



**Ajuntament
de Castelló**

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
NETO Y FLUJOS DE EFECTIVO

CUENTA GENERAL AÑO 2021**

ÓRGANO DE GESTIÓN PRESUPUESTARIA Y CONTABILIDAD

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

AYUNTAMIENTO DE CASTELLÓ

Ejercicio: 2021

Fecha de referencia: 31/12/2021

Impreso el 04/05/2022 a las 08:39

1. ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

	NOTAS EN MEMORIA	I. Patrimonio	II. Patrimonio generado	III. Ajustes por cambios de valor	IV. Subvenciones recibidas	TOTAL
A. Patrimonio neto al final del ejercicio 2020		220.980.675,27	75.369.614,08	0,00	5.328.733,54	301.679.022,89
B. Ajustes por cambios de criterios contables y corrección de errores		0,00	-959.502,34	0,00	0,00	-959.502,34
C. Patrimonio neto inicial ajustado del ejercicio 2021 (A+B)		220.980.675,27	74.410.111,74	0,00	5.328.733,54	300.719.520,55
D. Variaciones del patrimonio neto ejercicio 2021		0,00	22.302.592,95	0,00	0,00	22.302.592,95
1. Ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio			22.302.592,95	0,00	0,00	22.302.592,95
2. Operaciones patrimoniales con la entidad o entidades propietarias		0,00				0,00
3. Otras variaciones del patrimonio neto		0,00			0,00	0,00
E. Patrimonio neto al final del ejercicio 2021 (C+D)		220.980.675,27	96.712.704,69	0,00	5.328.733,54	323.022.113,50

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

AYUNTAMIENTO DE CASTELLÓ

Ejercicio: 2021

Fecha de referencia: 31/12/2021

Impreso el 04/05/2022 a las 08:39

2. ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS

Nº CUENTAS		NOTAS EN MEMORIA	2021	2020
129	I. Resultado económico patrimonial		22.302.592,95	15.929.627,09
	II. Ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto:			
	1. Inmovilizado no financiero		0,00	0,00
920	1.1. Ingresos		0,00	0,00
(820),(821),(822)	1.2 Gastos		0,00	0,00
	2. Activos y pasivos financieros		0,00	0,00
900,991	2.1 Ingresos		0,00	0,00
(800),(891)	2.2. Gastos		0,00	0,00
	3. Coberturas contables		0,00	0,00
910	3.1 Ingresos		0,00	0,00
(810)	3.2 Gastos		0,00	0,00
94	4.Subvenciones recibidas		0,00	0,00
	Total(1+2+3+4)		0,00	0,00
	III. Transferencias a la cuenta del resultado económico patrimonial o al valor inicial de la partida cubierta:			
(823)	1. Inmovilizado no financiero		0,00	0,00
(802),902,993	2. Activos y pasivos financieros		0,00	0,00
	3. Coberturas contables		0,00	0,00
(8110),9110	3.1 Importes transferidos a la cuenta del resultado económico patrimonial		0,00	0,00
(8111),9111	3.2 Importes transferidos al valor inicial de la partida cubierta		0,00	0,00
84	4.Subvenciones recibidas		0,00	0,00
	Total(1+2+3+4)		0,00	0,00
	IV. TOTAL ingresos y gastos reconocidos (I+II+III)		22.302.592,95	15.929.627,09

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

AYUNTAMIENTO DE CASTELLÓ

Ejercicio: 2021

Fecha de referencia: 31/12/2021

Impreso el 04/05/2022 a las 08:39

3. ESTADO DE OPERACIONES CON LA ENTIDAD O ENTIDADES PROPIETARIAS a) OPERACIONES PATRIMONIALES CON LA ENTIDAD O ENTIDADES PROPIETARIAS

	NOTAS EN MEMORIA	2021	2020
1. Aportación patrimonial dineraria		0,00	0,00
2. Aportación de bienes y derechos		0,00	0,00
3. Asunción y condonación de pasivos financieros		0,00	0,00
4. Otras aportaciones de la entidad o entidades propietarias		0,00	0,00
5. (-) Devolución de bienes y derechos		0,00	0,00
6. (-) Otras devoluciones a la entidad o entidades propietarias		0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

AYUNTAMIENTO DE CASTELLÓ

Ejercicio: 2021

Fecha de referencia: 31/12/2021

Impreso el 04/05/2022 a las 08:39

3. ESTADO DE OPERACIONES CON LA ENTIDAD O ENTIDADES PROPIETARIAS b) OTRAS OPERACIONES CON LA ENTIDAD O ENTIDADES PROPIETARIAS

