



Ajuntament d'Almassora  
Plaça de Pere Cornell, 1  
12550 Almassora  
Tel. 964 560 001  
Fax 964 563 051  
[www.almassora.es](http://www.almassora.es)  
CIF: P-1200900-G

4.- **ANEXO SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE LA LEY  
ORGÁNICA DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA Y  
SOSTENIBILIDAD FINANCIERA PRESUPUESTOS 2017.**

Presupuesto del Ayuntamiento de Almassora

2017

2017
2016

A) Presupuesto Inicial 2017

		2016	2017
capítulo	Estado de Gastos	Créd. Inic.	Cred.Iniciales
1	Personal	8.625.299,51	8.518.372,30
2	Bienes Corrientes y Servicios	7.565.226,87	8.017.672,73
3	Gastos financieros	111.380,00	105.170,41
4	Transferencias Corrientes	2.840.051,79	2.393.818,73
5	Fondo contingencia	1.427.508,39	803.482,05
6	Inversiones reales	596.545,36	695.284,78
7	Transferencias de Capital	0,00	33.015,52
8	Variación Activos Financieros	5.000,00	5.000,00
9	Variación Pasivos Financieros	489.000,00	568.568,48
		21.660.011,92	21.140.385,00
capítulo	Estado de Ingresos	Prev. Inicic	Prev.Iniciales
1	Impuestos directos	10.574.800,00	10.309.100,00
2	Impuestos indirectos	250.000,00	300.000,00
3	Tasas y otros ingresos	3.615.430,32	3.689.150,00
4	Transferencias corrientes	7.166.281,60	6.805.635,00
5	Ingresos patrimoniales	48.500,00	31.500,00
6	Enajenación Inversiones	0,00	0,00
7	Transferencias capital	0,00	0,00
8	Variación activos financieros	5.000,00	5.000,00
9	Variación pasivos financieros	0,00	0,00
		21.660.011,92	21.140.385,00

	2016	2017
Gastos formaliz prestamos	0	0

LÍMITE GASTO COMPUTABLE		2017	GASTO COMPUTABLE PRESUPUESTO		2017
Límite Gasto Computable		18.050.501,29	Gasto computable	2017	17.716.944,10
Gastos FA	2016	2.077.018,06	Gastos FA	2017	1.705.635,00
Aumentos/ dismin. Recaud		98.000,00			
Tasa refer. Crec. PIB*		2,20			

ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA	
Ingresos no financieros	21.135.385,00
Gastos no financieros	19.763.334,47
Ajustes SEC	802.217,55
Necesid/Capacidad financiación	2.174.268,08

LÍM.GASTO NO FINANCIERO		20.900.373,71
Límite Gasto no financ /RG		20.900.373,71
Límite Gasto no financ /Estab		21.937.602,55
Gastos no financieros		19.763.334,47



**AJUSTES PARA EL CÁLCULO DE LA ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA**

Identif.	Arrendamiento financiero	AJUSTE
GR088a	Arrendamiento financiero	41.474,77
	Adquisiciones arrendamiento financiero	
	Cuota amortización arrend. Financiero	41474,77

Identif.	CÁLCULO AJUSTES INGRESOS CRITERIO CAJA				2017	AJUSTE
	Capítulos Ingr	Previsto	Recaudado	% Rec/Prev	% Ajuste	
GR000	Cap 1	10.576.000,00	10.575.588,75	1,00	0,00	<b>-400,87</b>
GR00b	Cap 2	200.000,00	86.834,17	0,43	0,57	<b>-169.748,75</b>
GR00c	Cap 3	3.361.893,00	3.614.115,30	1,08	-0,08	<b>276.774,39</b>

Identif.	Ajuste por liquidación PTE	AJUSTE
GR001	Ajuste por liquidación PTE-2008	<b>6.348,00</b>
GR002	Ajuste por liquidación PTE-2009	<b>57.236,52</b>

Identif.	Intereses	AJUSTE
GR006	Ajustes intereses devengados	

Identif.	Grado ejecución	AJUSTE
GR015	Ajustes inejecución cap 1-7 gastos	<b>181.981,22</b>
	Límite IGAE	-0,009208022 19.763.334,47

Identif.	Gastos realizados en el ejercicio pte de aplicar al ppto	AJUSTE
----------	--	--------

GR014	Estimación del saldo neto de la 413	2016	2017	0,00
		100000	100000	

Identif.	Otros				AJUSTE
GR099	Canon agua				408.552,26
Total Ajustes SEC					802.217,55
Ingr. No Fin.	Gast. No Fin.	Ajustes SEC	Ajustes Op Int		Nec/Cap Financ
21.135.385,00	19.763.334,47	802.217,55			2.174.268,08

