

ESTAT D'INGRESSOS

CAPITOL	CONCEPTE	2016
	A) OPERACIONS CORRENTS	8.031.839,49
1	Impostos directes	4.748.343,49
2	Impostos indirectes	125.000,00
3	Taxes i altres ingressos	800.706,00
4	Transferències corrents	2.188.700,00
5	Ingressos patrimonials	169.090,00
	B) OPERACIONS DE CAPITAL	93.724,00
6	Alienació d'inversions reals	0,00
7	Transferències de capital	87.724,00
8	Variacions d'actius financers	6.000,00
9	Pasius financers	0,00
	TOTAL	8.125.563,49

CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA DE
DESPESES DEL PRESSUPOST

CAPITOL	CONCEPTE	2016
	A) OPERACIONS CORRENTS	6.723.212,15
1	Despeses de personal	2.688.294,05
2	Despeses de bens corrents i serveis	3.391.432,30
3	Despeses financeres	230.016,32
4	Transferències corrents	338.469,48
5	Fons de Contingència	75.000,00
	B) OPERACIONS DE CAPITAL	1.402.351,34
6	Inversions reals	391.500,00
7	Transferències de capital	365.881,56
8	Actius financers	6.000,00
9	Pasius financers	638.969,78
	TOTAL	8.125.563,49

PARTIDA	CONCEPTE	2016
	CAPITOL I.- IMPOSTOS DIRECTES	
112	Impost béns immobles de naturalesa rústica	139.990,00
113	Impost béns immobles de naturalesa urbana	3.166.000,00
115	Impost sobre vehicles de tracció mecànica	674.100,00
116	Impost sobre increment del valor dels terrenys	450.753,49
130	Impost sobre activitats econòmiques	317.500,00
	TOTAL	4.748.343,49
	CAPITOL II.- IMPOSTOS INDIRECTES	
290	Impost sobre instal·lacions, construccions i obres	125.000,00
	TOTAL	125.000,00
	CAPITOL III.- TAXES I ALTRES INGRESSOS	
321	Llicències urbanístiques	32.000,00
325	Taxa per expedició de documents	3.500,00
	Altres taxes per prestació de serveis bàsics:	
309	Autorització matrimonis civils	6.300,00
	Taxa per altres serveis urbanístics: Llicències d'obertura	
323		33.000,00
	Altres taxes per la realització d'activitats de competència local: Mercat	
329		60.000,00
	Serveis esportius: Taxa per la utilització de les instal·lacions de Poliesportiu	
313.		54.000,00
	Serveis esportius: Taxa per la utilització de les instal·lacions de Pavelló	
313		48.000,00
	Altres taxes per la realització d'activitats de competència local: Lloguer de bens municipals	
329		600,00
312	Serveis educatius: Cultura	42.000,00
313	Serveis esportius. Altres ingressos. Esports	22.000,00
	Taxa per la utilització privativa o aprofitament especial per empreses explotadores de serveis de telecomunicacions: Telefònica	
332		32.000,00
	Taxa per la utilització privativa o aprofitament especial per empreses explotadores de serveis de telecomunicacions: Iberdrola	
332		61.000,00
	Taxa per la utilització privativa o aprofitament especial per empreses explotadores de serveis de telecomunicacions: Cegas	
332		25.000,00
	Taxa per la utilització privativa o aprofitament especial per empreses explotadores de serveis de telecomunicacions: Ono	
332		13.000,00
	Taxa per la utilització privativa o aprofitament especial per empreses explotadores de serveis de telecomunicacions: Auna Telecom	
332		2.500,00
336	Taxa per ocupació de la via pública	4.300,00
335	Taxa per ocupació de la via pública: Taules i cadires	13.900,00
	Altres taxes per utilització privativa del domini públic: caixers bancs	
339		1.800,00
331	Taxa per entrada de vehicles: Guals	124.000,00
331	Taxa per entrada de vehicles: Aparcament de camions	24.000,00
350	Contribucions especials	6,00
360	Vendes	42.000,00
	Sancions per infraccions de la Ordenança de Circulació del Trànsit	
391.20		56.000,00
	Recàrrecs per declaració extemporànea sense requeriment previ	
392.00		2.000,00
392.10	Recàrrec executiu	3.000,00
392.11	Recàrrec de cuita	39.000,00

393	Interessos de demora	18.500,00
399	Altres ingressos: Diversos recursos eventuais	31.000,00
344	Entrades a museus, exposicions, espectacles:	
	Programa Platea: entrades teatre a taquilla	0,00
326	Taxa por retirada de vehicles	6.300,00
TOTAL		800.706,00
CAPITOL IV.- TRANSFERÈNCIES CORRENTS		
420 00	Participació en els Tributs de l'Estat	2.028.700,00
441	De societats mercantils. Cicle de l'aigua	48.000,00
421.90	D'altres Organismes Autònoms i Agències	1.000,00
450.80	Altres subvencions corrents de l'Administració General de la Comunitat Autònoma	40.000,00
461	Diputació i altres entitats locals	65.000,00
480	De famílies i institucions sense ànim de lucre	6.000,00
TOTAL		2.188.700,00
CAPITOL V.- INGRESSOS PATRIMONIALS		
520	Interessos de depòsits	90,00
549	Altres rendes de bens immobles: Habitatge precari	9.000,00
549	Altres rendes de bens immobles: Lloguer aules	
	Alqueria Moret	1.000,00
550	De concessions administratives amb contraprestació periòdica: Mercat	19.000,00
550	De concessions administratives amb contraprestació periòdica: Supermercat	116.000,00
555	Aprofitament especial: Canon aprofitament urbanístic	24.000,00
TOTAL		169.090,00
CAPITOL VI.- INVERSIONS REALS		
TOTAL		0,00
CAPITOL VII.- TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL		
720	Administració general de l'Estat	0,00
751	D'Organismes Autònoms i Agències de les Comunitats Autònomes: SERVEF	0,00
750.80	Altres transferències de capital de l'Administració General de la Comunitat Autònoma	0,00
761	De Diputacions, Consells o Cabildos	87.724,00
TOTAL		87.724,00
CAPITOL VIII.- VARIACIONS D'ACTIUS FINANCERS		
830	Reintegrant de prestecs de fora del sector públic a curt termini	6.000,00
TOTAL		6.000,00
CAPITOL IX.- PASIUS FINANCERS		
913	Préstecs rebuts a llarg termini d'ents de fora del sector públic	0,00
TOTAL		0,00
TOTAL PRESSUPOST INGRESSOS		8.125.563,49

