



Ref: Intervención 2022/GENDEC-483
Asunto: Plan Presupuestario a Medio Plazo 2023-2025

DECRETO

En virtud de las atribuciones que confiere al Alcalde el artículo 21 de la ley 7/1985 de Bases del Régimen Local, y legislación concordante, de acuerdo con el art. 29 de la LO 2/2012, de estabilidad presupuestaria y sostenibilidad financiera y el art. 6 de la Orden HAP/2105/2012 y visto el informe del Sr. Interventor en el que se analiza el cumplimiento de los objetivos de estabilidad y sostenibilidad del plan presupuestario propuesto para el periodo 2023-2025, por la presente vengo en disponer:

- Aprobar el plan presupuestario que figura a continuación:

INGRESOS	2022	VAR 23/22	2023	VAR 24/23	2024	VAR 25/24	2025	Supuestos en los que se basan las proyecciones/Adopción de
Ingresos corrientes	97.350.516,08	-1,28%	96.100.516,08	0,00%	96.100.516,08	0,00%	96.100.516,08	Previsión con la aplicación de la nueva ordenanza IIVTNU
- Derivados de evolución tendencial	97.350.516,08	-2,36%	95.050.516,08	1,10%	96.100.516,08	0,00%	96.100.516,08	
- Derivados de modificaciones políticas	0,00	0,00%	1.050.000,00	-100,00%	0,00	0,00%	0,00	
Medida 1: Subidas tributarias, supresión de exenciones	0,00	0,00%	1.050.000,00	-100,00%	0,00	0,00%	0,00	
Medida 2: Potenciar inspección tributaria para descubrir	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
Medida 3: Corrección financiación de tasas y precios públi	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
Medida 4: Otras medidas por el lado de los ingresos	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
Ingresos de capital	6.385.301,07	33,13%	8.500.515,58	-82,88%	1.455.260,09	-100,00%	0,00	
- Derivados de evolución tendencial	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
- Derivados de modificaciones políticas	6.385.301,07	33,13%	8.500.515,58	-82,88%	1.455.260,09	-100,00%	0,00	
Ingresos no financieros	103.735.817,15	0,83%	104.801.031,66	-6,74%	97.555.776,17	-1,49%	96.100.516,08	Previsión con la aplicación de la nueva ordenanza
- Derivados de evolución tendencial	97.350.516,08	-2,36%	95.050.516,08	1,10%	96.100.516,08	0,00%	96.100.516,08	
- Derivados de modificaciones políticas	6.385.301,07	49,57%	9.550.515,58	-84,76%	1.455.260,09	-100,00%	0,00	
Ingresos financieros	24.404.878,56	-41,00%	14.398.706,10	-74,83%	3.623.456,87	-93,71%	227.850,00	
- Derivados de evolución tendencial	227.850,00	0,00%	227.850,00	0,00%	227.850,00	0,00%	227.850,00	
- Derivados de modificaciones políticas	24.177.028,56	-41,39%	14.170.856,10	-76,04%	3.395.606,87	-100,00%	0,00	
Ingresos totales	128.140.695,71	-7,13%	118.999.737,76	-14,98%	101.179.233,04	-4,79%	96.328.366,08	
- Derivados de evolución tendencial	97.578.366,08	-2,36%	95.278.366,08	1,10%	96.328.366,08	0,00%	96.328.366,08	
- Derivados de modificaciones políticas	30.562.329,63	-22,38%	23.721.371,68	-79,55%	4.850.866,96	-100,00%	0,00	

