



**DICTAMEN COMISIÓN DE EMPLEO, ECONOMÍA, PATRIMONIO, SEGURIDAD, RECURSOS HUMANOS, SIMPLIFICACIÓN ADMINISTRATIVA Y TRANSPARENCIA**

23 de enero de 2024

3J22H4V0B1V3270
Verificación de la integridad en: <a href="https://www.sedeelectronica.jerez.es/verificafirma/">https://www.sedeelectronica.jerez.es/verificafirma/</a>

Aprobado por el Excmo. Ayuntamiento Pleno, en sesión Ordinaria de fecha 26 de enero de 2024, al particular 8º del Orden del

Juan Carlos Utrera Camargo, Secretario General del Pleno

**FIRMA ELECTRONICA**  
Justificante 30/01/2024



**ADAPTACIÓN DEL PLAN DE AJUSTE AL CONTENIDO DE LA RESOLUCIÓN DEL SECRETARIO DE ESTADO DE HACIENDA, DE 03 DE NOVIEMBRE DE 2023, POR LA QUE SE APRUEBAN LOS COMPROMISOS CON EL AYUNTAMIENTO DE JEREZ DE LA FRONTERA PARA SU SOSTENIBILIDAD FINANCIERA, EN CUMPLIMIENTO DE LOS ACUERDOS DE LA COMISIÓN DELEGADA DEL GOBIERNO PARA ASUNTOS ECONÓMICOS DE 24 DE ABRIL Y 18 DE JULIO DE 2023.**

La Comisión Delegada del Gobierno para Asuntos Económicos, en sesión celebrada el día 24 de abril de 2023, adoptó un acuerdo por el que se establecen las bases y los criterios esenciales para acordar un compromiso con determinados ayuntamientos, entre los que se encuentra el de Jerez, que tengan operaciones pendientes con el Fondo de Financiación a Entidades Locales (FFEELL), con la finalidad de garantizar su sostenibilidad financiera y poder acceder a la revisión de las condiciones financieras de esas operaciones.

El Ayuntamiento de Jerez presentó solicitud, aprobada por la alcaldesa-presidenta el día 04 de mayo de 2023, para acogerse a la referida revisión de las condiciones financieras. Esta solicitud tuvo el efecto del desplazamiento de los vencimientos financieros que vencían en junio de 2023, a 30 de diciembre de 2023, vencimiento al que se sumarían los costes financieros de dicho desplazamiento.

El punto cuarto del Acuerdo de la CDGAE de 24 de abril de 2023, establece que los compromisos acordados con cada entidad local para su sostenibilidad financiera se aprobarán por resolución del Secretario de Estado de Hacienda, con la fecha límite de 3 de noviembre de 2023. Por el Ministerio de Hacienda y Función Pública se comunicarán al ICO las nuevas condiciones financieras que se aplicarán a las operaciones pendientes con el FFEELL. En su caso, los planes de ajuste o cualesquiera otros a los que estén sujetas las entidades locales deberán adaptarse al contenido de esa resolución.

La Comisión Delegada del Gobierno para Asuntos Económicos, en sesión celebrada el día 18 de julio de 2023, aprobó una propuesta marco de revisión de las condiciones financieras, entre las cuales figuran:

- Las operaciones financieras afectadas no serán objeto de agrupación.
- Nominal de los nuevos préstamos: el principal que esté pendiente de amortizar, incluidos los intereses correspondientes al período del desplazamiento de cuotas a diciembre de 2023.
- Intereses: el primer periodo de devengo de intereses finaliza el 31 de diciembre de 2024. Los periodos de devengo de intereses tendrán una duración anual y finalizarán el 31 de diciembre del año siguiente.
- Amortización: Los términos amortizativos serán anuales, crecientes, con un incremento anual del 5%. La amortización de principal se iniciará el 31 de diciembre de 2024 y, se extenderá, como máximo, hasta 31 de diciembre de 2050. Las fechas de pago de principal coincidirán con las de pago de intereses.

RDS\_AYT-79/2024  
REG.INT.SECRETARIA

REGISTRO DE SALIDA  
02/02/2024



- El resto de condiciones de los préstamos se mantendrán, como los tipos de interés que se estén aplicando en cada operación.