PARTIDA		CONCEPTE	2016
91.ÒRGANS DE GOVERN			
912	226 01	Atencions protocolaries i representatives	3.000,00
912	226 99	Altres despeses diverses	3.000,00
912	231 00	Despeses de locomoció dels membres dels òrgans de govern	500,00
912	233	Indemnitzacions per assistència base ejecució 49	47.000,00
912	480	Altres transferències. Subvenció a grups polítics municipals	12.860,00
91.TOTAL ÒRGANS DE GOVERN			66.360,00
92.SERVEIS DE CARÀCTER GENERAL			
920. ADMINISTRACIÓ GENERAL			
920	120 00	Retribucions bàsiques: Salari grup A1	29.740,73
920	120 01	Retribucions bàsiques: Salari grup A2	28.395,48
920	120 03	Retribucions bàsiques: Salari grup C1	32.545,42
920	120 04	Retribucions bàsiques: Salari grup C2	8.462,46
920	120 06	Retribucions bàsiques: Triennis	12.202,90
920	120 09	Altres retribucions bàsiques	1.928,78
920	121 00	Retribucions complementàries: complement de destí	63.337,71
920	121 01	Retribucions complementàries: complement específic	124.092,56
920	131	Personal temporal	13.380,16
920	151	Gratificacions	1.000,00
920	160 00	Seguretat Social a càrrec de l'ocupador	88.086,57
920	162 00	Formació i perfeccionament del personal	5.000,00
920	202	Arrendament d'edificis i altres construccions	57.000,00
920	212	Reparació, manteniment i conservació d'edificis i altres construccions	12.000,00
920	215	Reparació, manteniment i conservació de mobiliari	1.500,00
920	220 00	Material d'oficina: ordinari no inventariable	18.000,00
920	221 00	Energia elèctrica	36.000,00
920	222 00	Serveis de Telecomunicacions	32.000,00
920	222 01	Postals	28.000,00
920	224	Primes d'assegurança	40.000,00
920	226 04	Jurídics	25.000,00
920	226 99	Altres despeses diverses	10.000,00
920	227 00	Neteja i aseo	7.105,00
920	227 06	Estudis i treballs tècnics	65.975,00
920	489	Transferència Federació Valenciana Municipis i altres transferències	3.500,00
920	632	Inversió nova associada al funcionament del servei.	1.000,00
920	830	Inversions en edificis Administració Préstecs a curt termini. Desenvolupat per sectors: Préstecs personal	6.000,00
923.INFORMACIÓ BÀSICA I ESTADÍSTICA			
923	226 02	Publicacions	15.000,00
923	226 03	Publicació en Diaris Oficials	2.000,00

			925.ATENCIÓ ALS CIUTADANS (PICANYA DIGA'M)	
925	120	03	Retribucions bàsiques: Salari grup C1	36.098,65
925	120	04	Retribucions bàsiques: Salari grup C2	9.036,56
925	120	06	Retribucions bàsiques: Triennis	7.476,54
925	120	09	Altres retribuciones bàsiques	523,80
925	121	00	Retribucions complementàries: complement de destí	22.233,96
925	121	01	Retribucions complementàries: complement específic	37.832,06
925	131		Personal laboral	24.561,80
925	151		Gratificacions	0,00
925	160	00	Seguretat Social a càrrec de l'ocupador	38.269,53
			929. IMPREVISTOS I FUNCIONS NO CLASSIFICADES	
929	500	00	Fons de Contingència d'Execució Pressupostària. Article 31 Llei Orgànica 2/2012	75.000,00
			92.TOTAL SERVEIS DE CARACTER GENERAL	1.019.285,67
			13.SEGURETAT I MOBILITAT CIUTADANA	
130	120	01	Retribucions bàsiques: Salari grup A2	14.538,24
130	120	03	Retribucions bàsiques: Salari grup C1	172.576,17
130	120	06	Retribucions bàsiques: Triennis	28.208,15
130	120	09	Altres retribuciones bàsiques	1.344,54
130	121	00	Retribucions complementàries: complement de destí	94.639,82
130	121	01	Retribucions complementàries: complement específic	177.996,44
130	152		Altres incentius al rendiment	27.603,03
130	153		Complement de dedicació especial	7.141,50
130	160	00	Seguretat Social a càrrec de l'ocupador	145.750,12
130	162	00	Formació i perfeccionament del personal	1.000,00
130	202		Arrendament d'edificis i altres construccions	6.325,00
132	204		Arrendament de material de transport	9.000,00
132	213		Reparació, manteniment i conservació de maquinaria, instal·lacions tècniques i utilitatge	3.000,00
132	214		Reparació, manteniment i conservació d'elements de transport	3.000,00
132	221	03	Combustibles i carburants	6.000,00
132	221	04	Vestuari	9.000,00
132	227	00	Neteja i aseo	1.978,13
132	226	99	Altres despeses diverses	3.500,00
133	227	06	Estudis i treballs tècnics	20.000,00
132	623		Inversió nova associada al funcionament operatiu dels serveis: Maquinaria, instal·lacions i utilitatge	10.000,00
133	227	99	Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals: Grua	16.000,00
133	639		Altres inversions de reposició associades al funcionament del servei de trànsit	50.500,00
			13. TOTAL SEGURETAT I MOBILITAT CIUTADANA	809.101,14

