

***CUENTAS  
ANUALES  
CONSOLIDADAS  
2022***

# INDICE

	<b>PRESUPUESTO CONSOLIDADO</b>
	<b>LIQUIDACION CONSOLIDADA</b>
	<b>CUENTA GENERAL CONSOLIDADA. BALANCE. CUENTA DE RESULTADOS. ESTADO DE FLUJOS. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO.</b>
	<b>MEMORIA CONSOLIDADA</b>

# PRESUPUESTO CONSOLIDADO

AREA DE GASTO		CAPITULOS								TOTAL PROGRAMA
0	1: GASTOS DE PERSONAL	2: GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	3: GASTOS FINANCIEROS	4: TRANSFERENCIAS CORRIENTES	5: FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS	6: INVERSIONES REALES	7: TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	8: ACTIVOS FINANCIEROS	9: PASIVOS FINANCIEROS	
0	DEUDA PUBLICA	0,00	0,00	4.280.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.550.000,00	15.830.000,00
1	SERVICIOS PUBLICOS BASICOS	33.937.000,00	40.970.000,00	0,00	0,00	19.005.000,00	0,00	0,00	0,00	94.527.000,00
2	ACTUACIONES DE PROTECCION Y PROMOCION SOCIAL	5.249.500,00	5.960.000,00	0,00	1.290.000,00	183.000,00	0,00	0,00	0,00	12.682.500,00
3	PRODUCCION DE BIENES PUBLICOS DE CARACTER PREFERENTE	19.426.200,00	13.268.800,00	12.000,00	881.000,00	6.232.000,00	60.000,00	0,00	0,00	39.880.000,00
4	ACTUACIONES DE CARACTER ECONOMICO	1.214.000,00	1.377.500,00	0,00	3.522.000,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	6.125.500,00
9	ACTUACIONES DE CARACTER GENERAL	36.973.000,00	10.728.000,00	213.000,00	501.000,00	5.726.000,00	20.000,00	390.000,00	0,00	57.551.000,00
	TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS	96.799.700,00	72.304.300,00	4.505.000,00	6.194.000,00	31.158.000,00	80.000,00	1.005.000,00	11.550.000,00	226.596.000,00

AREA DE GASTO		CAPITULOS								TOTAL CAPITULO
0	1: DEUDA PUBLICA	1: SERVICIOS PUBLICOS BASICOS	2: ACTUACIONES DE PROTECCION Y PROMOCION SOCIAL	3: PRODUCCION DE BIENES PUBLICOS DE CARACTER PREFERENTE	4: ACTUACIONES DE CARACTER ECONOMICO	9: ACTUACIONES DE CARACTER GENERAL				
1	GASTOS DE PERSONAL	33.937.000,00	5.249.500,00	19.426.200,00	1.214.000,00	36.973.000,00	36.973.000,00	36.973.000,00	36.973.000,00	96.799.700,00
2	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	0,00	5.960.000,00	13.268.800,00	1.377.500,00	10.728.000,00	10.728.000,00	10.728.000,00	10.728.000,00	72.304.300,00
3	GASTOS FINANCIEROS	4.280.000,00	0,00	0,00	12.000,00	213.000,00	213.000,00	213.000,00	213.000,00	4.505.000,00
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0,00	1.290.000,00	881.000,00	3.522.000,00	593.000,00	593.000,00	593.000,00	593.000,00	6.194.000,00
5	FONDO DE CONTINGENCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
6	INVERSIONES REALES	0,00	183.000,00	6.232.000,00	12.000,00	5.726.000,00	5.726.000,00	5.726.000,00	5.726.000,00	31.158.000,00
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	60.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	80.000,00
8	ACTIVOS FINANCIEROS	0,00	615.000,00	0,00	0,00	390.000,00	390.000,00	390.000,00	390.000,00	1.005.000,00
9	PASIVOS FINANCIEROS	11.550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.550.000,00
	TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS	15.830.000,00	12.682.500,00	39.880.000,00	6.125.500,00	57.551.000,00	57.551.000,00	57.551.000,00	57.551.000,00	226.596.000,00

LIQUIDACION CONSOLIDADA ESTADO DE INGRESOS (CAPITULOS)

CAPITULO	DESCRIPCION	PREVISIONES PRESUPUESTARIAS	DERECHOS RECONOCIDOS	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	RECAUDACION NETA	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE	EXCESO/DEFECTO PREVISION
1	Impuestos Directos	91.760.000,00	93.329.413,15	7.360.382,23	0,00	85.969.030,92	76.829.755,78	10.139.285,14	-5.790.049,08
2	Impuestos Indirectos	12.647.000,00	14.577.352,49	1.416.348,46	0,00	13.161.004,03	12.812.990,18	348.012,85	574.005,01
3	Tasas y otros Ingresos	28.647.000,00	24.970.426,26	1.365.336,34	0,00	23.605.089,92	18.629.026,80	4.976.063,12	-5.041.910,08
4	Transferencias corrientes	66.058.727,76	68.076.408,93	1.951.407,88	0,00	67.115.001,05	68.534.455,61	580.542,44	1.055.273,29
5	Ingresos Patrimoniales	3.362.000,00	33.145.473,51	11.764,85	0,00	3.133.706,66	2.200.234,51	933.474,15	-228.207,34
6	Enajenación de Inversiones Reales	1.112.593,11	1.112.593,11	0,00	0,00	1.112.593,11	1.112.593,11	0,00	0,00
7	Transferencias de Capital	28.463.884,02	28.364.894,95	0,00	0,00	28.364.894,95	24.509.791,43	3.855.103,52	-98.916,97
8	Activos Financieros	35.220.985,03	36.183,87	0,00	0,00	36.183,87	13.886,06	22.297,81	-35.184.801,16
9	Pasivos Financieros	9.000.000,00	9.000.000,00	0,00	0,00	9.000.000,00	474.210,95	8.525.789,05	0,00
	<b>TOTAL</b>	<b>276.273.300,82</b>	<b>273.612.846,27</b>	<b>12.115.220,78</b>	<b>0,00</b>	<b>231.497.625,49</b>	<b>202.056.949,43</b>	<b>29.440.676,06</b>	<b>-44.775.675,33</b>