Por resolución del Secretario de Estado de Hacienda de fecha de 03 de noviembre de 2023, se aprobaron los compromisos acordados, comunicándose al Instituto de Crédito Oficial las nuevas condiciones financieras que se aplicarán, quedando resumido en su anexo de la siguiente manera:

## ANEXO

### CONDICIONES APLICABLES A LOS PRÉSTAMOS CON EL FFEELL

#### A) Operaciones afectadas por la modificación de condiciones financieras:

Concepto	Código ICO	Capital pendiente a 31-07-23 (miles de €)
ACDGAE 25/06/2021 MEDIDA 3 FONDO DE ORDENACIÓN 39.1.A	961018	673.755,31
FONDO DE ORDENACION. VENCIMIENTOS	923063	17.234,99
FONDO DE ORDENACION. FACTURAS. OPERACIONES CON PRÉSTAMO	802784	6.751,28
FONDO DE ORDENACION. VENCIMIENTOS	922380	94.254,78
FONDO DE ORDENACION. VENCIMIENTOS	921986	38.761,95

#### B) Condiciones financieras que se modificarían, dentro de aquel marco:

Código ICO	Porcentaje a abonar de la cuota de diciembre 2023	Año de finalización	Supresión de carencia
961018	30%	2050	SÍ
923063	-	2050	SÍ
802784	-	2050	SÍ
922380	-	2050	SÍ
921986	-	2050	SÍ

**Nominal de los nuevos préstamos:** principal que esté pendiente de amortizar, incluyendo, en su caso, los intereses correspondientes al periodo de desplazamiento de cuotas, y, en su caso, el importe de los impagos producidos; y minorando la suma de todos aquellos conceptos en la cuantía que se satisfaga por el Ayuntamiento antes del 15 de diciembre de 2023.

Además, en virtud de aquel Acuerdo, se aplicarán estas condiciones:

**Período de devengo de intereses:** el primer periodo de devengo de intereses finaliza el 31 de diciembre de 2024. Los periodos de devengo de intereses tendrán una duración anual y finalizarán el 31 de diciembre del año siguiente.

**Esquema de amortizaciones:** los términos amortizativos serán anuales, crecientes, con un incremento anual del 5%, determinándose el primero de ellos con arreglo a esta fórmula:



Aprobado por el Excmo. Ayuntamiento Pleno, en sesión Ordinaria de fecha 26 de enero de 2024, al particular 8º del Orden del

Juan Carlos Utrera Camargo, Secretario General del Pleno

**FIRMA ELECTRONICA**  
Justificante 30/01/2024



RDS\_AYT-79/2024  
REG.INT.SECRETARIA

REGISTRO DE SALIDA  
02/02/2024



**Ayuntamiento de Jerez**

3J22H4V0B1V3270  
Verificación de la integridad en:  
<https://www.sedelectronica.jerez.es/verificafirma/>

Aprobado por el Excmo. Ayuntamiento Pleno, en sesión Ordinaria de fecha 26 de enero de 2024, al particular 8º del Orden del

Juan Carlos Utrera Camargo, Secretario General del Pleno

**FIRMA ELECTRONICA**  
Justificante 30/01/2024



$$a_1 = C \times \frac{1 + i - q}{1 - q^n (1 + i)^{-n}}$$

Siendo:

- a<sub>1</sub>: primer término amortizativo.
- C: nominal de los nuevos préstamos definido en la letra B) anterior.
- i: tipo de interés.
- q: razón de la progresión geométrica, que es 1,05.
- n: período de amortización.

- La amortización de principal se iniciará el 31 de diciembre de 2024 y, se extenderá, como máximo, hasta 31 de diciembre de 2050.
- Las fechas de pago de principal coincidirán con las de pago de intereses.

El resto de condiciones de los préstamos formalizados que estén vigentes en el momento de aplicación de este Acuerdo se mantendrán en los términos en los que se recogieron en los correspondientes Acuerdos de la CDGAE. En consecuencia, **se mantendrán los tipos de interés** que se están aplicando en los citados contratos.

### COMPROMISOS DE ADOPCIÓN DE MEDIDAS INCLUIDOS EN LA RESOLUCIÓN DE ALCALDÍA-PRESIDENCIA

Tipo de medida	Descripción de la medida
Ingresos	Incrementar el coeficiente de situación del IAE del 2,82 al 3,8
Ingresos	Supresión de bonificaciones fiscales potestativas en el IVTM
Ingresos	Incrementar el tipo de gravamen del ICIO del 3,62% al 4%
Ingresos	Otras medidas relativas al ingreso público
Gastos	Reducir el gasto de personal, en general
Gastos	Reducir el gasto en compras de bienes y servicios, en general
Gastos	Adherirse a plataformas de contratación para minimizar costes
Gastos	Minimizar los contratos menores
Gastos	Reducción de competencias que no son propias ni delegadas
Gastos	Racionalizar el gasto de inversión mediante un plan de inversiones y de financiación
Gestión	Cesión de la gestión recaudatoria al órgano competente de la Diputación provincial o similar
Gestión	Suscripción de convenios de colaboración con otras AAPP
Gestión	Impulso de actuaciones de inspección
Gestión	Mejora de procedimientos de gestión tributaria
Gestión	Elaboración por el Alcalde-Presidente de un plan de acción en el ámbito de control (plan estratégico incremento act.económica)
Gestión	Otras medidas de gestión

Según el apartado cuarto del dispositivo de la Resolución de la Secretaría de Estado de 03 de noviembre de 2023, en el primer semestre de 2025 el Ministerio de Hacienda realizará una evaluación del cumplimiento de los compromisos acordados para la sostenibilidad financiera, que de ser negativa implicará la revisión de las condiciones financieras de las operaciones con el FFEELL.