			23.SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL	
231	227	06	Programes Serveis Socials. Programes d'intervenció social. Persones Majors	54.000,00
231	480		Programes Serveis Socials: Prestacions econòmiques. Ajudes econòmiques individualitzades	35.000,00
231	481		Altres transferències. Renda Garantida de Ciutadania	0,00
231	482		Conveni Càritas Picanya: subvenció a assistència social primària	15.000,00
231	483		Altres transferències o programes (ajuda refugiats, programa assistència nutricional)	5.000,00
2311	120	01	Retribucions bàsiques: Salari grup A2	28.136,78
2311	120	06	Retribucions bàsiques: Triennis	6.617,24
2311	120	09	Altres retribucions bàsiques	557,62
2311	121	00	Retribucions complementàries: complement de destí	14.749,36
2311	121	01	Retribucions complementàries: complement específic	24.879,73
2311	151		Gratificacions	0,00
2311	160	00	Seguretat Social a càrrec de l'ocupador	20.769,42
2311	226	99	Altres despeses diverses	300,00
2312	227	99	Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals: Servei Ajuda a Domicili	26.000,00
2312	227	99	Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals: Servei Teleassistència	43.000,00
2312	227	99	Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals: Servei assessorament jurídic a les dones	4.000,00
2312	480		Subvenció a entitats socials o assistencials (Consell Solidaritat)	15.000,00
			23. TOTAL SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL	293.010,15
			24. FOMENT DE L'OCUPACIÓ	
241	120	00	Retribucions bàsiques: Salari grup A1	31.624,35
241	120	03	Retribucions bàsiques: Salari grup C1	15.831,33
241	120	06	Retribucions bàsiques: Triennis	10.218,50
241	120	09	Altres retribucions bàsiques	777,14
241	121	00	Retribucions complementàries: complement de destí	24.246,02
241	121	01	Retribucions complementàries: complement específic	39.216,43
241	151		Gratificacions	0,00
241	160	00	Seguretat Social a càrrec de l'ocupador	33.370,71
241	212		Reparació, manteniment i conservació d'edificis i altres construccions: Edifici Alqueria de Moret	3.000,00
241	221	00	Energia elèctrica: Edifici Alqueria de Moret	9.270,00
241	222	00	Serveis de Telecomunicacions: Edifici Alqueria de Moret	5.810,00
241	226	99	Altres despeses diverses: Programes ADL. Programes d'ocupació.	111.000,00
241	226	99	Altres despeses diverses	1.000,00
241	227	00	Neteja i aseo: Edifici Alqueria de Moret	4.319,74

		24. TOTAL FOMENT DE L'OCUPACIÓ	289.684,22
		31. SANITAT.	
311	225 01	Canon sanejament Comunitat Autònoma	24.000,00
311	227 06	Estudis i treballs tècnics (legionel·la, desratització, processionaria, plagues, protecció animals, esterilització de gats, mosquit-tigre)	30.000,00
		31. TOTAL SANITAT.	54.000,00
		32. EDUCACIÓ	
320	120 00	Retribucions bàsiques: Salari grup A1	22.606,44
320	120 01	Retribucions bàsiques: Salari grup A2	56.501,32
320	120 05	Retribucions bàsiques: Salari grup E	16.964,34
320	120 06	Retribucions bàsiques: Triennis	19.064,73
320	120 09	Altres retribucions bàsiques	2.997,81
320	121 00	Retribucions complementàries: complement de destí	47.596,19
320	121 01	Retribucions complementàries: complement específic	73.729,26
320	151	Gratificacions	0,00
320	160 00	Seguretat Social a càrrec de l'ocupador	65.996,51
333	202	Arrendament d'edificis i altres construccions: Edifici Carrer Bonavista	4.746,85
323	212	Reparació, manteniment i conservació d'edificis i altres construccions: CEIP Ausias March	3.500,00
323	212	Reparació, manteniment i conservació d'edificis i altres construccions: CEIP Baladre	3.500,00
333	215	Reparació, manteniment i conservació de mobiliari	600,00
323	221 00	Energia elèctrica: CEIP Ausias March	9.589,30
323	221 00	Energia elèctrica: CEIP Baladre	15.254,30
323	221 03	Combustibles i carburants: CEIP Ausias March	11.750,00
323	221 03	Combustibles i carburants: CEIP Baladre	11.750,00
323	226 01	Programes agermanament	3.015,00
323	227 00	Neteja i aseo: CEIP Ausias March	34.875,40
323	227 00	Neteja i aseo: CEIP Baladre	34.875,40
326	226 09	Activitats culturals i esportives: Programes Escola d'Adults	30.000,00
326	226 09	Activitats culturals i esportives: Programes Escola d'Estiu	25.000,00
326	479	Altres subvencions a empreses. Subvenció a l'explotació Escoleta Infantil	36.038,95
326	480	Adhesió Xarxa Llibres Text Generalitat Valenciana. Aportació municipal 2015 i 2016	85.524,78
327	226 99	Altres despeses diverses: Programa créixer junts	5.000,00
327	226 99	Altres despeses diverses: Programa Serveis Personals i Comunicació	3.000,00
		32. TOTAL EDUCACIÓ	623.476,58