	NOTAS EN MEMORIA	2021	2020
I. Ingresos y gastos reconocidos directamente en la cuenta del resultado económico patrimonial (1+2+3)		-22.328.800,77	-16.450.226,98
1. Transferencias y subvenciones		-22.328.800,77	-16.450.226,98
1.1. Ingresos		1.962,75	1.981,45
1.2. Gastos		-22.330.763,52	-16.452.208,43
2. Prestación de servicios y venta de bienes		0,00	0,00
2.1. Ingresos		0,00	0,00
2.2. Gastos		0,00	0,00
3. Otros		0,00	0,00
3.1. Ingresos		0,00	0,00
3.2. Gastos		0,00	0,00
II. Ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto (1+2)		0,00	0,00
1. Subvenciones recibidas		0,00	0,00
2. Otros		0,00	0,00
TOTAL (I + II)		-22.328.800,77	-16.450.226,98

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

AYUNTAMIENTO DE CASTELLÓ

Ejercicio: 2021

Fecha de referencia: 31/12/2021

Impreso el 04/05/2022 a las 08:41

	NOTAS EN MEMORIA	2021	2020
I. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN			
A) Cobros:		254.842.407,13	325.710.345,39
1. Ingresos tributarios y urbanísticos		9.206.398,59	10.644.065,59
2. Transferencias y subvenciones recibidas		53.039.322,14	46.209.492,30
3. Ventas y prestaciones de servicios		-982,33	-437,83
4. Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes		0,00	0,00
5. Intereses y dividendos cobrados		-8.223,46	-15.591,23
6. Otros cobros		192.605.892,19	268.872.816,56
B) Pagos:		339.089.555,99	430.321.565,92
7. Gastos de personal		15.274.494,73	13.678.892,87
8. Transferencias y subvenciones concedidas		21.275.082,02	16.547.211,36
9. Aprovisionamientos		0,00	0,00
10. Otros gastos de gestión		65.872.618,11	82.225.433,14
11. Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes		0,00	0,00
12. Intereses pagados		15.242,68	27.671,46
13. Otros pagos		236.652.118,46	317.842.357,09
Flujos netos de efectivo por actividades de gestión (+A-B)		-84.247.148,87	-104.611.220,53
II. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
C) Cobros:		864,22	0,00
1. Venta de inversiones reales		864,22	0,00
2. Venta de activos financieros		0,00	0,00
3. Unidad de actividad		0,00	0,00
4. Otros cobros de las actividades de inversión		0,00	0,00
D) Pagos:		16.355.890,22	10.498.698,32
5. Compra de inversiones reales		16.355.890,22	10.498.698,32
6. Compra de activos financieros		0,00	0,00
7. Unidad de actividad		0,00	0,00
8. Otros pagos de las actividades de inversión		0,00	0,00

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

AYUNTAMIENTO DE CASTELLÓ

Ejercicio: 2021

Fecha de referencia: 31/12/2021

Impreso el 04/05/2022 a las 08:41

	NOTAS EN MEMORIA	2021	2020
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión (+C-D)		-16.355.026,00	-10.498.698,32
III. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
E) Aumentos en el patrimonio:		0,00	0,00
1. Cobros por 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 propietarias		0,00	0,00
G) Cobros por emisión de pasivos financieros:		9.000.000,00	7.000.000,00
3. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	0,00
4. Préstamos recibidos		9.000.000,00	7.000.000,00
5. Otras deudas		0,00	0,00
H) Pagos por reembolso de pasivos financieros:		4.392.264,80	4.127.829,10
6. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	0,00
7. Préstamos recibidos		4.392.264,80	4.127.829,10
8. Otras deudas		0,00	0,00
Flujos netos de efectivo por actividades de financiación (+E-F+G-H)		4.607.735,20	2.872.170,90
IV. FLUJOS DE EFECTIVO PENDIENTES DE CLASIFICACIÓN			
I) Cobros pendientes de aplicación		107.417.687,87	108.180.434,89
J) Pagos pendientes de aplicación		2.694.809,89	2.944.188,33
Flujos netos de efectivo pendientes de clasificación (+I-J)		104.722.877,98	105.236.246,56
V. EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO		0,00	0,00
VI. INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO Y ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES AL EFECTIVO (I + II + III + IV + V)		8.728.438,31	-7.001.501,39
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio		9.067.350,38	16.068.851,77
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al final del ejercicio		17.795.788,69	9.067.350,38