 <b>Ayuntamiento de Jerez</b>	<b>Código Cifrado de Verificación: HL2V6400S1S29U3</b>	
Verificación de la integridad de este documento electrónico mediante el QR o en la dirección: <a href="https://www.sedelectronica.jerez.es/verificafirma/">https://www.sedelectronica.jerez.es/verificafirma/</a>		
Firma	Juan Carlos Utrera Camargo, Secretario General del Pleno	FECHA 23/01/2024

RDS\_AYT-79/2024  
REG.INT.SECRETARIA

REGISTRO DE SALIDA  
02/02/2024

Ayuntamiento de Jerez

Vistos los informes emitidos por la Dirección de Servicio Económico Financiero de la Delegación de Economía y por la Intervención Municipal, se propone que el Excmo. Ayuntamiento en Pleno acuerde lo siguiente:

PRIMERO.- Aprobar la adaptación del Plan de Ajuste y documentación que se acompaña, que habrá de remitirse al Ministerio de Hacienda por vía telemática.

SEGUNDO.- Autorizar, para el cumplimiento de lo acordado, a la Intervención de este Ayuntamiento a que, por los medios y la forma establecidos en la normativa de aplicación, remita al Ministerio de Hacienda la adaptación del Plan de Ajuste aquí aprobado y la documentación anexa, así como cuanta información se requiera en la Oficina Virtual de Coordinación Financiera con las Entidades Locales del citado Ministerio para llevar a efecto lo acordado por este Pleno.

**La Comisión de Pleno por mayoría dictamina favorablemente la propuesta.** Votos a favor: 5 del Grupo Municipal Popular. Abstenciones: 1 del Grupo Municipal Socialista, 1 del Grupo Municipal Vox y 1 del Grupo Municipal La Confluencia.

 <b>Ayuntamiento de Jerez</b>
3J22H4V0B1V3270 Verificación de la integridad en: <a href="https://www.sedelectronica.jerez.es/verificafirma/">https://www.sedelectronica.jerez.es/verificafirma/</a>
Aprobado por el Excmo. Ayuntamiento Pleno, en sesión Ordinaria de fecha 26 de enero de 2024, al particular 8º del Orden del
Juan Carlos Utrera Camargo, Secretario General del Pleno
<b>FIRMA ELECTRONICA</b> Justificante 30/01/2024



RDS_AYT-79/2024 REG.INT.SECRETARIA
REGISTRO DE SALIDA 02/02/2024
 <b>Ayuntamiento de Jerez</b>

 <b>Ayuntamiento de Jerez</b>	<b>Código Cifrado de Verificación: HL2V6400S1S29U3</b> Verificación de la integridad de este documento electrónico mediante el QR o en la dirección: <a href="https://www.sedelectronica.jerez.es/verificafirma/">https://www.sedelectronica.jerez.es/verificafirma/</a>	
Firma	Juan Carlos Utrera Camargo, Secretario General del Pleno	FECHA 23/01/2024



Aprobado por el Excmo. Ayuntamiento Pleno, en sesión Ordinaria de fecha 26 de enero de 2024, al particular 8º del Orden del Juan Carlos Ultera Camargo, Secretario General del Pleno