AJUSTES PARA EL CALCULO DE LA REGLA DEL GASTO				
Suma Cap 1 a 7 gastos * Menos IFS				19.658.164,06
* En cap. 3 se incluyen subconceptos (301-311-321-331-357)				
Enajenación de terrenos y demás inversiones reales				0,00
Enaj. Terrn e invers. Con pago aplazado				
Gastos realizados en el ejercicio ptes de aplicar al presupuesto				0,00
Arrendamiento financiero				-41.474,77
Grado Ejecución				-194.110,19
	Límite IGAE	-0,006313417	19.658.164,06	
Ajustes Cálculo empleos no financieros según SEC				-235.584,96
Empleos no financiero terminos SEC excepto intereses de la dedua				19.422.579,10
Gasto financiado Unión Europea				0,00
Gasto financiado Estado				0,00

Gasto financiado Comunidad Autonoma	1705635	-1.705.635,00
Gasto financiado Diptuaciones	0	0,00
Gasto financiado Otras Admones Pcas	0	0,00
<b>Gasto financiado con fondos finalistas UE y Admones Pcas</b>		-1.705.635,00
<b>Gasto Computable 2017</b>		17.716.944,10

Presupuesto de la Residencia SAM

2017

2017
2016

A) Presupuesto Inicial 2017

		2016	2017
capítulo	Estado de Gastos	Créd. Inic.	Cred.Iniciales
1	Personal		1.094.865,78
2	Bienes Corrientes y Servicios		242.037,14
3	Gastos financieros		
4	Transferencias Corrientes		
5	Fondo contingencia		
6	Inversiones reales		
7	Transferencias de Capital		
8	Variación Activos Financieros		
9	Variación Pasivos Financieros		
		0,00	1.336.902,92
capítulo	Estado de Ingresos	Prev. Inicic	Prev.Iniciales
1	Impuestos directos		
2	Impuestos indirectos		
3	Tasas y otros ingresos		
4	Transferencias corrientes		1.344.988,19
5	Ingresos patrimoniales		326,44
6	Enajenación Inversiones		
7	Transferencias capital		
8	Variación activos financieros		
9	Variación pasivos financieros		
		0,00	1.345.314,63



	2016	2017
Gastos formaliz prestamos	0	0

LÍMITE GASTO COMPUTABLE 2017		GASTO COMPUTABLE PRESUPUESTO 2017	
Límite Gasto Computable	1.337.099,87	Gasto computable 2017	1.336.902,92
Gastos FA 2016		Gastos FA 2017	0,00
Aumentos/ dismin. Recaud			
Tasa refer. Crec. PIB*	2,20		

ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA	
Ingresos no financieros	1.345.314,63
Gastos no financieros	1.336.902,92
Ajustes SEC	0,00
Necesid/Capacidad financiación	8.411,71

LÍM.GASTO NO FINANCIERO 1.337.099,87	
Límite Gasto no financ /RG	1.337.099,87
Límite Gasto no financ /Estab	1.345.314,63
Gastos no financieros	1.336.902,92

**AJUSTES PARA EL CÁLCULO DE LA ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA**

Identif.	Arrendamiento financiero	AJUSTE
GR088a	Arrendamiento financiero	0,00
	Adquisiciones arrendamiento financiero	
	Cuota amortización arrend. Financiero	

Identif.	CÁLCULO AJUSTES INGRESOS CRITERIO CAJA 2017				AJUSTE
	Capítulos Ingr	Previsto	Recaudado	% Rec/Prev	% Ajuste
GR000	Cap 1	9.357.380,94	12.258.800,06	1,31	-0,31
GR00b	Cap 2	130.000,00	223.056,21	1,72	-0,72
GR00c	Cap 3	3.425.347,95	3.590.413,79	1,05	-0,05

Identif.	Ajuste por liquidación PTE	AJUSTE
GR001	Ajuste por liquidación PTE-2008	
GR002	Ajuste por liquidación PTE-2009	

Identif.	Intereses	AJUSTE
GR006	Ajustes intereses devengados	

Identif.	Grado ejecución	AJUSTE
GR015	Ajustes inejecución cap 1-7 gastos	0,00

Límite IGAE

Identif.	Gastos realizados en el ejercicio pte de aplicar al ppto	AJUSTE
----------	--	--------

GR014	Estimación del saldo neto de la 413	2016	2017	0,00
-------	-------------------------------------	------	------	------

Identif.	Otros			AJUSTE
GR099	Ajuste devolución PTE 2013			0,00

Total Ajustes SEC				0,00
Ingr. No Fin.	Gast. No Fin.	Ajustes SEC	Ajustes Op Int	Nec/Cap Financ
1.345.314,63	1.336.902,92	0,00		8.411,71

<b>AJUSTES PARA EL CALCULO DE LA REGLA DEL GASTO</b>		
Suma Cap 1 a 7 gastos * Menos IFS		1.336.902,92
* En cap. 3 se incluyen subconceptos (301-311-321-331-357)		

<b>Enajenación de terrenos y demás inversiones reales</b>		0,00
Enaj. Terrn e invers. Con pago aplazado		
<b>Gastos realizados en el ejercicio ptes de aplicar al presupuesto</b>		0,00

--	--	--

<b>Arrendamiento financiero</b>		0,00
---------------------------------	--	------