			15. VIVENDA I URBANISME	
150	120	00	Retribucions bàsiques: Salari grup A1	16.357,52
150	120	01	Retribucions bàsiques: Salari grup A2	42.433,05
150	120	03	Retribucions bàsiques: Salari grup C1	10.825,25
150	120	04	Retribucions bàsiques: Salari grup C2	9.231,04
150	120	05	Retribucions bàsiques: Salari grup E	17.026,48
150	120	06	Retribucions bàsiques: Triennis	25.257,90
150	120	09	altres retribucions bàsiques	5.173,00
150	121	00	Retribucions complementàries: complement de destí	49.387,80
150	121	01	Retribucions complementàries: complement específic	87.296,16
150	151		Gratificacions	0,00
150	152		Altres incentius al rendiment	0,00
150	160	00	Seguretat Social a càrrec de l'ocupador	72.675,87
151	210		Reparació, manteniment i conservació d'infraestructures i bens naturals	6.000,00
151	213		Reparació, manteniment i conservació de maquinaria, instal·lacions tècniques i utilitatge	2.000,00
151	214		Reparació, manteniment i conservació d'elements de transport	10.000,00
151	221	03	Combustibles i carburants	5.000,00
151	221	04	Vestuari	2.000,00
151	224		Primes d'assegurances: vehicles	2.800,00
151	226	99	Altres despeses diverses	1.000,00
151	227	00	Neteja i aseo: Edifici Urbanisme i Serveis Socials	1.318,70
151	227	06	Estudis i treballs tècnics	27.815,04
151	627		Projectes Complexos: modificacions puntuals PGOU	14.000,00
151	682		Inversió en edificis: expropiacions	50.000,00
1521	202		Arrendament social vivendes EIGE	9.764,41
1521	221		Suministres vivendes EIGE	6.000,00
1521	226	99	Altres despeses diverses. Despeses comuns vivendes EIGE	970,00
1521	632		Inversions de reposició en funcionament operatiu dels serveis. Acondicionament vivendes cedides per EIGE	18.000,00
1523	227	06	Estudis i treballs tècnics	31.151,89
1523	780		Altres transferències. Ajudes a la sostenibilitat, rehabilitació i eficiència enèrgica immobles	30.000,00
1523	480		Altres transferències. Programa habitatges lloguer joves	1.000,00
153	609		Altres inversions noves infraestructura i bens us general: rotulació carrers	3.000,00
			15. TOTAL VIVENDA I URBANISME	557.484,11
			16. BENESTAR COMUNITARI	
1621	227	99	Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals: Recollida de residus sòlids urbans	256.303,16
1621	227	99	Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals: Recollida de voluminosos	30.356,70
1621	227	99	Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals: Recollida selectiva	56.468,84
163	227	00	Neteja viària: Neteja de carrers i parcs	235.090,86
165	210		Manteniment infraestructures i bens naturals: Enllumenat vies públiques	188.052,50
165	221	00	Energia elèctrica. Vies públiques	200.000,00
			16. TOTAL BENESTAR COMUNITARI	966.272,06

		17. MEDI AMBIENT	
171	210	Reparació, manteniment i conservació d'infraestructures i bens naturals: Manteniment de parcs i jardins	325.578,33
171	610	Inversions en infraestructura i bens destinats a l'us general. Inversions en terrenys. Intervencions en jardineria.	50.000,00
		17.TOTAL MEDI AMBIENT	375.578,33
		33. CULTURA	
330	120 01	Retribucions bàsiques: Salari grup A2	13.980,41
330	120 03	Retribucions bàsiques: Salari grup C1	21.859,39
330	120 04	Retribucions bàsiques: Salari grup C2	18.395,11
330	120 06	Retribucions bàsiques: Triennis	10.302,06
330	120 09	Altres retribucions bàsiques	552,72
330	121 00	Retribucions complementàries: complement de destí	26.654,22
330	121 01	Retribucions complementàries: complement específic	49.790,01
330	151	Gratificacions	0,00
330	160 00	Seguretat Social a càrrec de l'ocupador	39.106,76
3321	212	Reparació, manteniment i conservació d'edificis i altres construccions: Biblioteca	3.000,00
3321	226 06	Reunions, conferències i cursos: Programa biblioteca, ampliació horaria i animació lectora	6.000,00
3321	227 00	Neteja i aseo: Biblioteca i EPA	8.431,40
3321	625	Inversió nova associada al funcionament operatiu dels serveis: Inversions Biblioteca. Llibres	3.000,00
333	212	Reparació, manteniment i conservació d'edificis i altres construccions: Edifici Casa de la Cultura	2.500,00
333	212	Reparació, manteniment i conservació d'edificis i altres construccions: Edifici Centre Cultural	4.500,00
333	212	Reparació, manteniment i conservació d'edificis i altres construccions: Sala d'Exposicions	600,00
333	212	Reparació, manteniment i conservació d'edificis i altres construccions: Sala d'Assaig	300,00
333	221 00	Energia elèctrica: Edifici Casa de la Cultura	7.519,00
333	221 00	Energia elèctrica: Centre Cultural	12.978,00
333	221 00	Energia elèctrica: Sala d'Exposicions	2.060,00
333	221 00	Energia elèctrica: Sala d'assaig	607,70
333	222 00	Serveis de Telecomunicacions	1.720,00
333	639	Altres inversions de reposició associades al funcionament operatiu dels serveis. Actuacions al Centre Cultural (aire condicionat, WC, butaques, llum)	38.000,00
333	639	Altres inversions de reposició associades al funcionament operatiu dels serveis. Actuacions a Casa Cultura (parqué)	5.000,00
334	226 99	Altres despeses diverses	1.000,00
334	226 09	Activitats culturals i esportives: Programes d'animació cultural	88.000,00
334	226 09	Activitats culturals i esportives: Programa Platea. Entrades teatre a taquilla	0,00
334	227 00	Neteja i aseo: Centre Cultural, Sala Exposicions i Sala Assaig	7.029,54
334	481 01	Beques	5.000,00
334	481 02	Premis	3.000,00
334	489 01	Subvencions entitats festives	27.600,00
334	489 02	Subvencions entitats culturals	11.000,00