**FIRMA ELECTRONICA**  
Justificante 30/01/2024



**A.3 MAGNITUDES FINANCIERAS Y PRESUPUESTARIAS**

Unidad: miles de euros

Acogido a medida 4 CDGAE 2019	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
Ahorro bruto	2.502,39	13.263,21	17.215,99	18.831,42	21.453,93	24.629,47	24.853,65	25.350,72	25.857,74	26.374,89	26.902,39	27.440,44	27.989,25	28.549,03	29.120,01
Ahorro neto	-6.656,50	-3.126,83	-4.284,83	199,43	1.166,92	1.699,90	-2.417,78	-3.379,24	-4.389,89	-5.414,60	-6.494,19	-7.631,71	-8.834,43	-10.089,25	-11.362,29
Saldo de operaciones no financieras	3.033,61	13.876,64	17.913,43	19.614,72	22.324,94	25.590,10	25.905,84	26.496,44	27.098,99	27.713,71	28.340,84	28.980,64	29.633,34	30.299,19	30.978,46
Ajustes SEC (en términos de Contabilidad Nacional)	11.366,29	11.366,29	11.366,29	11.366,29	11.366,29	11.366,29	11.366,29	11.366,29	11.366,29	11.366,29	11.366,29	11.366,29	11.366,29	11.366,29	11.366,29
Capacidad o necesidad de financiación	14.398,90	25.241,93	29.278,72	30.980,01	33.690,24	36.955,39	37.271,14	37.861,74	38.464,28	39.079,00	39.706,14	40.345,93	40.998,63	41.664,48	42.343,75
Remanente de tesorería gastos generales	4.748,84	-34.510,17	-29.611,34	-24.024,28	-21.075,83	-15.978,51	-14.225,05	4.705,82	23.937,96	43.477,46	63.330,53	83.503,49	104.002,81	124.835,05	146.006,92
Obligaciones pendientes de pago ejercicios cerrados	18.306,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Derechos pendientes de cobro ejercicios cerrados	138.781,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldos de dudoso cobro	86.438,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo obligaciones pendientes de aplicar al ppto al 31/12	44.954,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Periodo medio de pago a proveedores	193,59	164,43	156,26	181,26	201,48	218,37	231,28	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00

**A.4 ENDEUDAMIENTO**

Unidad: miles de euros

Acogido a medida 4 CDGAE 2019	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
<b>Deuda viva a 31 de diciembre</b>	<b>870.049,49</b>	<b>939.012,48</b>	<b>930.963,88</b>	<b>918.411,79</b>	<b>900.598,59</b>	<b>880.141,84</b>	<b>855.041,16</b>	<b>828.481,96</b>	<b>800.405,10</b>	<b>770.786,36</b>	<b>739.560,54</b>	<b>706.659,15</b>	<b>674.634,47</b>	<b>643.710,76</b>	<b>614.145,85</b>
A corto plazo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A largo plazo	870.049,49	939.012,48	930.963,88	918.411,79	900.598,59	880.141,84	855.041,16	828.481,96	800.405,10	770.786,36	739.560,54	706.659,15	674.634,47	643.710,76	614.145,85
Operación Fondos financiación por PSF	0,00	854.706,44	842.389,29	829.144,93	814.924,84	799.678,09	783.351,16	765.887,86	747.229,15	727.313,05	706.074,44	683.444,95	659.352,75	633.722,43	606.474,78
Medidas Extraordinarias por RD-ley 8/2013	19.990,22	18.257,19	16.512,06	14.754,75	13.040,40	11.391,04	9.729,19	8.054,76	6.367,65	4.667,77	2.955,00	1.229,26	0,00	0,00	0,00
Operación por Fondos de financiación (*)	55.996,94	34.283,18	47.735,41	53.815,32	52.003,74	48.510,64	43.954,49	39.089,12	33.914,52	28.468,58	22.751,29	16.762,65	12.617,29	9.882,11	7.635,58
Operación agrupada por ACDGAE 2021	673.755,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operación de crédito DA 107	94.254,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operación de crédito DA 108	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operación de crédito DA 109	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operación de crédito por MPP2	6.751,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operación de crédito por MPP 2023 del RD-ley 17/2014	0,01	19.902,93	19.902,93	19.902,93	19.902,93	19.902,93	17.415,06	14.927,20	12.439,33	9.951,46	7.463,60	4.975,73	2.487,87	0,00	0,00
Resto operaciones endeudamiento a l.p	19.300,96	11.862,75	4.424,19	793,87	726,68	659,14	591,25	523,02	454,44	385,50	316,22	246,57	176,57	106,21	35,49

