variación 2018/2017	Año 2018 (estimación de los créditos iniciales)	% tasa variación 2019/2018	Año 2019 (estimación de los créditos iniciales)	% tasa variación 2020/2019	Año 2020 (estimación de los créditos iniciales)	Supuestos en los que se basan las proyecciones
Capítulo 8. Activos financieros	50.412,89	-99,44%	280,00	0,00%	280,00	0,00%	280,00	
Aportaciones patrimoniales	0,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	No es preveuen despeses
Otros gastos en activos financieros	50.412,89	-99,44%	280,00	0,00%	280,00	0,00%	280,00	No es preveuen despeses
Capítulo 9. Pasivos financieros	23.349.863,83	-18,73%	18.976.413,03	4,43%	19.816.420,69	-2,50%	19.320.147,44	Projecció que té en compte els crèdits vius i els nous crèdits que es preveu formalitzar
Total de Gastos Financieros	23.400.276,72	-18,90%	18.976.693,03	4,43%	19.816.700,69	-2,50%	19.320.427,44	

F.2.1.3 Consolidado de todas las Entidades que integran la Corporación (AA.PP.). Saldos y otras magnitudes (en euros).

Saldos y otras magnitudes	Año 2017 (en euros)	% tasa variación 2018/2017	Año 2018 (en euros)	% tasa variación 2019/2018	Año 2019 (en euros)	% tasa variación 2020/2019	Año 2020 (en euros)	Supuestos en los que se basan las proyecciones
Saldo operaciones corrientes	36.280.897,74		19.076.594,05		19.916.599,07		19.420.323,18	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	36.972.818,52		19.076.594,05		19.916.599,07		19.420.323,18	
Derivados de modificaciones de políticas	1.308.079,22		0,00		0,00		0,00	
Saldo operaciones de capital	-16.625.152,86		-11.500.000,00		-11.500.000,00		-11.500.000,00	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	-16.625.152,86		-11.500.000,00		-11.500.000,00		-11.500.000,00	
Derivados de modificaciones de políticas	0,00		0,00		0,00		0,00	
Saldo operaciones no financieras	21.655.744,88		7.576.594,05		8.416.599,07		7.920.323,18	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	20.347.665,66		7.576.594,05		8.416.599,07		7.920.323,18	
Derivados de modificaciones de políticas	1.308.079,22		0,00		0,00		0,00	
Saldo operaciones financieras	-11.999.996,72		-7.576.413,03		-8.416.420,69		-7.920.147,44	
Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	-11.999.996,72		-7.576.413,03		-8.416.420,69		-7.920.147,44	
Derivados de modificaciones de políticas	0,00		0,00		0,00		0,00	
Saldo operaciones no financieras	21.655.744,88		7.576.594,05		8.416.599,07		7.920.323,18	
(+/-) Ajustes para el cálculo de cap. o neces. Financ. SEC95	-2.020.809,91		11.854.044,26		11.725.742,60		11.670.983,92	Es realitzen ajustos en concepte de recaptació dels capítols 1, 2 i 3 d'ingressos; per la devolució de les liquidacions negatives de la PTE dels exercicis 2008 i 2009.
Capacidad o necesidad de financiación	19.634.934,97		19.430.638,31		20.142.341,67		19.591.307,10	
Deuda viva a 31/12	125.647.075,38	0,00	117.331.583,64	0,00	108.107.512,91	0,00	99.301.523,58	
A corto plazo	24.288.942,54	0,00	19.984.063,07	0,00	20.898.142,26	0,00	20.401.869,01	Previsió tenint en compte els crèdits vius i els crèdits que es projecti formalitzar
A largo plazo	101.358.132,84	0,00	97.347.520,58	0,00	87.209.370,65	0,00	78.899.654,57	Previsió tenint en compte els crèdits vius i els crèdits que es projecti formalitzar
Ratio Deuda viva/Ingresos corrientes	63,62%	0,00	63,82%	0,00	58,80%	0,00	54,30%	

Handwritten signature or mark.

F.2.1.4 Pasivos contingentes

Estimación Importes

Pasivos contingentes (1)	Año 2017			tasa variación 2018/2017	Año 2018			tasa variación 2019/2018	Año 2019			tasa variación 2020/2019	Año 2020		
	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	3.595.177,06		3.595.177,06	-26,13%	2.655.923,36		2.655.923,36	-37,95%	1.648.089,75		1.648.089,75	-65,65%	566.175,07		566.175,07
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
TOTAL	3.595.177,06	0,00	3.595.177,06	-26,13%	2.655.923,36	0,00	2.655.923,36	-37,95%	1.648.089,75	0,00	1.648.089,75	-65,65%	566.175,07	0,00	566.175,07

(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