337	200	Arrendament de terrenys i bens naturals: Hortos socials	16.800,00
337	212	Reparació, manteniment i conservació d'edificis i altres construccions: Edifici Centre Persones Majors	3.000,00
337	221 00	Energia elèctrica: Edifici Centre Persones Majors	9.270,00
337	222 00	Serveis de Telecomunicacions: Edifici Centre Persones Majors	1.500,00
337	227 00	Neteja i aseo: Edifici Centre Persones Majors	6.795,61
337	619	Altres inversions de reposició en bens destinats a l'us general. Actuacions Piscina descoberta.	16.000,00
338	226 99	Altres despeses diverses: Festes populars	55.000,00
33. TOTAL CULTURA			527.851,93
34. ESPORTS			
340	120 01	Retribucions bàsiques: Salari grup A2	13.035,60
340	120 06	Retribucions bàsiques: Triennis	0,00
340	121 00	Retribucions complementàries: complement de destí	6.693,26
340	121 01	Retribucions complementàries: complement específic	9.642,08
340	151	Gratificacions	0,00
340	160 00	seguretat Social a càrrec de l'ocupador	8.370,72
342	212	Reparació, manteniment i conservació d'edificis i altres construccions: Manteniment productes piscina d'estiu	6.850,00
342	212	Reparació, manteniment i conservació d'edificis i altres construccions: Poliesportiu	12.000,00
342	212	Reparació, manteniment i conservació d'edificis i altres construccions: Pavelló esportiu	4.000,00
342	221 00	Energia elèctrica: Poliesportiu	36.050,00
342	221 00	Energia elèctrica: Pavelló Esportiu	21.630,00
342	221 02	Gas: Poliesportiu	1.200,00
342	221 02	Gas: Pavelló Esportiu	1.200,00
342	222 00	Serveis de Telecomunicacions: Pavelló Esportiu	3.300,00
341	226 09	Activitats culturals i esportives: Ensenyament esportiu escolar i adults	131.218,33
341	226 09	Activitats culturals i esportives: Programa d'animació esportiva	56.525,00
341	226 99	Altres despeses diverses	1.000,00
342	227 00	Neteja i aseo: Poliesportiu	9.369,58
342	227 99	Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals: Gestió Pavelló Esportiu i Poliesportiu	179.757,36
342	227 99	Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals: Consergeria Piscina estiu i Socorrista	27.666,00
341	489 01	Subvencions entitats esportives	28.150,00
342	479	Altres subvencions a empreses. Subvenció explotació concessionari Tauicesa	36.795,75
342	639	Altres inversions de reposició associades al funcionament dels serveis: Reposició paviment sales Pavelló	17.000,00
342	770 00	Subvencions capital -piscina (Tauicesa)	335.881,56
34. TOTAL ESPORTS			947.335,24

		41. AGRICULTURA. ADA.	
410	120 03	Retribucions bàsiques. Salari Grup C1	10.991,06
410	120 06	Retribucions bàsiques. Triennis	1.824,40
410	120 09	Altres retribucions bàsiques	19,60
410	121 00	Retribuciones complementaries. C. destí	6.693,26
410	121 01	Retribuciones complementaries. C. específic	12.655,42
410	160 00	Segueretat Social a càrrec de l'ocupador	8.885,39
410	226 99	Despeses diverses	1.000,00
		41.TOTAL AGRICULTURA. ADA.	42.069,13
		43. COMERÇ	
4312	212	Reparació, manteniment i conservació d'edificis i altres construccions: Mercat Municipal	4.000,00
4312	221 00	Energia elèctrica: Mercat Municipal	11.024,00
4312	227 00	Neteja i aseo: Mercat Municipal	8.070,64
4312	639	Altres inversions de reposició associades al funcionament operatiu dels serveis. Actuacions al Mercat municipal	9.000,00
432	226 09	Conveni audiovisuals: activitats culturals i esportives	7.000,00
		43. TOTAL COMERÇ	39.094,64
		45. INFRAESTRUCTURES	
459	210	Manteniment infraestructures i bens naturals: Personal vies públiques	106.000,00
459	210	Manteniment infraestructures i bens naturals: Material reparacions vies públiques	50.000,00
459	210	Manteniment infraestructures i bens naturals	3.000,00
459	210	Manteniment d'infraestructures i bens naturals: Senyalització i pintura vial	10.000,00
459	227 99	Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals: Contractes manteniment vies públiques	14.250,59
459	609	Pla Provincial Obres i Serveis (PPOS). Consulta als Grups Municipals	100.000,00
459	619	Millora vies públiques. Altres inversions de reposició infraestructura i bens d'ús general. Renovació i millora de mobiliari urba.	3.000,00
		45. TOTAL INFRAESTRUCTURES	286.250,59
		49. ALTRES ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC	
491	216	Reparació, manteniment i conservació d'equips per a processos d'informació	36.000,00
491	220 02	Material informàtic no inventariable (adaptacions)	20.000,00
491	626	Inversió nova associada al funcionament operatiu dels serveis. Equips per a processos d'informació	4.000,00
		49. TOTAL ALTRES ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC	60.000,00

			93. ADMINISTRACIÓ FINANCERA I TRIBUTARIA	
931	120	00	Retribucions bàsiques: Salari grup A1	16.519,03
931	120	03	Retribucions bàsiques: Salari grup C1	10.825,25
931	120	06	Retribucions bàsiques: Triennis	7.085,84
931	120	09	Altres retribucions bàsiques	257,74
931	121	00	Retribucions complementàries: complement de destí	18.646,18
931	121	01	Retribucions complementàries: complement específic	31.578,40
931	151		Gratificacions	0,00
931	160	00	seguretat Social a càrrec de l'ocupador	23.477,22
932	120	01	Retribucions bàsiques: Salari grup A2	14.018,17
932	120	03	Retribucions bàsiques: Salari grup C1	9.983,82
932	120	06	Retribucions bàsiques: Triennis	2.980,96
932	120	09	Altres retribucions bàsiques	834,12
932	121	00	Retribucions complementàries: complement de destí	11.641,28
932	121	01	Retribucions complementàries: complement específic	18.196,50
932	151		Gratificacions	0,00
932	160	00	seguretat Social a càrrec de l'ocupador	16.151,60
934	120	01	Retribucions bàsiques: Salari grup A2	13.035,60
934	120	03	Retribucions bàsiques: Salari grup C1	10.849,11
934	120	06	Retribucions bàsiques: Triennis	6.148,46
934	120	09	Altres retribucions bàsiques	1.949,64
934	121	00	Retribucions complementàries: complement de destí	14.820,68
934	121	01	Retribucions complementàries: complement específic	30.841,72
934	151		Gratificacions	0,00
934	160	00	Seguretat Social a càrrec de l'ocupador	21.882,28
934	311		De préstecs i altres operacions financeres en euros:	8.000,00
			Despeses d'emissió, modificació i cancel·lació	
			93. TOTAL ADMINISTRACIÓ FINANCERA I TRIBUTARIA	289.723,60
			94. TRANSFERÈNCIES A ALTRES ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES	
943	463		Aportación Serveis Generals Mancomunitat	18.000,00
			94. TOTAL TRANSFERÈNCIES A ALTRES ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES	18.000,00
			01. DEUTE PÚBLIC	
011	310		De préstecs i altres operacions financeres en euros: Interessos	179.016,32
011	352		Interessos de demora	39.000,00
011	359		Altres despeses financeres	4.000,00
011	913		Amortització de préstecs a llarg termini d'ents de fora del sector públic	638.969,78
			01. TOTAL DEUTE PÚBLIC	860.986,10
			TOTAL PRESSUPOST DESPESES	8.125.563,49