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
<b>Anualidades operaciones endeudamiento a largo plazo</b>	<b>13.154,59</b>	<b>18.718,63</b>	<b>28.187,61</b>	<b>25.771,56</b>	<b>27.514,20</b>	<b>29.999,58</b>	<b>34.127,17</b>	<b>35.252,63</b>	<b>36.421,13</b>	<b>37.597,38</b>	<b>38.823,14</b>	<b>40.101,32</b>	<b>41.432,08</b>	<b>42.815,91</b>	<b>44.252,82</b>
<b>Cuota total de amortización del principal</b>	<b>9.158,89</b>	<b>16.390,04</b>	<b>21.500,82</b>	<b>18.631,99</b>	<b>20.287,01</b>	<b>22.930,57</b>	<b>27.271,43</b>	<b>28.729,96</b>	<b>30.247,62</b>	<b>31.789,50</b>	<b>33.396,58</b>	<b>35.072,15</b>	<b>36.818,68</b>	<b>38.630,32</b>	<b>40.503,71</b>
Operación Fondos financiación por PSF	0,00	7.218,81	12.317,15	13.244,36	14.220,08	15.246,75	16.326,93	17.463,30	18.658,71	19.916,10	21.238,61	22.629,49	24.092,19	25.630,32	27.247,65
Medidas Extraordinarias por RD-ley 8/2013	1.721,02	1.733,02	1.745,12	1.757,31	1.714,34	1.649,36	1.661,84	1.674,42	1.687,10	1.699,88	1.712,76	1.725,74	1.738,91	1.752,36	1.766,00
Operación por Fondos de financiación (*)	0,00	0,00	0,00	0,00	4.285,40	5.966,93	6.726,91	7.036,14	7.345,37	7.616,72	7.888,06	8.159,41	8.430,76	8.702,11	8.973,46
Operación agrupada por ACDGAE 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operación de crédito DA 107	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operación de crédito DA 108	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operación de crédito DA 109	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operación de crédito por MPP2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operación de crédito por MPP 2023 del RD-ley 17/2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.487,87	2.487,87	2.487,87	2.487,87	2.487,87	2.487,87	2.487,87	2.487,87
Resto operaciones endeudamiento a l.p	7.437,87	7.438,21	7.438,55	3.630,32	67,19	67,53	67,88	68,23	68,58	68,93	69,28	69,64	70,00	70,35	70,72
<b>Cuota total de intereses</b>	<b>3.995,70</b>	<b>2.328,59</b>	<b>6.686,79</b>	<b>7.139,57</b>	<b>7.227,19</b>	<b>7.069,01</b>	<b>6.855,74</b>	<b>6.522,67</b>	<b>6.173,51</b>	<b>5.807,88</b>	<b>5.426,57</b>	<b>5.029,17</b>	<b>4.615,40</b>	<b>4.268,20</b>	<b>3.958,91</b>
Operación Fondos financiación por PSF	0,00	2.016,21	4.894,53	4.827,90	4.755,79	4.677,92	4.593,98	4.503,64	4.406,59	4.302,46	4.190,88	4.071,47	3.943,82	3.807,49	3.662,05
Medidas Extraordinarias por RD-ley 8/2013	187,61	167,71	147,72	127,63	107,99	94,07	81,59	69,01	56,34	43,56	30,68	17,70	4,73	0,00	0,00
Operación por Fondos de financiación (*)	0,00	0,00	1.054,00	1.525,66	1.708,05	1.642,01	1.525,51	1.377,13	1.219,47	1.052,53	877,46	694,24	502,88	378,52	296,46
Operación agrupada por ACDGAE 2021	3.338,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operación de crédito DA 107	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operación de crédito DA 108	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operación de crédito DA 109	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operación de crédito por MPP2	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operación de crédito por MPP 2023 del RD-ley 17/2014	0,00	0,00	569,55	651,42	651,42	651,42	651,42	651,42	570,00	488,57	407,14	325,71	244,28	162,86	81,43
Resto operaciones endeudamiento a l.p	469,21	144,67	20,99	6,96	3,93	3,59	3,24	2,89	2,54	2,19	1,84	1,48	1,12	0,76	0,40

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
<b>Nivel de endeudamiento</b>	<b>415%</b>	<b>439%</b>	<b>403%</b>	<b>388%</b>	<b>369%</b>	<b>352%</b>	<b>335%</b>	<b>318%</b>	<b>301%</b>	<b>284%</b>	<b>268%</b>	<b>251%</b>	<b>235%</b>	<b>219%</b>	<b>205%</b>

RDS\_AYT-79/2024  
REG.INT.SECRETARIA

REGISTRO DE SALIDA  
02/02/2024



Aprobado por el Excmo. Ayuntamiento Pleno, en sesión Ordinaria de fecha 26 de enero de 2024, al particular 8º del Orden del