LIQUIDACION CONSOLIDADA ESTADO DE GASTOS CLASIFICACION ECONOMICA POR CAPITULOS

CAPITULO	DESCRIPCION	CREDITOS PRESUPUESTARIOS	GASTOS COMPROMETIDOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTE DE CREDITO
1	Gastos de Personal	100.377.478,21	90.448.396,23	90.363.825,83	88.088.846,38	2.274.979,45	10.013.652,38
2	Bienes Corrientes y Servicios	77.755.066,66	69.709.915,67	66.706.003,54	52.629.211,16	14.076.792,38	11.049.093,12
3	Gastos Financieros	3.492.000,00	1.427.670,00	1.417.108,81	1.155.283,11	281.845,70	2.074.891,19
4	Transferencias corrientes	10.617.874,55	9.575.506,29	9.568.506,29	2.836.916,83	6.731.589,46	1.049.368,26
5	Fondo de contingencia	700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700.000,00
6	Inversiones Reales	70.417.707,33	42.656.772,79	20.313.119,66	12.486.953,74	7.816.165,92	50.104.587,67
7	Transferencias de Capital	224.438,07	7.832,00	7.832,00	7.832,00	0,00	216.606,07
8	Activos Financieros	1.005.000,00	537.263,67	180.629,56	176.629,56	4.000,00	824.370,44
9	Pasivos Financieros	11.550.000,00	10.278.949,44	10.278.949,44	10.278.949,44	0,00	1.271.050,56
	<b>TOTAL</b>	<b>276.139.584,82</b>	<b>224.642.306,09</b>	<b>198.835.975,13</b>	<b>167.670.602,22</b>	<b>31.165.372,91</b>	<b>77.303.609,69</b>

LIQUIDACION CONSOLIDADA ESTADO DE GASTOS CLASIFICACION POR PROGRAMAS (POLITICA DE GASTO)

POLITICA DE GASTO	DESCRIPCION	CREDITOS PRESUPUESTARIOS	GASTOS COMPROMETIDOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTE DE CREDITO
01	DEUDA PUBLICA	14.830.000,00	11.630.153,76	11.630.153,76	11.369.057,22	261.096,54	3.199.846,24
	SUBTOTAL AREA DE GASTO 0 "DEUDA PUBLICA"	14.830.000,00	11.630.153,76	11.630.153,76	11.369.057,22	261.096,54	3.199.846,24
13	SEGURIDAD Y MOVILIDAD CIUDADANA	32.712.007,91	27.839.093,63	27.171.131,84	26.189.824,46	981.307,38	5.540.876,07
15	VIVIENDA Y URBANISMO	26.246.149,37	21.503.857,91	15.446.216,55	13.151.497,37	2.294.779,18	10.799.932,82
16	BIENESTAR COMUNITARIO	33.765.332,86	31.338.030,15	29.504.661,98	23.359.085,63	6.445.576,35	3.960.670,88
17	MEDIO AMBIENTE	23.528.169,53	20.275.754,39	9.623.422,76	7.068.607,44	2.554.816,32	13.904.746,77
	SUBTOTAL AREA DE GASTO 1 "SERVICIOS PÚBLICOS BÁSICOS"	116.251.659,67	101.056.736,08	82.045.433,13	69.768.954,90	12.276.478,23	34.206.226,54
23	SERVICIOS SOCIALES Y PROMOCION SOCIAL	12.800.305,36	9.692.691,67	9.025.794,71	7.913.187,78	1.112.606,93	3.774.510,65
24	FOMENTO DEL EMPLEO	7.387.161,81	5.210.692,70	5.196.592,70	5.043.654,34	154.938,36	2.188.569,11
	SUBTOTAL AREA DE GASTO 2 "ACTUACIONES DE PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL."	20.187.467,17	14.903.384,37	14.224.387,41	12.956.842,12	1.267.545,29	5.963.079,76
31	SANIDAD	2.731.000,00	2.199.520,67	2.199.213,15	2.120.714,10	78.499,05	531.766,85
32	EDUCACION	9.795.030,27	8.501.527,44	8.260.561,37	7.228.816,33	1.031.745,04	1.494.468,90
33	CULTURA	16.099.827,54	9.721.087,89	9.438.892,82	8.508.311,06	930.581,76	6.660.734,72
34	DEPORTE	15.507.749,37	13.960.534,37	13.572.514,81	12.500.744,78	1.071.770,03	1.935.234,56
	SUBTOTAL AREA DE GASTO 3 "PRODUCCIÓN DE BIENES PÚBLICOS DE CARÁCTER PREFERENTE"	44.093.407,18	34.402.670,37	33.471.182,15	30.358.596,27	3.112.595,88	10.622.225,03
42	INDUSTRIA Y ENERGIA	19.590,65	13.106,61	0,00	0,00	0,00	19.590,65
43	COMERCIO, TURISMO Y PEQUEÑAS Y MEDIANAS EMPRESAS	8.432.959,98	4.845.997,21	4.697.302,05	1.949.819,36	2.747.482,69	3.735.657,93
44	TRANSPORTE PUBLICO	6.099.874,55	6.096.444,55	6.096.444,55	0,00	6.096.444,55	3.430,00
45	INFRAESTRUCTURAS	130.000,00	86.742,22	86.742,22	0,00	86.742,22	43.257,78
49	OTRAS ACTUACIONES DE CARÁCTER ECONOMICO	637.000,00	472.805,55	472.805,55	457.132,15	15.673,40	164.194,45
	SUBTOTAL AREA DE GASTO 4 "ACTUACIONES DE CARÁCTER ECONÓMICO"	15.319.425,18	11.515.096,14	11.353.284,37	2.406.951,51	8.946.342,86	3.966.130,81
91	ORGANOS DE GOBIERNO	11.477.000,00	8.122.694,10	6.207.863,29	5.362.386,73	845.476,56	5.269.136,71
92	SERVICIOS DE CARÁCTER GENERAL	45.373.067,91	35.676.581,42	32.676.030,80	28.408.429,99	4.267.600,81	12.697.037,11
93	ADMINISTRACION FINANCIERA Y TRIBUTARIA	8.607.557,71	7.334.399,85	7.227.630,22	7.039.393,48	188.236,74	1.379.927,49
	SUBTOTAL AREA DE GASTO 9 "ACTUACIONES DE CARÁCTER GENERAL"	65.457.625,62	51.134.265,37	46.111.524,31	40.810.210,20	5.301.314,11	19.346.101,31
	<b>TOTAL</b>	<b>276.139.584,92</b>	<b>224.642.306,09</b>	<b>198.835.975,13</b>	<b>167.670.602,22</b>	<b>31.165.372,91</b>	<b>77.303.609,69</b>

