



Ajuntament d'Almassora  
Plaça de Pere Cornell, 1  
12550 Almassora  
Tel. 964 560 001  
Fax 964 563 052  
[www.almassora.es](http://www.almassora.es)  
CIF: P-1200900-G



UNIÓ EUROPEA

## Fons Europeu de Desenvolupament Regional

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

Presupuesto del Ayuntamiento de Almassora 2018

2018
2017

A) Presupuesto Inicial 2018

		2017	2018
capítulo	Estado de Gastos	Créd. Inic.	Cred.Iniciales
1	Personal	8.518.372,30	8.727.159,85
2	Bienes Corrientes y Servicios	8.017.672,73	8.357.481,20
3	Gastos financieros	105.170,41	127.198,06
4	Transferencias Corrientes	2.393.818,73	2.462.711,08
5	Fondo contingencia	803.482,05	488.256,90
6	Inversiones reales	695.284,78	1.694.090,85
7	Transferencias de Capital	33.015,52	150.000,00
8	Variación Activos Financieros	5.000,00	5.000,00
9	Variación Pasivos Financieros	568.568,48	444.730,16
		21.140.385,00	22.456.628,10
capítulo	Estado de Ingresos	Prev. Inicic	Prev.Iniciales
1	Impuestos directos	10.309.100,00	10.216.750,00
2	Impuestos indirectos	300.000,00	500.000,00
3	Tasas y otros ingresos	3.689.150,00	3.748.500,00
4	Transferencias corrientes	6.805.635,00	7.789.047,44
5	Ingresos patrimoniales	31.500,00	33.250,00
6	Enajenación Inversiones	0,00	0,00
7	Transferencias capital	0,00	164.080,66
8	Variación activos financieros	5.000,00	5.000,00
9	Variación pasivos financieros	0,00	0,00
		21.140.385,00	22.456.628,10

Inversiones Financieramente Sostenibles	88806,74
---	----------

	2017	2018
Gastos formaliz prestamos	0	0

LÍMITE GASTO COMPUTABLE 2018		GASTO COMPUTABLE PRESUPUESTO 2018	
Límite Gasto Computable	19.191.572,17	Gasto computable 2018	19.185.033,20
Gastos FA 2017	1.844.351,07	Gastos FA 2018	2.436.964,10
Aumentos/ dismin. Recaud	0,00		
Tasa refer. Crec. PIB*	2,40		

ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA	
Ingresos no financieros	22.451.628,10
Gastos no financieros	21.518.641,04
Ajustes SEC	183.124,77
Necesid/Capacidad financiación	1.116.111,83

LÍM.GASTO NO FINANCIERO 22.013.436,91	
Límite Gasto no financ /RG	22.013.436,91
Límite Gasto no financ /Estab	22.634.752,87
Gastos no financieros	21.518.641,04

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

Identif.	Arrendamiento financiero	AJUSTE
GR088a	Arrendamiento financiero	13.474,81
	Adquisiciones arrendamiento financiero	
	Cuota amortización arrend. Financiero	13474,81

Identif.	CÁLCULO AJUSTES INGRESOS CRITERIO CAJA				2018	AJUSTE
	Capítulos Ingr	Previsto	Recaudado	% Rec/Prev	% Ajuste	
GR000	Cap 1	10.574.800,00	10.134.239,56	0,96	0,04	-425.643,59
GR00b	Cap 2	250.000,00	291.680,02	1,17	-0,17	83.360,04
GR00c	Cap 3	3.615.430,32	3.830.305,90	1,06	-0,06	222.784,30

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

Identif.	Intereses	AJUSTE
GR006	Ajustes intereses devengados	

Identif.	Grado ejecución	AJUSTE
GR015	Ajustes inejecución cap 1-7 gastos	-182.987,57
	Límite IGAE	0,008503677 21.518.641,04

Identif.	Gastos realizados en el ejercicio pte de aplicar al ppto			AJUSTE
GR014	Estimación del saldo neto de la 413	2017	2018	0,00
		450000	450000	

Identif.	Otros				AJUSTE
GR099	Canon agua				408.552,26
Total Ajustes SEC					183.124,77
Ingr. No Fin.	Gast. No Fin.	Ajustes SEC	Ajustes Op Int		Nec/Cap Financ
22.451.628,10	21.518.641,04	183.124,77			1.116.111,83

AJUSTES PARA EL CALCULO DE LA REGLA DEL GASTO					
Suma Cap 1 a 7 gastos * Menos IFS					21.391.442,98
* En cap. 3 se incluyen subconceptos (301-311-321-331-357)					
Inversiones Financieras Sostenibles					
<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>					-13.474,81
<b>Grado Ejecución</b>					244.029,13
Límite IGAE		0,014680128	21.391.442,98		
Ajustes Cálculo empleos no financieros según SEC					230.554,32
Empleos no financiero terminos SEC excepto intereses de la dedua					21.621.997,30
Gasto financiado Unión Europea				0	0,00
Gasto financiado Estado				0	0,00
Gasto financiado Comunidad Autonoma				2272883,44	-2.272.883,44
Gasto financiado Diptuaciones				164080,66	-164.080,66
Gasto financiado Otras Admones Pcas				0	0,00



Presupuesto de la Residencia SAM

2018

2018
2017

A) Presupuesto Inicial 2018

		2016	2018
capítulo	Estado de Gastos	Créd. Inic.	Cred.Iniciales
1	Personal		1.176.713,92
2	Bienes Corrientes y Servicios		244.563,14
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	1.421.277,06
capítulo	Estado de Ingresos	Prev. Inicic	Prev.Iniciales
1	Impuestos directos		
2	Impuestos indirectos		
3	Tasas y otros ingresos		
4	Transferencias corrientes		1.424.061,85
5	Ingresos patrimoniales		250,80
6	Enajenación Inversiones		
7	Transferencias capital		
8	Variación activos financieros		
9	Variación pasivos financieros		
		0,00	1.424.312,65