ANNEX INVERSIONS ANY 2016
PLA DE FINANCAMENT ANY 2016

PARTIDA	CONCEPTE	2016	DIPUTACIÓ
132	623 Inversió nova associada al funcionament operatiu dels serveis: Maquinaria, instal·lacions i utillatge	10.000,00	
133	639 Altres inversions d'reposició associades al funcionament del servei de trànsit	50.500,00	
151	627 Projectes Complexos: modificacions puntuals PGOU	14.000,00	
151	682 Inversió en edificis: expropiacions.	50.000,00	
1521	632 Inversions de reposició en funcionament dels serveis. Acondicionament vivendes cedides per EIGE	18.000,00	
153	609 Altres inversions noves en infraestructura i bens destinats al us general: rotulació carrers	3.000,00	
171	610 Inversions en infraestructura i bens destinats a l'us general. Inversions en terrenys. Intervencions en jardineria.	50.000,00	
3321	625 Inversió nova associada al funcionament operatiu dels serveis. Inversions Biblioteca. Llibres.	3.000,00	
333	639 Altres inversions de reposició associades al funcionament operatiu dels serveis. Actuacions al Centre Cultural (aire condicionat, WC, butaques,llum)	38.000,00	
333	639 Altres inversions de reposició associades al funcionament operatiu dels serveis. Actuacions a Casa Cultura (parqué)	5.000,00	
337	619 Altres inversions de reposició en bens destinats a l'us general. Actuacions Piscina descoberta.	16.000,00	
342	639 Altres inversions de reposició associades al funcionament dels serveis: Reposició paviment sales Pavelló	17.000,00	
4312	639 Altres inversions de reposició associades al funcionament operatiu dels serveis. Actuacions al Mercat municipal	9.000,00	
459	609 Pla Provincial Obres i Serveis (PPOS). Consulta als Grups Municipals	100.000,00	87724
459	619 Millora vies públiques. Altres inversions de reposició infraestructura i bens d'ús general. Renovació i millora de mobiliari urbà.	3.000,00	
491	626 Inversió nova associada al funcionament operatiu dels serveis. Equips per a processos d'informació	4.000,00	
920	632 Inversió nova associada al funcionament del serveis. Inversions en edificis Administració	1.000,00	
TOTAL		391.500,00	87.724,00

INFORME DE LA INTERVENCIÓN MUNICIPAL

DE EVALUACIÓN DEL CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA Y DEL LIMITE DE LA DEUDA CON MOTIVO DE LA PRESENTACION DE PROYECTO DE PRESUPUESTO GENERAL DE LA ENTIDAD LOCAL PARA EL AÑO 2016.

MIGUEL ANGEL CHINER SANTAPAU, funcionario de la Administración Local con habilitación de carácter estatal, como Interventor del Ayuntamiento de PICANYA (Valencia), en cumplimiento del artículo 16 del Real Decreto 1463/2007, de 2 de noviembre, por el que se aprueba el reglamento de la ley de estabilidad presupuestaria en su aplicación a las Entidades Locales, así como de lo dispuesto en la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, informa lo siguiente en relación con el cumplimiento del principio de estabilidad presupuestaria del Proyecto de Presupuesto de la Entidad Local para el ejercicio de 2016 presentado (el Proyecto presentado asciende a unos créditos y previsionales iniciales nivelado en la cuantía de 8.125.563,49 euros) y del límite de deuda:

A).- SOBRE LA EVALUACION DEL CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA:

1. NORMATIVA REGULADORA DEL PRINCIPIO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA EN EL SECTOR PÚBLICO LOCAL, de cálculo de la regla de gasto y de las obligaciones de suministro de información.

- Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera (LOEPSF).
- Real Decreto 1463/2007, de 2 de noviembre, por el que se aprueba el reglamento de desarrollo de la estabilidad presupuestaria, en su aplicación a las Entidades Locales (Reglamento).
- Orden Ministerial HAP/2015/2012, de 1 de octubre, por la que se desarrollan las obligaciones de suministro de información previstas en la LOEPSF (OM)
- El documento que aparece en la Oficina Virtual de coordinación financiera con las entidades locales, por el que se materializan las obligaciones de suministro de información, en su versión 01d de fecha 22/02/2013.
- Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, (TRLRHL) que aprueba el texto refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, en relación al Principio de Estabilidad Presupuestaria (artículos 54.7 y 146.1).
- Manual de cálculo del Déficit en Contabilidad Nacional adaptado a las Corporaciones Locales, publicado por la Intervención General de la Administración del Estado, Ministerio de Economía y Hacienda.
- Guía para la determinación de la Regla de Gasto del artículo 12 de la LOEPSF para corporaciones locales, 2ª edición. IGAE (12/03/2013).
- Reglamento nº 549/2013, del Parlamento Europeo y del Consejo, de 21 de mayo (DOCE. 26-06-2013), que aprueba el SEC 2010
- Manual del SEC 95 sobre el Déficit Público y la Deuda Pública, publicado por Eurostat.
- Reglamento 2223/1996 del Consejo de la Unión Europea.
- Reglamento 2516/2000, del Consejo de la Unión Europea

2. CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO DE ESTABILIDAD

El artículo 11.4 LOEPSF establece que las Corporaciones Locales deberán mantener una **posición de equilibrio o superávit presupuestario**. Y así, el Consejo de Ministros en fecha 28 de junio de 2013, establece como objetivo de estabilidad presupuestaria para las Corporaciones locales en el trienio 2014-2016 el equilibrio.