DETALLE DE INGRESOS CORRIENTES	2022	VAR 23/22	2023	VAR 24/23	2024	VAR 25/24	2025	Supuestos en los que se basan las proyecciones/Adopción de
INGRESOS CORRIENTES								
Cap 1 y 2: Impuestos directos e indirectos	45.380.500,00	2,31%	46.430.500,00	0,00%	46.430.500,00	0,00%	46.430.500,00	Se mantiene en los parámetros actuales
IBI	37.780.500,00	0,00%	37.780.500,00	0,00%	37.780.500,00	0,00%	37.780.500,00	
IAE	1.800.000,00	0,00%	1.800.000,00	0,00%	1.800.000,00	0,00%	1.800.000,00	
IIVTMI	2.500.000,00	0,00%	2.500.000,00	0,00%	2.500.000,00	0,00%	2.500.000,00	
IIVTNU	1.000.000,00	105,00%	2.050.000,00	0,00%	2.050.000,00	0,00%	2.050.000,00	
ICIO	2.300.000,00	0,00%	2.300.000,00	0,00%	2.300.000,00	0,00%	2.300.000,00	
Cesión impuestos Estado	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
Ingresos cap 1 y 2 no incluidos	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
Cap 3: tasas, precios públicos y otros ingresos	21.793.630,04	0,00%	21.793.630,04	0,00%	21.793.630,04	0,00%	21.793.630,04	
Cap 4: Transferencias corrientes	29.226.366,04	-5,13%	27.726.366,04	0,00%	27.726.366,04	0,00%	27.726.366,04	
PTE	15.960.000,00	0,00%	15.960.000,00	0,00%	15.960.000,00	0,00%	15.960.000,00	Se mantiene en los parámetros actuales
Resto transferencias corrientes (cap 4)	13.266.366,04	-11,31%	11.766.366,04	0,00%	11.766.366,04	0,00%	11.766.366,04	
Cap 5: ingresos patrimoniales	950.000,00	-84,21%	150.000,00	0,00%	150.000,00	0,00%	150.000,00	
Total de ingresos corrientes	97.350.516,08	-1,28%	96.100.516,08	0,00%	96.100.516,08	0,00%	96.100.516,08	
DETALLE DE INGRESOS DE CAPITAL								
INGRESOS DE CAPITAL								
Cap 6: enajenación inversiones	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
Cap 7: Transferencias de capital	6.385.301,07	33,13%	8.500.515,58	-82,88%	1.455.260,09	-100,00%	0,00	
Total de ingresos de capital	6.385.301,07	33,13%	8.500.515,58	-82,88%	1.455.260,09	-100,00%	0,00	
DETALLE DE INGRESOS FINANCIEROS								
INGRESOS FINANCIEROS								
Cap 8: Ing por activos financieros	227.850,00	0,00%	227.850,00	0,00%	227.850,00	0,00%	227.850,00	Se mantiene en los parámetros actuales
Cap 9: Ing por pasivos financieros	24.177.028,56	-41,39%	14.170.856,10	-76,04%	3.395.606,87	-100,00%	0,00	
Total de ingresos financieros	24.404.878,56	-41,00%	14.398.706,10	-74,83%	3.623.456,87	-93,71%	227.850,00	

FIRMADO POR	FECHA FIRMA
PEREZ PEREZ ANTONIO - ALCALDE-PRESIDENTE	23-03-2022 13:19:46
CAPDEPON FERNANDEZ ESTEBAN	23-03-2022 14:12:39