Juan Carlos Utrera Camargo, Secretario General del Pleno

**FIRMA ELECTRONICA**  
Justificante 30/01/2024



**A.3 MAGNITUDES FINANCIERAS Y PRESUPUESTARIAS**

Acogido a medida 4 CDGAE 2019	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	2046	2047	2048	2049	2050
Ahoro bruto	29.702,41	30.296,46	30.902,39	31.520,44	32.150,85	32.793,86	33.449,74	34.118,74	34.801,11	35.497,13	36.207,08	36.931,22	37.669,84	38.423,24
Ahoro neto	-1.218,55	-2.067,67	-3.070,03	-4.156,62	-5.332,03	-6.601,10	-7.968,91	-9.440,78	-11.293,70	-13.262,20	-15.352,51	-17.571,13	-19.924,95	-22.421,16
Saldo de operaciones no financieras	31.671,40	32.379,29	33.101,39	33.837,98	34.589,35	35.355,78	36.137,56	36.935,00	37.748,41	38.578,08	39.424,35	40.287,53	41.167,95	42.065,96
Ajustes SEC (en términos de Contabilidad Nacional)	11.365,29	11.365,29	11.365,29	11.365,29	11.365,29	11.365,29	11.365,29	11.365,29	11.365,29	11.365,29	11.365,29	11.365,29	11.365,29	11.365,29
Capacidad o necesidad de financiación	43.036,69	43.744,58	44.466,68	45.203,27	45.954,64	46.721,07	47.502,86	48.300,30	49.113,70	49.943,38	50.789,64	51.652,82	52.533,25	53.431,25
Remanente de tesorería gastos generales	167.525,27	189.397,56	211.630,90	234.232,54	257.209,86	280.570,39	304.321,82	328.471,97	353.028,82	378.000,51	403.395,33	429.221,74	455.488,37	482.203,99
Obligaciones pendientes de pago ejercicios cerrados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Derechos pendientes de cobro ejercicios cerrados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldos de dudoso cobro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo obligaciones pendientes de aplicar al ppto al 31/12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Periodo medio de pago a proveedores	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00

**A.4 ENDEUDAMIENTO**

Acogido a medida 4 CDGAE 2019	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	2046	2047	2048	2049	2050
<b>Deuda viva a 31 de diciembre</b>	<b>583.224,88</b>	<b>550.860,75</b>	<b>516.888,33</b>	<b>481.211,28</b>	<b>443.728,40</b>	<b>404.333,43</b>	<b>362.914,79</b>	<b>319.355,27</b>	<b>273.260,46</b>	<b>224.501,12</b>	<b>172.941,54</b>	<b>118.439,19</b>	<b>60.844,40</b>	<b>0,00</b>
A corto plazo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A largo plazo	583.224,88	550.860,75	516.888,33	481.211,28	443.728,40	404.333,43	362.914,79	319.355,27	273.260,46	224.501,12	172.941,54	118.439,19	60.844,40	0,00
Operación Fondos financiación por PSF	577.526,61	546.790,56	514.174,87	479.583,20	442.914,36	404.062,09	362.914,79	319.355,27	273.260,46	224.501,12	172.941,54	118.439,19	60.844,40	0,00
Medidas Extraordinarias por RD-ley 8/2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operación por Fondos de financiación (*)	5.698,27	4.070,20	2.713,46	1.628,08	814,04	271,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operación agrupada por ACDGAE 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operación de crédito DA 107	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operación de crédito DA 108	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operación de crédito DA 109	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operación de crédito por MPP2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operación de crédito por MPP 2023 del RD-ley 17/2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resto operaciones endeudamiento a l.p	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	2046	2047	2048	2049	2050
<b>Anualidades operaciones endeudamiento a largo plazo</b>	<b>34.657,11</b>	<b>35.876,97</b>	<b>37.260,68</b>	<b>38.737,73</b>	<b>40.312,36</b>	<b>41.989,07</b>	<b>43.772,54</b>	<b>45.667,71</b>	<b>47.671,09</b>	<b>50.348,65</b>	<b>52.866,08</b>	<b>55.509,38</b>	<b>58.284,85</b>	<b>61.199,10</b>
<b>Cuota total de amortización del principal</b>	<b>30.920,97</b>	<b>32.364,13</b>	<b>33.972,42</b>	<b>35.677,05</b>	<b>37.482,88</b>	<b>39.394,97</b>	<b>41.418,65</b>	<b>43.559,52</b>	<b>46.094,81</b>	<b>48.759,34</b>	<b>51.559,58</b>	<b>54.502,35</b>	<b>57.594,79</b>	<b>60.844,40</b>
Operación Fondos financiación por PSF	28.948,17	30.736,05	32.615,69	34.591,67	36.668,84	38.852,27	41.147,30	43.559,52	46.094,81	48.759,34	51.559,58	54.502,35	57.594,79	60.844,40
Medidas Extraordinarias por RD-ley 8/2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operación por Fondos de financiación (*)	1.937,31	1.628,08	1.356,73	1.085,39	814,04	542,69	271,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operación agrupada por ACDGAE 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operación de crédito DA 107	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operación de crédito DA 108	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operación de crédito DA 109	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operación de crédito por MPP2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operación de crédito por MPP 2023 del RD-ley 17/2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resto operaciones endeudamiento a l.p	35,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Cuota total de intereses</b>	<b>3.736,14</b>	<b>3.512,84</b>	<b>3.288,26</b>	<b>3.060,67</b>	<b>2.829,49</b>	<b>2.594,10</b>	<b>2.353,89</b>	<b>2.108,19</b>	<b>1.856,28</b>	<b>1.589,31</b>	<b>1.306,50</b>	<b>1.007,03</b>	<b>690,06</b>	<b>354,70</b>
Operación Fondos financiación por PSF	3.507,02	3.341,89	3.166,16	2.979,27	2.780,64	2.569,68	2.345,75	2.108,19	1.856,28	1.589,31	1.306,50	1.007,03	690,06	354,70
Medidas Extraordinarias por RD-ley 8/2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operación por Fondos de financiación (*)	229,07	170,95	122,11	81,40	48,84	24,42	8,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operación agrupada por ACDGAE 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operación de crédito DA 107	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operación de crédito DA 108	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operación de crédito DA 109	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operación de crédito por MPP2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operación de crédito por MPP 2023 del RD-ley 17/2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resto operaciones endeudamiento a l.p	0,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	2046	2047	2048	2049	2050
<b>Nivel de endeudamiento</b>	<b>191%</b>	<b>177%</b>	<b>163%</b>	<b>149%</b>	<b>134%</b>	<b>120%</b>	<b>106%</b>	<b>91%</b>	<b>76%</b>	<b>62%</b>	<b>46%</b>	<b>31%</b>	<b>16%</b>	<b>0%</b>