La estabilidad presupuestaria implica que los recursos corrientes y de capital no financieros deben ser suficientes para hacer frente a los gastos corrientes y de capital no financieros. La capacidad inversora municipal vendrá determinada por los recursos de capital no financieros, y los recursos corrientes no empleados en los gastos corrientes (ahorro bruto).

El cálculo de la capacidad/necesidad de financiación en los entes sometidos a presupuesto se obtiene, según el manual de la IGAE y como lo interpreta la Subdirección General de Relaciones Financieras con las Entidades locales, por diferencia entre los importes presupuestados en los capítulos 1 a 7 de los estados de ingresos y los capítulos 1 a 7 del estado de gastos, previa aplicación de los ajustes relativos a la valoración, imputación temporal, exclusión o inclusión de los ingresos y gastos no financieros.

Para los entes no sometidos a régimen presupuestario se considera desequilibrio cuando, de acuerdo con los criterios del plan de contabilidad que les resulte aplicable, de sus estados previsionales se deduzca que incurren en pérdidas cuyo saneamiento requiera la dotación de recursos no previstos en el escenario de estabilidad de la entidad de las del apartado anterior a la que le toque aportarlos, y deberán ser objeto de un informe individualizado.

2.1. ENTIDADES QUE COMPONEN EL PRESUPUESTO GENERAL Y DELIMITACIÓN SECTORIAL DE ACUERDO CON EL SISTEMA EUROPEO DE CUENTAS NACIONALES Y REGIONALES.

A. Agentes que constituyen la Administración Local, según establece el artículo 2.1 de la Ley Orgánica 2/2012, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera (“Corporaciones Locales” en Contabilidad Nacional):

- Entidad Local, Ayuntamiento de Picanya.

DESCRIPCIÓN DE LOS INGRESOS Y GASTOS DE CONTABILIDAD NACIONAL, SU EQUIVALENCIA EN TÉRMINOS DE PRESUPUESTOS, Y EXPLICACIÓN DE LOS AJUSTES.

Con carácter general, la totalidad de los ingresos y gastos no financieros presupuestarios, sin perjuicio de su reclasificación en términos de partidas contabilidad nacional, corresponden a la totalidad de los empleos y recursos que se computan en la obtención de la capacidad/necesidad de financiación del subsector Corporaciones Locales de las Administraciones Públicas de la Contabilidad Nacional. Las diferencias vienen determinadas por los ajustes que se describen en los apartados siguientes de este informe.

A) INGRESOS:

Ajustes a realizar:

Capítulos 1, 2 y 3 del Estado de Ingresos.

AJUSTE: Se aplicará el criterio de caja, (ingresos recaudados durante el ejercicio, de ejercicios corriente y cerrados de cada capítulo), tomando los datos de la última liquidación aprobada que es la correspondiente al ejercicio 2014.

Capítulos	Previsiones	Recaudado Pto. Cte y cerrados	Total Recaudado	Importe Ajuste
Cap 1	4.748.343,49	4.461.976,40	4.461.976,40	-286.367,09
Cap 2	125.000,00	52.281,53	52.281,53	-72.718,47
Cap 3	800.706,00	847.416,53	847.416,53	+46.710,53

Dichos ajustes, según se señalan, reducen o aumentan las previsiones de los capítulos 1 a 3.

Capítulo 4:

Ingresos por participación en ingresos del Estado o tributos cedidos, según el régimen de la Entidad.

Otro ajuste que cabe realizar en esta fase de análisis del proyecto del presupuesto lo constituye el importe que debe reintegrarse durante 2016 al Estado en concepto de devolución de las liquidaciones negativas correspondiente a los ejercicios 2008 y 2009 por el concepto de Participación en los Tributos del Estado, que opera, sumándolo a las previsiones de ingreso por este concepto en 2016, considerando que el Estado realiza un ajuste positivo. Este apartado debe de actualizarse con la reciente petición formulada al Ministerio de Hacienda y Administración Pública y aprobada de ampliación en ciento veinte mensualidades de reintegro de dichas liquidaciones. Así, concretamente, obtendremos los siguientes datos:

Ajuste por liquidación PTE 2008 y 2009	31.420,00
--	-----------

Del mismo modo, procederemos también con el importe a reintegrar al Estado en concepto de devolución de la liquidación negativa correspondiente al ejercicio de 2013. Obtendremos el siguiente dato:

Ajuste por liquidación PTE 2013	16.093,92
---------------------------------	-----------

B) GASTOS

Ajustes a realizar:

C) OTROS AJUSTES:

Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar al presupuesto. Estos son los gastos

recogidos en la cuenta 413 (también aunque no se hayan reflejado contablemente), en su haber por el importe de los pendientes de aplicar a 31 de diciembre y, en su debe, por los aplicados a lo largo del ejercicio, procedentes del ejercicio anterior. Los primeros aumentan el déficit en términos de contabilidad nacional, los segundos lo minoran, pues ya lo incrementaron el año anterior y en éste vuelven a incrementarlo mediante su aplicación a presupuesto, por lo que debe compensarse esta doble imputación aumentando el superávit. Pero este ajuste como se ha descrito es aplicable en fase de liquidación del ejercicio.

No se estima la existencia de ajuste por este concepto en ejercicio de 2016.