GASTOS	2022	VAR 23/22	2023	VAR 24/23	2024	VAR 25/24	2025	Supuestos en los que se basa la s proyecciones/Adopción de
Gastos corrientes	93.521.370,47	-1,50%	92.118.497,53	-0,05%	92.075.145,01	-1,48%	90.714.240,67	
- Derivados de evolución tendencial	93.521.370,47	-3,10%	90.618.497,53	1,61%	92.075.145,01	-2,89%	89.414.240,67	
- Derivados de modificaciones políticas	0,00	0,00%	1.500.000,00	-100,00%	0,00	0,00%	1.300.000,00	
Medida 1: Red costes personal	0,00	0,00%	1.500.000,00	-100,00%	0,00	0,00%	500.000,00	Se reduce progresivamente la contratación por planes de empleo
Medida 2: Reg laboral empr. Públicas	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
Medida 3: Lim salarios en contr. Merc o alta dirección	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
Medida 4: Reducción Consejos de administración	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
Medida 5: Reducción cláusulas indemnización según E	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
Medida 6: Reducción número de personal de confianza	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
Medida 7: Contratos externos realizados por personal n	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
Medida 8: Disolución de empresas en pérdidas	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
Medida 9: estudio viabilidad económica nuevas inversi	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
Medida 10: Reducción contratos menores	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
Medida 11: reducción cargas administrativas	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
Medida 12: Modificación organización de la Corporación	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
Medida 13: Modificación estructura organizativa EELL	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
Medida 14: Reducción prestación de servicios no obligat	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	500.000,00	No se prevé incremento de las contrataciones y, adicionalmente, en 2025 se requiere una reducción de 500.000 euros para alcanzar el equilibrio presupuestario
Medida 15: Otras medidas de gasto corriente	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	300.000,00	No se prevé incremento de las transferencias corrientes y, adicionalmente, en 2025 se requiere una reducción de 300.000 euros para alcanzar el equilibrio presupuestario
Gastos de capital	31.589.959,88	-25,38%	23.571.371,67	-79,42%	4.850.866,96	-100,00%	0,00	
- Derivados de evolución tendencial	0,00	-100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
- Derivados de modificaciones políticas	31.589.959,88	-25,38%	23.571.371,67	-79,42%	4.850.866,96	-100,00%	0,00	
Medida 16: No ejecución inversión prevista	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
Medida 17: Otras medidas de gastos de capital	31.589.959,88	-25,38%	23.571.371,67	-79,42%	4.850.866,96	-100,00%	0,00	
Gastos no financieros	125.111.330,15	-7,53%	115.899.869,20	-16,22%	96.926.011,97	-6,41%	90.714.240,67	
- Derivados de evolución tendencial	93.521.370,47	-3,10%	90.618.497,53	1,61%	92.075.145,01	-2,89%	89.414.240,67	
- Derivados de modificaciones políticas	31.589.959,88	-20,63%	25.071.371,67	-80,65%	4.850.866,96	-73,20%	1.300.000,00	
Gastos financieros	3.027.850,00	7,54%	3.256.275,19	25,49%	4.066.331,12	36,71%	5.586.331,12	
- Derivados de evolución tendencial	2.800.000,00	8,16%	3.026.425,19	27,41%	3.858.481,12	38,86%	5.358.481,12	
- Derivados de modificaciones políticas	227.850,00	0,00%	227.850,00	0,00%	227.850,00	0,00%	227.850,00	
Gastos totales	128.139.180,15	-7,17%	118.946.144,39	-15,08%	101.012.343,09	-4,68%	96.300.571,79	
- Derivados de evolución tendencial	96.321.370,47	-2,76%	93.646.922,72	2,44%	95.933.626,13	-1,21%	94.772.721,79	
- Derivados de modificaciones políticas	31.817.809,68	-20,49%	25.299.221,67	-79,93%	5.078.716,96	-69,92%	1.527.850,00	

DETALLE DE GASTOS CORRIENTES	2022	VAR 23/22	2023	VAR 24/23	2024	VAR 25/24	2025	Supuestos en los que se basa la s proyecciones/Adopción de
GASTOS CORRIENTES								la medida
Cap 1: Gastos de personal	45.644.194,36	-3,29%	44.144.194,36	0,00%	44.144.194,36	-1,13%	43.644.194,36	Se reducen progresivamente la contratación por planes de empleo
Cap 2: Gastos corrientes en bienes y servicios	41.590.731,68	0,00%	41.590.731,68	0,00%	41.590.731,68	-1,20%	41.090.731,68	No se prevé incremento de las contrataciones y, adicionalmente, en 2025 se requiere una reducción de 500.000 euros para alcanzar el equilibrio presupuestario
Cap 3: Gastos financieros	256.000,00	58,25%	400.000,00	12,50%	450.000,00	6,67%	420.000,00	Tipo de interés medio de la deuda al 1%
Cap 4: Transferencias corrientes	5.408.000,00	0,00%	5.408.000,00	0,00%	5.408.000,00	-5,55%	5.108.000,00	No se prevé incremento de las mismas y, adicionalmente, en 2025 se requiere una reducción de 300.000 euros para alcanzar el equilibrio presupuestario
Cap 5: Fondo contingencia (0,5% cap gros 1-7)	622.444,43		575.571,49		482.218,97		451.314,63	
Total de gastos corrientes	93.521.370,47	-1,50%	92.118.497,53	-0,05%	92.075.145,01	-1,48%	90.714.240,67	
DETALLE DE GASTOS DE CAPITAL								
GASTOS DE CAPITAL								
Cap 6: inversiones reales	31.589.959,88	-25,38%	23.571.371,67	-79,42%	4.850.866,96	-100,00%	0,00	De acuerdo con el anexo de inversiones del presupuesto 2022
Cap 7: Transferencias de capital	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	No se prevé transferencia alguna por este concepto
Total de gastos de capital	31.589.959,88	-25,38%	23.571.371,67	-79,42%	4.850.866,96	-100,00%	0,00	
DETALLE DE GASTOS FINANCIEROS								
GASTOS FINANCIEROS								
Cap 8: activos financieros	227.850,00	0,00%	227.850,00	0,00%	227.850,00	0,00%	227.850,00	Se mantiene en los parámetros actuales
Aportaciones patrimoniales	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
Otros gastos activos financieros	227.850,00	0,00%	227.850,00	0,00%	227.850,00	0,00%	227.850,00	
Cap 9: pasivos financieros	2.800.000,00	8,16%	3.026.425,19	27,41%	3.858.481,12	38,86%	5.358.481,12	Según amortización de préstamos prevista
Total de gastos financieros	3.027.850,00	7,54%	3.256.275,19	25,49%	4.066.331,12	36,71%	5.586.331,12	