<b>Grado Ejecución</b>		
	Límite IGAE	

Ajustes Cálculo empleos no financieros según SEC		0,00
Empleos no financiero terminos SEC excepto intereses de la dedua		1.336.902,92
Gasto financiado Unión Europea		0,00
Gasto financiado Estado		0

Gasto financiado Comunidad Autonoma		0,00
Gasto financiado Diptuaciones		0,00
Gasto financiado Otras Admones Pcas		0,00
<b>Gasto financiado con fondos finalistas UE y Admones Pcas</b>		0,00
<b>Gasto Computable</b>	<b>2017</b>	1.336.902,92

## PRESUPUESTO CONSOLIDADO AYUNTAMIENTO ALMASSORA

AYUNTAMIENTO DE ALMASSORA						
ESTADO DE CONSOLIDACION DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS 2017						
AYUNTAMIENTO			SAM	TOTAL	ELIMIN.	CONSOLI-DACION
CAP.	DENOMINACION	IMPORTE				
I	IMPUESTOS DIRECTOS	10.309.100,00 €	0,00 €	10.309.100,00 €	0,00 €	10.309.100,00 €
II	IMPUESTOS INDIRECTOS	300.000,00 €	0,00 €	300.000,00 €	0,00 €	300.000,00 €
III	TASAS Y OTROS INGRESOS	3.689.150,00 €	0,00 €	3.689.150,00 €	0,00 €	3.689.150,00 €
IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6.805.635,00 €	1.344.988,19 €	8.150.623,19 €	1.344.988,19 €	6.805.635,00 €
V	INGRESOS PATRIMONIALES	31.500,00 €	326,44 €	31.826,44 €	0,00 €	31.826,44 €
VI	ENAJENACION DE INV. REALES	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	5.000,00 €	0,00 €	5.000,00 €	0,00 €	5.000,00 €
IX	PASIVOS FINANCIEROS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>TOTALES</b>		<b>21.140.385,00 €</b>	<b>1.345.314,63 €</b>	<b>22.485.699,63 €</b>	<b>1.344.988,19 €</b>	<b>21.140.711,44 €</b>

**AYUNTAMIENTO DE ALMASSORA**

**ESTADO DE CONSOLIDACION DEL PRESUPUESTO DE GASTOS 2017**

AYUNTAMIENTO			SAM	TOTAL	ELIMIN.	CONSOLIDACION
CAP.	DENOMINACION	IMPORTE				
I	GASTOS DE PERSONAL	8.518.372,30 €	1.094.865,78 €	9.613.238,08 €	0,00 €	916.238,08 €
II	GASTOS EN BIENES Y SERV.CTES.	8.017.672,73 €	242.037,14 €	8.259.709,87 €	0,00 €	8.259.709,87 €
III	GASTOS FINANCIEROS	105.170,41 €	0,00 €	105.170,41 €	0,00 €	105.170,41 €
IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2.393.818,73 €	0,00 €	2.393.818,73 €	1.344.988,19 €	1.048.830,54 €
V	FONDO DE CONTINGENCIA	803.482,05 €	0,00 €	803.482,05 €		803.482,05 €
VI	INVERSIONES REALES	695.284,78 €	0,00 €	695.284,78 €	0,00 €	695.284,78 €
VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	33.015,52 €	0,00 €	33.015,52 €	0,00 €	33.015,52 €
VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	5.000,00 €	0,00 €	5.000,00 €	0,00 €	5.000,00 €
IX	PASIVOS FINANCIEROS	568.568,48 €	0,00 €	568.568,48 €	0,00 €	568.568,48 €
<b>TOTALES</b>		<b>21.140.385,00 €</b>	<b>1.336.902,92 €</b>	<b>22.477.287,92 €</b>	<b>1.344.988,19 €</b>	<b>21.132.299,73 €</b>

## PRESUPUESTO CONSOLIDADO AYUNTAMIENTO ALMASSORA

Cumplimiento Estabilidad presupuestaria					
Entidad	Ingresos Financ.	Gastos Financ.	Ajustes	Ajuste Consolid	Capc./Necesid F
Ayuntamiento Almassora	21.135.385,00	19.763.334,47	802.217,55	1.344.988,19	2.174.268,08
Residencia	1.345.314,63	1.336.902,92	0,00	-1.344.988,19	8.411,71
Total Consolidado	22.480.699,63 €	21.100.237,39	802.217,55	0	2.182.679,79

Cumplimiento Regla del Gasto						
Entidad	Gasto Financ	Ajustes	Fondos Final	Ajuste Consolid	Gasto Computab	Límite G.Comp
Ayuntamiento Almassora	19.658.164,06	-235.584,96	-1.705.635,00		17.716.944,10	18.050.501,29
Residencia	1.336.902,92	0,00	0,00		1.336.902,92	1.337.099,87
Total Consolidado	20.995.066,98 €	-235.584,96	-1.705.635,00	-1.344.988,19	17.708.858,83	18.042.612,97