Operaciones de leasing. Durante la vida de leasing existe un gasto a efectos presupuestarios, pero no a los efectos del SEC- 95. Luego procede efectuar un ajuste por el importe de la cuota de amortización (menor gasto), dando lugar a un menor déficit o mayor superávit.

Por tanto, los ajustes a realizar serán:

Descripción	Cuota amortización mensual	Cuota amortización anual	Ajuste
Renting planta baja	4.221,98	50.663,76	+50.663,76
Renting vehículo urbanismo	1.087,79	13.053,48	+13.053,48
Subtotal			+63.717,24

2.3. CÁLCULO DE LA CAPACIDAD DE FINANCIACIÓN DERIVADA DEL PRESUPUESTO GENERAL DEL AYUNTAMIENTO PARA 2016

En virtud de lo establecido en el artículo 16.2 del Reglamento se debe informar sobre el cumplimiento del objetivo de estabilidad del presupuesto de la propia entidad y de sus organismos y entidades dependientes, de los del artículo 4.1 del Reglamento, dejando para un informe individualizado el correspondiente a los entes del artículo 4.2.

Según se aprecia en el cuadro siguiente, la diferencia entre los importes presupuestados en los capítulos 1 a 7 de los estados de ingresos y los capítulos 1 a 7 del estado de gastos, previa aplicación de los ajustes descritos, arroja capacidad de financiación.

CONCEPTOS	IMPORTE
a) Previsión ingresos capítulos. I a VII presupuesto corriente	8.119.563,49
b) Créditos previstos capítulos I a VII presupuesto corriente	7.480.593,71
c) TOTAL (a – b)	638.969,78
AJUSTES	
1) Ajustes recaudación capítulo 1	-286.367,09
2) Ajustes recaudación capítulo 2-	-72.718,47
3) Ajustes recaudación capítulo 3	+46.710,53
4) Ajuste por liquidación PIE-2008 y 2009	+31.420,00
5) Ajuste por liquidación PIE 2013	+16.093,92
7) Ajuste por devengo de intereses	0,00
8) Ajuste por Grado de ejecución del Presupuesto	0,00
9) Ajuste por arrendamiento financiero	+63.717,24
10) Ajuste por gastos pendientes de aplicar a presupuesto	0,00
11) Ajuste por devoluciones de ingresos pendientes de imputar a presupuesto	0,00
d) Total ajustes presupuesto 2016	-201.143,87
e) Ajuste por operaciones internas	0,00
f) TOTAL CAPACIDAD DE FINANCIACIÓN(c + d + e)	437.825,91

3. CONCLUSIONES SOBRE EL CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA.

El Borrador de Presupuesto de la entidad local que se incluyen en el Presupuesto General del ejercicio 2016 cumple el objetivo de estabilidad presupuestaria entendido como la situación de equilibrio o de superávit en términos de capacidad de financiación de acuerdo con la definición contenida en el SEC 95.

B).- SOBRE LA EVALUACION DEL NIVEL DE LA DEUDA A 31-12-2016:

Entidad	Deuda a corto plazo	Emisiones Deuda	Operaciones entidades de crédito	Avales	C o n Administraciones Públicas /FFPP)	Total Evaluación Deuda viva 31-12-2016
Picanya	200.000(1)	0,00	5.601.929,53(2)	0,00	0,0	5.801.956,95

Nivel Deuda Viva: 5.801.956,95

(1). Dicho dato se obtiene según la estimación máxima permitida en Plan de Reducción de Deuda 2014-16 de la Entidad local

(2) Dicho dato está calculado en función del documento Estado de Previsión y Movimientos de la Deuda de Proyecto de Presupuesto Municipal para 2016.

En Picanya a 20 de Enero de 2016.

EL INTERVENTOR.-

Fdo: Miguel A. Chiner Santapau.-

CORRECCION DE ERRORES EN INFORME DE INTERVENCION DE EVALUACION DEL CUMPLIMIENTO DE OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA Y DEL LIMITE DE LA DEUDA CON MOTIVO DE LA PRESENTACION DE PROYECTO DE PRESUPUESTO GENERAL DE LA ENTIDAD LOCAL PARA EL AÑO 2016

Advertido error en Informe referenciado de fecha 20 de enero de 2016, conforme a lo dispuesto por la Ley de Procedimiento Administrativo, se subsana el mismo del modo siguiente:

DONDE DICE:

B).- SOBRE LA EVALUACION DEL NIVEL DE LA DEUDA A 31-12-2016:

Entidad	Deuda a corto plazo	Emisiones Deuda	Operaciones entidades de crédito	Avales	Con Administraciones Públicas /FFPP)	Total Evaluación Deuda viva 31-12-2016
Picanya	200.000(1)	0,00	5.601.929,53(2)	0,00	0,0	5.801.956,95

Nivel Deuda Viva: 5.801.956,95

(1). Dicho dato se obtiene según la estimación máxima permitida en Plan de Reducción de Deuda 2014-16 de la Entidad local

(2) Dicho dato está calculado en función del documento Estado de Previsión y Movimientos de la Deuda de Proyecto de Presupuesto Municipal para 2016.

DEBE DECIR:

B).- SOBRE LA EVALUACION DEL NIVEL DE LA DEUDA A 31-12-2016:

Entidad	Deuda a corto plazo	Emisiones Deuda	Operaciones entidades de crédito	Avales	Con Administraciones Públicas /FFPP)	Total Evaluación Deuda viva 31-12-2016
Picanya	200.000(1)	0,00	5.540.371,54(2)	0,00	0,0	5.740.371,54

Nivel Deuda Viva: 5.740.371,54

(1). Dicho dato se obtiene según la estimación máxima permitida en Plan de Reducción de Deuda 2014-16 de la Entidad local

(2) Dicho dato está calculado en función del documento Estado de Previsión y Movimientos de la Deuda de Proyecto de Presupuesto Municipal para 2016.

En Picanya, a 26 de Enero de 2016.

EL INTERVENTOR

Fdo.: Miguel A. Chiner Santapau