SALDOS Y OTRAS MAGNITUDES	2022	VAR 23/22	2023	VAR 24/23	2024	VAR 25/24	2025	Supuestos en los que se basa la s proyecciones/Adopción de
Saldo operaciones corrientes	3.629.145,61	3,99%	3.982.018,55	1,09%	4.025.371,07	33,81%	5.386.275,41	
- Derivados de evolución tendencial	3.629.145,61	15,74%	4.432.018,55	-9,18%	4.025.371,07	66,10%	6.696.275,41	
- Derivados de modificaciones políticas	0,00	0,00%	-450.000,00	-100,00%	0,00	0,00%	-1.300.000,00	
Saldo de operaciones de capital	-25.204.658,61	-40,21%	-15.070.856,09	-77,47%	-3.395.606,87	-100,00%	0,00	
- Derivados de evolución tendencial	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
- Derivados de modificaciones políticas	-25.204.658,61	-40,21%	-15.070.856,09	-77,47%	-3.395.606,87	-100,00%	0,00	
Saldo de operaciones no financieras	-21.375.513,00	-48,12%	-11.088.837,54	-105,68%	629.764,20	755,26%	5.386.275,41	
- Derivados de evolución tendencial	3.629.145,61	15,74%	4.432.018,55	-9,18%	4.025.371,07	66,10%	6.696.275,41	
- Derivados de modificaciones políticas	-25.204.658,61	-38,42%	-15.520.856,09	-78,12%	-3.395.606,87	-61,72%	-1.300.000,00	
Saldo de operaciones financieras	21.377.028,56	-47,88%	11.142.430,91	-104,15%	-462.874,25	1057,65%	-5.358.481,12	
- Derivados de evolución tendencial	-2.572.150,00	8,86%	-2.800.575,19	29,64%	-3.630.631,12	41,32%	-5.130.631,12	
- Derivados de modificaciones políticas	23.949.178,56	-41,78%	13.943.006,10	-77,28%	3.167.756,87	-107,19%	-227.850,00	
Saldo de operaciones no financieras	-21.375.513,00	-48,12%	-11.088.837,54	-105,68%	629.764,20	755,26%	5.386.275,41	
(+/-) ajustes para el cálcul capac o neces financ SEC95	21.654.026,27	-48,23%	11.210.224,22	-18,11%	9.179.572,75	-7,62%	8.480.048,88	
Capacidad o necesidad de financiación	278.513,27	-58,42%	121.386,68	7981,07%	9.809.336,95	41,36%	13.866.324,29	
Deuda viva a 31/12	33.938.413,92	32,83%	45.080.844,83	-1,03%	44.617.970,58	-12,01%	39.259.489,46	
A corto plazo	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
A largo plazo	33.938.413,92	32,83%	45.080.844,83	-1,03%	44.617.970,58	-12,01%	39.259.489,46	
Ratio deuda viva/ingresos corrientes	0,35	34,56%	0,47	-1,03%	0,46	-12,01%	0,41	

Así lo ha resuelto y firma, en Benidorm a (ver fecha de sello de Libro de Decretos), de todo lo cual como secretario, doy fe.

FIRMADO POR	FECHA FIRMA
PEREZ PEREZ ANTONIO - ALCALDE-PRESIDENTE	23-03-2022 13:19:46
CAPDEPON FERNANDEZ ESTEBAN	23-03-2022 14:12:39