Aprobado por el Excmo. Ayuntamiento Pleno, en sesión Ordinaria de fecha 26 de enero de 2024, al particular 8º del Orden del Juan Carlos Ultera Camargo, Secretario General del Pleno

**FIRMA ELECTRONICA**  
 Justificante 30/01/2024



**CONTENIDO DEL PLAN DE AJUSTE**

[Ir al índice](#)

**B) AJUSTES PROPUESTOS EN EL PLAN**

Unidad: miles de euros

Quantificación: Ahorro generado respecto a la liquidación del ejercicio 2022 (real o estimada)

B.1 Descripción medida de ingresos	Soporte jurídico (1) Ver códigos al final	Fecha prevista de aprobación (dd/mm/aaaa)	Quantificación: Ahorro generado respecto a la liquidación del ejercicio 2022 (real o estimada)													
			2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
Medida1: Subidas tributarias, supresión de exenciones y bonificaciones voluntarias,			0,00	10.318,63	10.797,68	13.192,24	15.592,72	17.702,45	17.702,45	17.702,45	17.702,45	17.702,45	17.702,45	17.702,45	17.702,45	17.702,45
Medida 2: Refuerzo de la eficacia de la recaudación ejecutiva y voluntaria (firma de convenios de colaboración con Estado y/o CCAA).			0,00	200,00	800,00	1.100,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
Medida 3: Potenciar la inspección tributaria para descubrir hechos imposables no gravados.			0,00	400,00	800,00	1.200,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Medida 5: Otras medidas por el lado de los ingresos			0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>AHORRO TOTAL GENERADO POR LAS MEDIDAS relativas a ingresos (A)</b>			<b>0,00</b>	<b>11.018,63</b>	<b>12.497,68</b>	<b>15.592,24</b>	<b>18.492,72</b>	<b>20.602,45</b>								
<i>De éste ahorro, cuantificar el que afectaría a ingresos corrientes (A1)</i>			<b>0,00</b>	<b>11.018,63</b>	<b>12.497,68</b>	<b>15.592,24</b>	<b>18.492,72</b>	<b>20.602,45</b>								

Unidad: miles de euros

Quantificación: Ahorro generado respecto a la liquidación del ejercicio 2022 (real o estimada)

B.2 Descripción medida de gastos	Soporte jurídico (1) Ver códigos al final	Fecha prevista de aprobación (dd/mm/aaaa)	Quantificación: Ahorro generado respecto a la liquidación del ejercicio 2022 (real o estimada)													
			2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
Medida 1: Reducción de costes de personal (reducción de sueldos o efectivos)			0,00	0,00	1.488,50	3.018,50	5.213,50	5.213,50	5.213,50	5.213,50	5.213,50	5.213,50	5.213,50	5.213,50	5.213,50	5.213,50
Medida 10: Reducción de celebración de contratos menores (se primará el requisito del menor precio de licitación)			0,00	260,00	400,00	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00
Medida 15: Reducción de en la prestación de servicios de tipo no obligatorio.					250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
Medida 16: Otras medidas por el lado de los gastos.			0,00	275,00	1.700,00	2.750,00	3.250,00	4.250,00	4.250,00	4.250,00	4.250,00	4.250,00	4.250,00	4.250,00	4.250,00	4.250,00
<b>AHORRO TOTAL GENERADO POR LAS MEDIDAS relativas a gastos (B)</b>			<b>0,00</b>	<b>535,00</b>	<b>3.838,50</b>	<b>6.468,50</b>	<b>9.163,50</b>	<b>10.163,50</b>								

Unidad: miles de euros

Quantificación: Ahorro generado respecto a la liquidación del ejercicio 2022 (real o estimada)