## RESULTADO PRESUPUESTARIO CONSOLIDADO

CONCEPTOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	RESULTADO PRESUPUESTARIO
a) Operaciones corrientes	235.099.074,34	168.055.444,47	67.043.629,87
b) Operaciones de capital	29.477.588,06	20.320.951,66	9.156.636,40
1. Total operaciones no financieras (a+b).	264.576.662,40	188.376.396,13	76.200.266,27
c) Activos financieros.	36.183,87	180.629,56	-144.445,69
d) Pasivos financieros.	9.000.000,00	10.278.949,44	-1.278.949,44
2. Total operaciones financieras (c+d).	9.036.183,87	10.459.579,00	-1.423.395,13
<b>I. RESULTADO PRESUPUESTARIO CONSOLIDADO DEL EJERCICIO (I=1+2)</b>	<b>273.612.846,27</b>	<b>198.835.975,13</b>	<b>74.776.871,14</b>

## BALANCE CONSOLIDADO

ACTIVO	2022	2021
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>490.154.894,53</b>	<b>0,00</b>
I. Inmovilizado intangible	1.626.970,94	0,00
1. Fondo de comercio de consolidación		
2. Otro inmovilizado intangible	1.626.970,94	0,00
II. Inmovilizado material	449.752.747,74	0,00
III. Inversiones inmobiliarias	0,00	0,00
IV. Patrimonio público del suelo	38.135.181,50	0,00
V. Inversiones financieras a largo plazo en entidades del grupo, multigrupo y asociadas	613.032,35	0,00
1. Participaciones puestas en equivalencia	0,00	0,00
2. Créditos a entidades puestas en equivalencia	0,00	0,00
3. Créditos a entidades integradas proporcionalmente	0,00	0,00
4. Otras inversiones financieras	613.032,35	0,00
VI. Inversiones financieras a largo plazo	19.008,00	0,00
VII. Activos por impuestos diferidos	7.954,00	0,00
VIII. Deudores, deudores comerciales no corrientes y otras deudas a cobrar a largo plazo	0,00	0,00
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>143.106.269,41</b>	<b>0,00</b>
I. Activos en estado de venta	0,00	0,00
II. Existencias	619.410,00	0,00
III. Deudores, deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	49.504.710,99	0,00
IV. Inversiones financieras a corto plazo en entidades del grupo, multigrupo y asociadas	0	0
1. Créditos a entidades puestas en equivalencia	0,00	0,00
2. Créditos a entidades integradas proporcionalmente	0,00	0,00
3. Otras inversiones	0,00	0,00
V. Inversiones financieras a corto plazo	13.579.389,44	0,00
VI. Ajustes por periodificación	25.952,00	0,00
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	79.376.806,98	0,00
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>633.261.163,94</b>	<b>0,00</b>

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	2022	2021
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>442.059.115,84</b>	<b>0,00</b>
I. Patrimonio	131.551.071,15	0,00
II. PATRIMONIO GENERADO	304.311.933,56	0,00
1. Reservas y resultados de ejercicios anteriores	263.802.831,48	0,00
2. Resultados del ejercicio atribuidos a la entidad dominante	40.509.102,08	0,00
III. Ajustes por cambios de valor	-3.243.269,08	0,00
IV. Subvenciones recibidas pendientes de imputación a resultados	7.181.327,21	0,00
V. Socios Externos	2.258.053,00	0,00
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>103.797.541,64</b>	<b>0,00</b>
I. Provisiones a largo plazo	59.431,42	0,00
II. Deudas a largo plazo	103.718.967,69	0,00
III. Deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas a largo plazo	0,00	0,00
1. Deudas con entidades puestas en equivalencia	0,00	0,00
2. Deudas con entidades integradas proporcionalmente	0,00	0,00
3. Otras deudas	0,00	0,00
IV. Pasivos por impuesto diferido	0,00	0,00
V. Acreedores, acreedores comerciales y otras cuentas a pagar a largo plazo	0,00	0,00
VI. Ajustes por periodificación a largo plazo	19.142,53	0,00
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	<b>87.404.506,46</b>	<b>0,00</b>
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta	0,00	0,00
II. Provisiones a corto plazo	0,00	0,00
III. Deudas a corto plazo	31.962.937,78	0,00
IV. Deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas a corto plazo	34,00	0,00
1. Deudas con entidades puestas en equivalencia	0,00	0,00
2. Deudas con entidades integradas proporcionalmente	0,00	0,00
3. Otras deudas	34,00	0,00
V. Acreedores, acreedores comerciales y otras cuentas a pagar a corto plazo	55.441.534,68	0,00
VI. Ajustes por periodificación a corto plazo	0,00	0,00
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>633.261.163,94</b>	<b>0,00</b>

## CUENTA DEL RESULTADO ECONOMICO PATRIMONIAL CONSOLIDADO

	2022	2021
<b>1. Ingresos tributarios y urbanísticos</b>	114.391.653,75	0,00
a) Ingresos tributarios	114.386.792,46	0,00
b) Ingresos urbanísticos	4.861,29	0,00
<b>2. Transferencias y subvenciones recibidas</b>	87.667.917,26	0,00
a) Del ejercicio	87.667.917,26	0,00
b) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero	0,00	0,00
c) Imputación de subvenciones para activos corrientes y otras	0,00	0,00
<b>3. Ingresos de la actividad propia</b>	0,00	0,00
<b>4. Ventas y prestaciones de servicios</b>	3.466.877,50	0,00
<b>5. Variación de existencias de productos terminados y en curso</b>	0,00	0,00
<b>6. Trabajos realizados por el grupo para su activo</b>	0,00	0,00
<b>7. Otros ingresos de gestión ordinaria</b>	9.889.807,29	0,00
<b>8. Excesos de provisiones</b>	0,00	0,00
<b>A) TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1+2+3+4+5+6+7+8)</b>	<b>215.416.255,80</b>	<b>0,00</b>
<b>9. Gastos de personal</b>	-92.479.233,82	0,00
<b>10. Transferencias y subvenciones concedidas</b>	-8.026.338,29	0,00
<b>11. Gastos por ayudas y otros</b>	0,00	0,00
<b>12. Aprovisionamientos</b>	-1.103.933,90	0,00
a) Consumo de mercaderías y otros aprovisionamientos	-1.103.933,90	0,00
b) Deterioro de valor de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos	0,00	0,00
c) Activos transformados en existencias	0,00	0,00
<b>13. Otros gastos de gestión ordinaria</b>	-67.011.407,66	0,00
<b>14. Amortización del inmovilizado</b>	-3.495.691,30	0,00
<b>B) TOTAL GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (8+9+10+11+12+13+14)</b>	<b>- 172.116.604,97</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Resultado (ahorro o desahorro) de la gestión ordinaria (A+B)</b>	<b>43.299.650,83</b>	<b>0,00</b>
<b>15. Deterioro de valor y resultados por enajenación del inmovilizado no financiero y activos en estado de venta</b>	830.837,72	0,00
<b>16. Otras partidas no ordinarias</b>	595.050,54	0,00
<b>17. Resultado por la pérdida de control de participaciones consolidadas</b>	0,00	0,00
<b>18. Diferencia negativa de consolidación de entidades consolidadas</b>	0,00	0,00
<b>II. Resultado de las operaciones no financieras (I +15+16+17+18)</b>	<b>44.725.539,09</b>	<b>0,00</b>
<b>19. Ingresos financieros</b>	1.652.988,30	0,00
<b>20. Gastos financieros</b>	-1.419.669,81	0,00
<b>21. Gastos financieros imputados al activo</b>	0,00	0,00
<b>22. Variación del valor razonable en activos financieros</b>	0,00	0,00
<b>23. Diferencias de cambio</b>	0,00	0,00
<b>24. Deterioro de valor, bajas y enajenaciones de activos y pasivos financieros</b>	-3.935.743,52	0,00
<b>25. Subvenciones para la financiación de operaciones financieras</b>	0,00	0,00
<b>III. Resultado de las operaciones financieras (19+20+21+22+23+24+25)</b>	<b>- 3.702.425,03</b>	<b>0,00</b>
<b>26. Participación en beneficios (perdidas) de entidades puestas en equivalencia</b>	0,00	0,00
<b>27. Deterioros y resultados por pérdida de influencia significativa</b>	0,00	0,00
<b>28. Diferencia negativa de consolidación de entidades puestas en equivalencia</b>	0,00	0,00
<b>IV. Resultado del ejercicio procedente de operaciones continuadas (II+III+26+27+28).</b>	<b>41.023.114,06</b>	<b>0,00</b>
<b>V. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos.</b>	0,00	0,00
<b>VI. Resultado (ahorro o desahorro) neto del ejercicio (IV+V)</b>	<b>41.023.114,06</b>	<b>0,00</b>
+ Ajustes en la cuenta del resultado del ejercicio anterior		
Resultado del ejercicio anterior ajustado (VI + Ajustes)		
Resultado atribuido a la entidad dominante		
Resultado atribuido a socios externos.		

## ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO CONSOLIDADO (MODELO NORMAL)

	2022	2021
<b>I. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN</b>		
A) Cobros:	255.838.260,54	0,00
1. Ingresos tributarios y urbanísticos	103.592.834,16	0,00
2. Transferencias y subvenciones recibidas	98.679.163,09	0,00
3. Ventas netas y prestaciones de servicios	3.734.931,66	0,00
4. Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes	0,00	0,00
5. Intereses y dividendos cobrados	249.282,67	0,00
6. Otros Cobros	49.582.048,96	0,00
B) Pagos:	205.877.906,77	0,00
7. Gastos de Personal	90.186.309,84	0,00
8. Transferencias y subvenciones concedidas	10.910.638,72	0,00
9. Aprovisionamientos	0,00	0,00
10. Otros gastos de gestión	65.179.015,90	0,00
11. Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes	0,00	0,00
12. Intereses pagados	1.409.505,06	0,00
13. Otros pagos	38.192.437,25	0,00
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de gestión (+A-B)</b>	<b>49.960.353,77</b>	<b>0,00</b>
<b>II. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
C) Cobros:	1.152.065,58	0,00
1. Venta de inversiones reales	1.112.593,11	0,00
2. Venta de activos financieros	39.472,47	0,00
3. Otros cobros de las actividades de inversión	0,00	0,00
D) Pagos:	20.525.023,61	0,00
4. Compras de inversiones reales	20.335.497,14	0,00
5. Compra de activos financieros	189.526,47	0,00
6. Otros pagos de las actividades de inversión	0,00	0,00
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de inversión (+C-D)</b>	<b>-19.372.958,03</b>	<b>0,00</b>
<b>III. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>		
E) Aumentos en el patrimonio:	0,00	0,00
1. Aportaciones de la entidad o entidades propietarias.	0,00	0,00
F) Pagos a la entidad o entidades propietarias	0,00	0,00
2. Devolución de aportaciones y reparto de resultados a la entidad o entidades prop	0,00	0,00
G) Cobros por emisión de pasivos financieros	7.182.839,29	0,00
3. Obligaciones y otros valores negociables	0,00	0,00
4. Préstamos recibidos	4.181.852,26	0,00
5. Otras deudas	3.000.987,03	0,00
H) Pagos por reembolso de pasivos financieros	12.207.442,29	0,00
6. Obligaciones y otros valores negociables	0,00	0,00
7. Préstamos recibidos	10.278.949,44	0,00
8. Otras deudas	1.928.492,85	0,00
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de financiación (+E-F+G-H)</b>	<b>-5.024.603,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. FLUJOS DE EFECTIVO PENDIENTES DE CLASIFICACIÓN</b>	0,00	0,00
I) Cobros pendientes de aplicación	7.993.325,55	0,00
J) Pagos pendientes de aplicación	0,00	0,00
<b>Flujos netos de efectivo pendientes de clasificación (+I-J)</b>	<b>7.993.325,55</b>	<b>0,00</b>
<b>V. EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>	0,00	0,00
<b>VI. INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO Y ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES AL EFECTIVO (I+II+III+IV+V)</b>	<b>33.133.348,74</b>	<b>0,00</b>
<b>Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio</b>	<b>44.709.902,22</b>	<b>0,00</b>
<b>Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al final del ejercicio</b>	<b>77.843.250,96</b>	<b>0,00</b>

<b>ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO Y DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS CONSOLIDADO</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>1. ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CONSOLIDADO</b>		
I. Patrimonio	143.883.605,04	0,00
II. Patrimonio generado	264.712.053,21	0,00
III. Ajustes por cambios de valor	0,00	0,00
IV. Subvenciones recibidas	0,00	0,00
V. Socios externos	-383.772,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>408.211.886,25</b>	<b>0,00</b>
<b>A. PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2021</b>	<b>408.211.886,25</b>	<b>0,00</b>
<b>B. AJUSTES POR CAMBIOS DE CRITERIOS CONTABLES Y CORRECCIÓN DE ERRORES</b>		
<b>C. PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO 2022 (A+B)</b>	<b>408.211.886,25</b>	<b>0,00</b>
<b>D. VARIACIONES DEL PATRIMONIO NETO EJERCICIO 2022</b>		
1. Total ingresos y gastos consolidados reconocidos en el ejercicio	36.918.472,00	0,00
2. Operaciones patrimoniales con la entidad o entidades propietarias	-5.315.030,71	0,00
3. Otras variaciones del patrimonio neto	-430.844,00	0,00
<b>E. PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2022 (C+D)</b>	<b>439.384.483,54</b>	<b>0,00</b>
<b>2. ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS CONSOLIDADO</b>		
I. Resultado (ahorro o desahorro) consolidado del ejercicio	40.161.741,08	0,00
II. Ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto:		
1. Inmovilizado no financiero		
2. Activos y pasivos financieros	-3.243.269,08	0,00
3. Coberturas contables		
4. Subvenciones recibidas		
5. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes		
6. Efecto impositivo		
7. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta		
8. Otros ingresos y gastos		
Total (1+2+3+4+5+6+7+8)	-3.243.269,08	0,00
III. Transferencias a la cuenta del resultado económico patrimonial o al valor inicial de la partida cubierta:		
1. Inmovilizado no financiero		
2. Activos y pasivos financieros		
3. Coberturas contables		
4. Subvenciones recibidas		
5. Efecto impositivo		
6. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta		
7. Otros ingresos y gastos		
Total (1+2+3+4+5+6+7)		
IV. Total ingresos y gastos consolidados reconocidos (I + II + III)	36.918.472,00	0,00
<b>Total ingresos y gastos atribuidos a la entidad dominante</b>	<b>36.918.472,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total ingresos y gastos atribuidos a socios externos</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