B.3 Otro tipo de medidas (algunas podrían no repercutir en términos económicos y/o repercutir incrementando el gasto o reduciendo los ingresos, éstas deberán incluirse con signo negativo)	Soporte jurídico (1) Ver códigos al final	Fecha prevista de aprobación (dd/mm/aaaa)	Quantificación: Ahorro generado respecto a la liquidación del ejercicio 2022 (real o estimada)													
			2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
Medida 1: Publicación anual en las memorias de las empresas de las retribuciones que perciban los máximos responsables y directivos																
Medida 2: Estimación realista de los derechos de dudoso cobro																
Otras																
<b>AHORRO TOTAL GENERADO POR OTRO TIPO DE MEDIDAS (C)</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>AHORRO TOTAL GENERADO POR LAS MEDIDAS (D)=(A)+(B)+(C)</b>			<b>0,00</b>	<b>11.553,63</b>	<b>16.336,18</b>	<b>22.060,74</b>	<b>27.656,22</b>	<b>30.765,95</b>								
--	--	--	-------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------



Aprobado por el Excmo. Ayuntamiento Pleno, en sesión Ordinaria de fecha 26 de enero de 2024, al particular 8º del Orden del Juan Carlos Ultera Camargo, Secretario General del Pleno

**FIRMA ELECTRONICA**  
Justificante 30/01/2024



**CONTENIDO DEL PLAN DE AJUSTE**

**B) AJUSTES PROPUESTOS EN EL PLAN**

Cuantificación: Ahorro generado respecto a la liquidación del ejercicio 2022 (real o estimada)																	
B.1 Descripción medida de ingresos	Soporte jurídico (1) Ver códigos al final	Fecha prevista de aprobación (dd/mm/aaaa)	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	2046	2047	2048	2049	2050
Medida1: Subidas tributarias, supresión de exenciones y bonificaciones voluntarias,			17.702,45	17.702,45	17.702,45	17.702,45	17.702,45	17.702,45	17.702,45	17.702,45	17.702,45	17.702,45	17.702,45	17.702,45	17.702,45	17.702,45	17.702,45
Medida 2: Refuerzo de la eficacia de la recaudación ejecutiva y voluntaria (firma de convenios de colaboración con Estado y/o CCAA).			1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
Medida 3: Potenciar la inspección tributaria para descubrir hechos imposables no gravados.			1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Medida 5: Otras medidas por el lado de los ingresos			100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>AHORRO TOTAL GENERADO POR LAS MEDIDAS relativas a ingresos (A)</b>			<b>20.602,45</b>														
<i>De éste ahorro, cuantificar el que afectaría a ingresos corrientes (A1)</i>			<i>20.602,45</i>														

Cuantificación: Ahorro generado respecto a la liquidación del ejercicio 2022 (real o estimada)																	
B.2 Descripción medida de gastos	Soporte jurídico (1) Ver códigos al final	Fecha prevista de aprobación (dd/mm/aaaa)	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	2046	2047	2048	2049	2050
Medida 1: Reducción de costes de personal (reducción de sueldos o efectivos)			5.213,50	5.213,50	5.213,50	5.213,50	5.213,50	5.213,50	5.213,50	5.213,50	5.213,50	5.213,50	5.213,50	5.213,50	5.213,50	5.213,50	5.213,50
Medida 10: Reducción de celebración de contratos menores (se primará el requisito del menor precio de licitación)			450,00	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00
Medida 15: Reducción de en la prestación de servicios de tipo no obligatorio.			250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
Medida 16: Otras medidas por el lado de los gastos.			4.250,00	4.250,00	4.250,00	4.250,00	4.250,00	4.250,00	4.250,00	4.250,00	4.250,00	4.250,00	4.250,00	4.250,00	4.250,00	4.250,00	4.250,00
<b>AHORRO TOTAL GENERADO POR LAS MEDIDAS relativas a gastos (B)</b>			<b>10.163,50</b>														

Cuantificación: Ahorro generado respecto a la liquidación del ejercicio 2022 (real o estimada)																	
B.3 Otro tipo de medidas (algunas podrían no repercutir en términos económicos y/o repercutir incrementando el gasto o reduciendo los ingresos, éstas deberán incluirse con signo negativo)	Soporte jurídico (1) Ver códigos al final	Fecha prevista de aprobación (dd/mm/aaaa)	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	2046	2047	2048	2049	2050
Medida 1: Publicación anual en las memorias de las empresas de las retribuciones que perciban los máximos responsables y directivos																	
Medida 2: Estimación realista de los derechos de dudoso cobro																	
Otras																	
<b>AHORRO TOTAL GENERADO POR OTRO TIPO DE MEDIDAS (C)</b>			<b>0,00</b>														
<b>AHORRO TOTAL GENERADO POR LAS MEDIDAS (D)=(A)+(B)+(C)</b>			<b>30.765,95</b>														