# **MEMORIA CONSOLIDADA**

## *Contenido de la memoria consolidada*

1. Entidades del grupo
2. Entidades multigrupo y asociadas
3. Información de los subgrupos de entidades.
4. Bases de presentación de las cuentas anuales consolidadas
5. Normas de reconocimiento y valoración
6. Ajustes y eliminaciones
7. Combinaciones de negocios y operaciones de reestructuración empresarial.
8. Fondo de comercio de consolidación
9. Diferencia negativa de consolidación
10. Socios externos
11. Modificaciones en el porcentaje de participación en entidades del grupo.
12. Partidas correspondientes a entidades multigrupo
13. Participaciones en entidades puestas en equivalencia
14. Principales epígrafes del balance
15. Información presupuestaria consolidada
16. Otra información que afecte a las cuentas anuales consolidadas.
17. Indicadores financieros y patrimoniales
18. Hechos posteriores al cierre.

## 1. Entidades del grupo

### 1.1 Entidad dominante.

AYUNTAMIENTO DE ALCALA DE HENARES.

### 1.2 Entidades dependientes.

#### a) Entidades a integrar en la consolidación.

- ORGANISMO AUTONOMO ADMINISTRATIVO CIUDAD DEPORTIVA MUNICIPAL.
- ENTE PUBLICO EMPRESARIAL ALCALA DESARROLLO.
- SOCIEDAD MERCANTIL CEMENTERIO JARDIN DE ALCALA DE HENARES, S.A.

ENTIDAD	SUPUESTO ARTICULO 2	CONTABILIDAD	PORCENTAJE PARTICIPACION
ORGANISMO AUTONOMO ADMINISTRATIVO CIUDAD DEPORTIVA MUNICIPAL	ENTIDAD DEPENDIENTE	PUBLICA PRESUPUESTO LIMITATIVO	MUNICIPAL
ENTE PUBLICO EMPRESARIAL ALCALA DESARROLLO	ENTIDAD DEPENDIENTE	EMPRESARIAL	100% MUNICIPAL
SOCIEDAD MERCANTIL CEMENTERIO JARDIN DE ALCALA DE HENARES, S.A.	ENTIDAD DEPENDIENTE	EMPRESARIAL	51% MUNICIPAL

#### b) Entidades a excluir de la consolidación.

ENTIDAD	CAUSA EXCLUSION ARTICULO 8	PORCENTAJE DE PARTICIPACION
SOCIEDAD MERCANTIL EMPRESA MUNICIPAL DE LA VIVIENDA DE ALCALA DE HENARES, S. A.	APARTADO C) ARTICULO 8	51% MUNICIPAL

## 2. Entidades multigrupo y asociadas

### Entidades asociadas

#### Entidades a excluir de la consolidación

ENTIDAD	ENTIDAD	CAUSA DE EXCLUSION	PORCENTAJE DE PARTICIPACION
CONSORCIO PATRIMONIO DE LA HUMANIDAD	ASOCIADA	APARTADO C) ARTICULO 8	SUPERIOR AL 20% MUNICIPAL. ENTIDAD ASOCIADA
CONSORCIO URBANISTICO ESPARTALES NORTE	ASOCIADA	APARTADO C) ARTICULO 8	SUPERIOR AL 20% MUNICIPAL. ENTIDAD ASOCIADA.
CONSORCIO URBANISTICO LA GARENA	ASOCIADA	APARTADO C) ARTICULO 8	SUPERIOR AL 20% MUNICIPAL. ENTIDAD ASOCIADA

## 3. Información de los subgrupos de entidades.

No existen.

#### **4. Bases de presentación de las cuentas anuales consolidadas**

Las cuentas anuales son el resultado del desarrollo contable del ejercicio y constituyen el instrumento transmisor de la información contable a los distintos usuarios de la misma, por lo tanto, la información incluida en las presentes cuentas anuales reúne los requisitos o características siguientes:

- Claridad.
- Relevancia.
- Fiabilidad
- Comparabilidad.

Los principios contables aplicados son los recogidos en la primera parte del PGCPAL 2013, que son los siguientes:

- De carácter económico patrimonial. Gestión continuada, devengo, uniformidad, prudencia, no compensación e importancia relativa.
- De carácter presupuestario. Imputación presupuestaria y desafectación.

En cuanto a los criterios contables aplicados son los detallados en la Orden HAP/1781/2013, de 20 de septiembre por la que se aprueba la Instrucción del modelo normal de contabilidad local tanto en el apartado 5º del marco conceptual "Criterios de registro o reconocimiento contable de los elementos de las cuentas anuales" como en el apartado 6º del marco conceptual "Criterios de valoración".

Comparación de la información: No se puede realizar la comparación de las cuentas anuales consolidadas por ser las primeras cuentas anuales consolidadas que se elaboran.

#### **5. Normas de reconocimiento y valoración**

*Para las entidades de presupuesto limitativo.*

Dichas normas están recogidas en la segunda parte del anexo "Plan General de Contabilidad Pública adaptado a la Administración Local"

Inmovilizado material. El criterio de valoración aplicable ha sido el precio de adquisición, no obstante, hay que señalar que parte del inmovilizado que se incorporó a la contabilidad, derivado de la aprobación por pleno de 16-05-1995 de un inventario municipal, el criterio de valoración utilizado en dicho inventario fue el valor catastral. A este inmovilizado, de conformidad con la disposición transitoria primera de la Orden HAP/1781/2013, se ha mantenido el valor contable al cierre del ejercicio 2014.

Los criterios sobre su amortización están recogidos en el punto 3 del artículo 58 de las Bases de Ejecución Presupuestaria y son los siguientes:

"Las bases y criterios para dotar la amortización anual del inmovilizado serán las siguientes:

- Se tomarán los datos del Inventario contable hasta que se apruebe con carácter definitivo un Inventario General, debidamente aprobado.

- Se tomará como vida útil del bien:

Inmovilizado	Periodo de amortización (años)
Equipo para procesos de información	6
Utillaje	6
Instalaciones Técnicas	14
Maquinaria	14
Mobiliario	14
Elementos de Transporte	14
Construcciones	40
Otro Inmovilizado Material	6
Inmovilizado Inmaterial	6

- Las cuotas de amortización se determinarán por el método de cuota lineal, tomando como fecha de inicio de las amortizaciones será el 1 de enero del ejercicio inmediatamente posterior a la entrada en funcionamiento del bien, pudiendo considerarse a estos efectos que coincide con la fecha del acta de recepción del inmovilizado.
- Por aplicación del principio de importancia relativa se amortizarán íntegramente aquellos que se den de alta en el sistema contable, pero hubieran sido adquiridos con anterioridad al uno de enero de 1999, salvo los edificios y otras construcciones, en los que dicha fecha será el uno de enero de 1972, así como los que no superen el importe de 20.000 euros.
- El alta, baja o cambio de situación de bienes, derivado del proceso de depuración del Inventario se realizará mediante asientos directos, efectuados con anterioridad al cálculo de las amortizaciones anuales.
- No estarán sujetos a amortización los siguientes bienes:
  - a) Los integrantes del dominio público natural de uso público.
  - b) Los terrenos y bienes naturales.
  - c) Los bienes del patrimonio histórico.

#### Patrimonio Público del Suelo.

La primera aprobación del inventario del Patrimonio Público del Suelo se efectuó por Junta de Gobierno Local el 27 de marzo de 2007, la valoración utilizada en dicho inventario fue el valor catastral.

Inmovilizado intangible. El criterio de valoración aplicable ha sido el precio de adquisición. Los criterios sobre su amortización están recogidos en el punto tercero del artículo 58 de las Bases de Ejecución Presupuestaria, detallado anteriormente para el inmovilizado material.

**Activos financieros.** Los activos financieros incluidos en la presente cuenta se corresponden con inversiones en derechos sobre el patrimonio neto a largo plazo en entidades del grupo, concretamente en las sociedades mercantiles participadas por el Ayuntamiento o imposiciones de efectivo a largo plazo. La valoración inicial se ha realizado a coste y no se ha procedido a realizar ninguna corrección valorativa por deterioro.

**Ingresos y Gastos.** Los criterios generales aplicados son los establecidos tanto en la norma 8 de la ICAL 2013 para los ingresos como en la norma 9 de la ICAL 2013 para los gastos.

**Transferencias y Subvenciones.** La valoración de las transferencias y subvenciones de carácter monetario se valoran por el importe concedido, tanto por el ente concedente como por el beneficiario.

*Para las entidades de contabilidad empresarial*

El artículo 121.3 de la Ley 47/2003 General Presupuestaria, las entidades que integran el sector público empresarial deben aplicar los principios y normas de contabilidad recogidos en el Código de Comercio y el Plan General de Contabilidad de la empresa española, así como en sus adaptaciones y disposiciones que lo desarrollan.

## **6. Ajustes y eliminaciones**

Los ajustes y eliminaciones reconocidas entre las distintas entidades del grupo son los importes derivados de los flujos y operaciones internas entre dichas entidades. No se ha podido realizar el ajuste y eliminación de las aportaciones iniciales de la entidad dominante tanto en el Organismo Autónomo Administrativo Ciudad Deportiva Municipal como en el Ente Público Empresarial Alcalá Desarrollo, al no tener información detallada y separada de las mismas por parte del Área de Patrimonio en el momento de realizar la consolidación.

No se han realizado operaciones de avales y garantías entre las entidades del grupo.

## **7. Combinaciones de negocios y operaciones de reestructuración empresarial.**

No existen

## **8. Fondo de comercio de consolidación**

No consta.

## **9. Diferencia negativa de consolidación**

No consta

## **10. Socios externos**

El importe correspondiente a socios externos dentro del balance consolidado, se corresponde con la participación del 49% de otros socios en el capital de la empresa dependiente "Cementerio Jardín de Alcalá de Henares, S.A."

## **11. Modificaciones en el porcentaje de participación en entidades del grupo.**

No existen

**12. Partidas correspondientes a entidades multigrupo**

Explicación punto 2.

**13. Participaciones en entidades puestas en equivalencia.**

Explicación punto 2.

**14. Principales epígrafes del balance (ANEXO I)**

**15. Información presupuestaria consolidada**

15.1. Obligaciones de presupuestos cerrados. (ANEXO II)

15.2 Compromisos de gasto con cargo a presupuestos de ejercicios posteriores. (ANEXO III)

15.3 Derechos a cobrar de presupuestos cerrados. (ANEXO IV)

15.4 Compromisos de ingreso con cargo a presupuestos de ejercicios posteriores. (ANEXO V)

15.5 Liquidación de los estados de previsión de gastos e ingresos de las entidades sin presupuesto limitativo. (ANEXO VI)

**16. Otra información que afecte a las cuentas consolidadas.**

No existe

**17. Indicadores financieros y patrimoniales (ANEXO VII)**

**18. Hechos posteriores al cierre.**

No existen

# ANEXO I

**BALANCE CONSOLIDADO**

<b>ACTIVO</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>490.154.894,53</b>	<b>0,00</b>
I. Inmovilizado intangible	1.626.970,94	0,00
1. Fondo de comercio de consolidacion		
2. Otro inmovilizado intangible	1.626.970,94	0,00
II. Inmovilizado material	449.752.747,74	0,00
III. Inversiones inmobiliarias	0,00	0,00
IV. Patrimonio público del suelo	38.135.181,50	0,00
V. Inversiones financieras a largo plazo en entidades del grupo, multigrupo y asociadas	613.032,35	0,00
1. Participaciones puestas en equivalencia	0,00	0,00
2. Créditos a entidades puestas en equivalencia	0,00	0,00
3. Creditos a entidades integradas proporcionalmente	0,00	0,00
4. Otras inversiones financieras	613.032,35	0,00
VI. Inversiones financieras a largo plazo	19.008,00	0,00
VII. Activos por impuestos diferidos	7.954,00	0,00
VIII. Deudores, deudores comerciales no corrientes y otras deudas a cobrar a largo plazo	0,00	0,00
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>143.106.269,41</b>	<b>0,00</b>
I. Activos en estado de venta	0,00	0,00
II. Existencias	619.410,00	0,00
III. Deudores, deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	49.504.710,99	0,00
IV. Inversiones financieras a corto plazo en entidades del grupo , multigrupo y asociadas	0	0
1. Créditos a entidades puestas en equivalencia	0,00	0,00
2. Creditos a entidades integradas proporcionalmente	0,00	0,00
3. Otras inversiones	0,00	0,00
V. Inversiones financieras a corto plazo	13.579.389,44	0,00
VI. Ajustes por periodificación	25.952,00	0,00
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	79.376.806,98	0,00
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>633.261.163,94</b>	<b>0,00</b>

<b>PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>442.059.115,84</b>	<b>0,00</b>
I. Patrimonio	131.551.071,15	0,00
II. PATRIMONIO GENERADO	304.311.933,56	0,00
1. Reservas y resultados de ejercicios anteriores	263.802.831,48	0,00
2. Resultados del ejercicio atribuidos a la entidad dominante	40.509.102,08	0,00
III. Ajustes por cambios de valor	-3.243.269,08	0,00
IV. Subvenciones recibidas pendientes de imputación a resultados	7.181.327,21	0,00
V. Socios Externos	2.258.053,00	0,00
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>103.797.541,64</b>	<b>0,00</b>
I. Provisiones a largo plazo	59.431,42	0,00
II. Deudas a largo plazo	103.718.967,69	0,00
III. Deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas a largo plazo	0,00	0,00
1. Deudas con entidades puestas en equivalencia	0,00	0,00
2. Deudas con entidades integradas proporcionalmente	0,00	0,00
3. Otras deudas	0,00	0,00
IV. Pasivos por impuesto diferido	0,00	0,00
V. Acreedores, acreedores comerciales y otras cuentas a pagar a largo plazo	0,00	0,00
VI. Ajustes por periodificación a largo plazo	19.142,53	0,00
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	<b>87.404.506,46</b>	<b>0,00</b>
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta	0,00	0,00
II. Provisiones a corto plazo	0,00	0,00
III. Deudas a corto plazo	31.962.937,78	0,00
IV. Deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas a corto plazo	34,00	0,00
1. Deudas con entidades puestas en equivalencia	0,00	0,00
2. Deudas con entidades integradas proporcionalmente	0,00	0,00
3. Otras deudas	34,00	0,00
V. Acreedores, acreedores comerciales y otras cuentas a pagar a corto plazo	55.441.534,68	0,00
VI. Ajustes por periodificación a corto plazo	0,00	0,00
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>633.261.163,94</b>	<b>0,00</b>

# **ANEXO III**

---

**CONSOLIDACION DE OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS**

<b>CODIGO ECONOMICO</b>	<b>DESCRIPCION</b>	<b>OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 1 DE ENERO</b>	<b>MODIFICACIONES SALDO INICIAL Y ANULACIONES</b>	<b>TOTAL OBLIGACIONES</b>	<b>PRESCRIPCIONES</b>	<b>PAGOS REALIZADOS</b>	<b>OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE</b>
1	Gastos de Personal	2.124.119,75	0,00	2.124.119,75	0,00	2.041.393,94	82.725,81
2	Bienes Corrientes y Servicios	14.435.452,68	0,00	14.435.452,68	0,00	12.477.402,26	1.958.050,42
3	Gastos Financieros	919.913,90	0,00	919.913,90	0,00	254.241,95	665.671,95
4	Transferencias corrientes	8.071.218,01	54.068,25	8.017.149,76	3.683.258,89	1.580.889,86	2.753.001,01
5	Fondo de contingencia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Inversiones Reales	7.755.051,55	0,00	7.755.051,55	0,00	7.521.025,29	234.026,26
7	Transferencias de Capital	57.698,10	0,00	57.698,10	0,00	10.000,00	47.698,10
8	Activos Financieros	15.826,60	0,00	15.826,60	0,00	12.896,91	2.929,69
9	Pasivos Financieros	116.800,49	0,00	116.800,49	0,00	0,00	116.800,49
	<b>TOTAL</b>	<b>33.496.081,08</b>	<b>54.068,25</b>	<b>33.442.012,83</b>	<b>3.683.258,89</b>	<b>23.897.850,21</b>	<b>5.860.903,73</b>

# **ANEXO III**

**COMPROMISOS DE GASTO CON CARGO A PRESUPUESTOS DE EJERCICIOS POSTERIORES CONSOLIDADO**

<b>CODIGO ECONOMICO</b>	<b>DESCRIPCION</b>	<b>AÑO 2023</b>	<b>AÑO 2024</b>	<b>AÑO 2025</b>	<b>AÑO 2026</b>	<b>AÑOS SUCESIVOS</b>
1	Gastos de Personal					
2	Bienes Corrientes y Servicios	78.634.782,06	61.663.536,02	42.078.132,78	18.747.371,18	
3	Gastos Financieros	1.063.458,46	1.037.647,48	689.405,40		
4	Transferencias corrientes	108.420,00	100.000,00	76.000,00	12.000,00	
5	Fondo de contingencia					
6	Inversiones Reales	20.000,01	16.666,70			
7	Transferencias de Capital					
8	Activos Financieros	968.000,00				
9	Pasivos Financieros					
	<b>TOTAL</b>	<b>80.794.660,53</b>	<b>62.817.850,20</b>	<b>42.843.538,18</b>	<b>18.759.371,18</b>	<b>0,00</b>

# **ANEXO IV**

## DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS CONSOLIDADO

CODIGO ECONOMICO	DESCRIPCION	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	RECAUDACION	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE
1	Impuestos Directos	35.721.515,80	-109.842,80	2.304.715,18	0,00	4.325.594,33	28.981.363,49
2	Impuestos Indirectos	1.383.636,45	0,00	241.529,06	0,00	580.678,27	561.429,12
3	Tasas y otros Ingresos	23.713.343,67	200.693,53	806.973,49	0,00	2.888.479,87	20.218.583,84
4	Transferencias corrientes	4.451.545,36	0,00	2.581.061,07	0,00	357.465,58	1.513.018,71
5	Ingresos Patrimoniales	6.913.644,84	0,00	0,00	0,00	772.672,81	6.140.972,03
6	Enajenación de inversiones Pasivos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Transferencias de Capital	18.910.687,41	0,00	2.775.795,47	0,00	802.447,44	15.332.444,50
8	Activos Financieros	32.450,74	0,00	0,00	0,00	25.584,41	6.866,33
9	Pasivos Financieros	8.432.173,94	0,00	0,00	0,00	3.767.641,31	4.664.532,63
	<b>TOTAL</b>	<b>99.558.998,21</b>	<b>90.850,73</b>	<b>8.710.074,27</b>	<b>0,00</b>	<b>13.520.564,02</b>	<b>77.419.210,65</b>

# ANEXO V

---

**COMPROMISOS DE INGRESO CON CARGO A PRESUPUESTOS DE EJERCICIOS POSTERIORES CONSOLIDADO**

<b>CODIGO ECONOMICO</b>	<b>DESCRIPCION</b>	<b>AÑO 2023</b>	<b>AÑO 2024</b>	<b>AÑO 2025</b>	<b>AÑO 2026</b>	<b>AÑOS SUCESIVOS</b>
1	Impuestos Directos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Impuestos Indirectos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Tasas y otros Ingresos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Transferencias corrientes	1.659.349,65	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Ingresos Patrimoniales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Enajenación de Inversiones Reales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Transferencias de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Activos Financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Pasivos Financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTAL</b>	<b>1.659.349,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

# **ANEXO VI**

LIQUIDACIÓN ESTADOS DE PREVISION DE GASTOS E INGRESOS DEL ENTE PUBLICO EMPRESARIAL ALCALA DESARROLLO SIN PRESUPUESTO LIMITATIVO

PREVISION DE GASTOS

CODIGO ECONOMICO	DESCRIPCION	PRESUPUESTO 2022	IMPORTE REALIZADO	DESVIACION	DESVIACION %
1	Gastos de Personal	1.063.500,00	956.630,42	-106.869,58	-10,05
2	Bienes Corrientes y Servicios	960.500,00	1.203.304,33	242.804,33	25,28
3	Gastos Financieros	13.000,00	10.113,11	-2.886,89	-22,21
4	Transferencias corrientes	85.000,00	51.142,67	-33.857,33	-39,83
5	Fondo de contingencia			0,00	
6	Inversiones Reales	35.000,00	0,00	-35.000,00	-100,00
7	Transferencias de Capital				
8	Activos Financieros				
9	Pasivos Financieros				
	<b>TOTAL</b>	<b>2.157.000,00</b>	<b>2.221.190,53</b>	<b>64.190,53</b>	<b>2,98</b>

PREVISION DE INGRESOS

CODIGO ECONOMICO	DESCRIPCION	PRESUPUESTO 2022	IMPORTE REALIZADO	DESVIACION	DESVIACION %
1	Impuestos Directos				
2	Impuestos Indirectos				
3	Tasas y otros Ingresos	200.000,00	111.446,28	-88.553,72	-44,28
4	Transferencias corrientes	1.827.000,00	2.073.273,83	246.273,83	13,48
5	Ingresos Patrimoniales	130.000,00	216.076,98	86.076,98	
6	Enajenación de Inversiones Reales				
7	Transferencias de Capital				
8	Activos Financieros				
9	Pasivos Financieros				
	<b>TOTAL</b>	<b>2.157.000,00</b>	<b>2.400.797,09</b>	<b>243.797,09</b>	<b>11,30</b>

# ANEXO VIII

## INDICADORES FINANCIEROS Y PATRIMONIALES

**LIQUIDEZ INMEDIATA:** Refleja el porcentaje de deudas que pueden atenderse con la liquidez inmediatamente disponible

<u>FONDOS LIQUIDOS</u>	<u>79.376.806,98</u>	<b>90,82%</b>
PASIVO CORRIENTE	87.404.506,46	

**LIQUIDEZ A CORTO PLAZO:** Refleja la capacidad para atender a corto plazo las obligaciones pendientes de pago.

<u>FONDOS LIQUIDOS +DERECHOS PENDIENTES DE COBRO</u>	<u>128.881.517,97</u>	<b>147,45%</b>
PASIVO CORRIENTE	87.404.506,46	

**LIQUIDEZ EN GENERAL:** Refleja en qué medida todos los elementos patrimoniales que componen el activo corriente cubren el pasivo corriente.

<u>ACTIVO CORRIENTE</u>	<u>143.106.269,41</u>	<b>163,73%</b>
PASIVO CORRIENTE	87.404.506,46	

**ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE:** Este índice distribuye la deuda total entre el número de habitantes.

<u>PASIVO CORRIENTE + PASIVO NO CORRIENTE</u>	<u>191.202.048,10</u>	<b>971,12</b> €
NUMERO DE HABITANTES	196.888	

**ENDEUDAMIENTO:** Representa la relación entre la totalidad del pasivo exigible (corriente y no corriente) y el patrimonio neto más el pasivo total

<u>PASIVO CORRIENTE + PASIVO NO CORRIENTE</u>	<u>191.202.048,10</u>	<b>30,19%</b>
PASIVO CORRIENTE+PASIVO NO CORRIENTE+PATRIMONIO NETO	633.261.163,94	

**CASH FLOW:** Refleja en qué medida los flujos netos de gestión de caja cubren el pasivo

<u>PASIVO NO CORRIENTE</u>	+	<u>PASIVO CORRIENTE</u>	103.797.541,64	+	87.404.506,46	2,08	+	1,75	=	3,83
FLUJOS NETOS DE GESTION		FLUJOS NETOS DE GESTION	49.960.353,77		49.960.353,77					

#### RATIOS DE LA CUENTA DEL RESULTADO ECONOMICO PATRIMONIAL

ING.TRIB.: Ingresos tributarios y urbanísticos.

TRANSFR.: Transferencias y subvenciones recibidas.

VN y PS.: Ventas netas, prestación de servicios e ingresos de la actividad propia.

G. PERS.: Gastos de personal.

TRANSFC.: Transferencias, subvenciones y gastos por ayudas concedidas.

APROV.: Aprovisionamientos.

##### Estructura de los ingresos.

Ingresos de Gestión Ordinaria (IGOR)

ING. TRIB / IGOR	53,10%
TRANSFR / IGOR	40,70%
VN y PS / IGOR	1,61%
Resto IGOR / IGOR	4,59%

##### Estructura de los gastos.

Gastos de Gestión Ordinaria (GGOR)

G. PERS. / GGOR	53,73%
TRANSFC / GGOR	4,66%
APROV / GGOR	0,64%
Resto GGOR / GGOR	40,96%

##### Cobertura de los gastos corrientes:

Pone de manifiesto la relación existente entre los gastos de gestión ordinaria y los ingresos de la misma naturaleza.

<u>GASTOS DE GESTION ORDINARIA</u>	172.116.604,97	79,90%
INGRESOS DE GESTION ORDINARIA	215.416.255,80	