	2017	2018
Gastos formaliz prestamos	0	0

LÍMITE GASTO COMPUTABLE 2018		GASTO COMPUTABLE PRESUPUESTO 2018	
Límite Gasto Computable	1.423.944,18	Gasto computable 2018	1.421.277,06
Gastos FA 2017		Gastos FA 2018	0,00
Aumentos/ dismin. Recaud			
Tasa refer. Crec. PIB*	2,40		

ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA	
Ingresos no financieros	1.424.312,65
Gastos no financieros	1.421.277,06
Ajustes SEC	0,00
Necesid/Capacidad financiación	3.035,59

LÍM.GASTO NO FINANCIERO 1.423.944,18	
Límite Gasto no financ /RG	1.423.944,18
Límite Gasto no financ /Estab	1.424.312,65
Gastos no financieros	1.421.277,06

**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 2018					AJUSTE
	Capítulos Ingr	Previsto	Recaudado	% Rec/Prev	% Ajuste	
GR000	Cap 1	9.357.380,94	12.258.800,06	1,31	-0,31	<b>0,00</b>
GR00b	Cap 2	130.000,00	223.056,21	1,72	-0,72	<b>0,00</b>
GR00c	Cap 3	3.425.347,95	3.590.413,79	1,05	-0,05	<b>0,00</b>

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	<b>0,00</b>
	Límite IGAE	

Identif.	Gastos realizados en el ejercicio pte de aplicar al ppto			AJUSTE
		2017	2018	
GR014	Estimación del saldo neto de la 413			<b>0,00</b>

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
1.424.312,65	1.421.277,06	0,00			3.035,59

AJUSTES PARA EL CALCULO DE LA REGLA DEL GASTO				
Suma Cap 1 a 7 gastos * Menos IFS				1.421.277,06
* En cap. 3 se incluyen subconceptos (301-311-321-331-357)				
Enajenación de terrenos y demás inversiones reales				
Enaj. Terrn e invers. Con pago aplazado				0,00
Gastos realizados en el ejercicio ptes de aplicar al presupuesto				
Arrendamiento financiero				
Grado Ejecución				
Límite IGAE				
Ajustes Cálculo empleos no financieros según SEC				0,00
Empleos no financiero terminos SEC excepto intereses de la dedua				1.421.277,06
Gasto financiado Unión Europea				0,00
Gasto financiado Estado				0,00
Gasto financiado Comunidad Autonoma				0,00
Gasto financiado Diptuaciones				0,00

Gasto financiado Otras Admones Pcas		0,00
Gasto financiado con fondos finalistas UE y Admones Pcas		0,00
Gasto Computable 2018		1.421.277,06

## 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	10.216.750,00 €	0,00 €	10.216.750,00 €	0,00 €	10.216.750,00 €
II	IMPUESTOS INDIRECTOS	500.000,00 €	0,00 €	500.000,00 €	0,00 €	500.000,00 €
III	TASAS Y OTROS INGRESOS	3.748.500,00 €	0,00 €	3.748.500,00 €	0,00 €	3.748.500,00 €
IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	7.789.047,44 €	1.424.061,85 €	9.213.109,29 €	1.424.061,85 €	7.789.047,44 €
V	INGRESOS PATRIMONIALES	33.250,00 €	250,80 €	33.500,80 €	0,00 €	33.500,80 €
VI	ENAJENACION DE INV. REALES	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	164.080,66 €	0,00 €	164.080,66 €	0,00 €	164.080,66 €
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>22.456.628,10 €</b>	<b>1.424.312,65 €</b>	<b>23.880.940,75 €</b>	<b>1.424.061,85 €</b>	<b>22.456.878,90 €</b>

AYUNTAMIENTO DE ALMASSORA						
ESTADO DE CONSOLIDACION DEL PRESUPUESTO DE GASTOS 2017						
AYUNTAMIENTO			SAM	TOTAL	ELIMIN.	CONSOLIDACION
CAP.	DENOMINACION	IMPORTE				
I	GASTOS DE PERSONAL	8.727.159,85 €	1.176.713,92 €	9.903.873,77 €	0,00 €	9.903.873,77 €
II	GASTOS EN BIENES Y SERV.CTES.	8.357.481,20 €	244.563,14 €	8.602.044,34 €	0,00 €	8.602.044,34 €
III	GASTOS FINANCIEROS	127.198,06 €	0,00 €	127.198,06 €	0,00 €	127.198,06 €
IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2.462.711,08 €	0,00 €	2.462.711,08 €	1.424.061,85 €	1.038.649,23 €
V	FONDO DE CONTINGENCIA	488.256,90 €	0,00 €	488.256,90 €		488.256,90 €
VI	INVERSIONES REALES	1.694.090,85 €	0,00 €	1.694.090,85 €	0,00 €	1.694.090,85 €
VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	150.000,00 €	0,00 €	150.000,00 €	0,00 €	150.000,00 €
VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	5.000,00 €	0,00 €	5.000,00 €	0,00 €	5.000,00 €
IX	PASIVOS FINANCIEROS	444.730,16 €	0,00 €	444.730,16 €	0,00 €	444.730,16 €
<b>TOTALES</b>		<b>22.456.628,10 €</b>	<b>1.421.277,06 €</b>	<b>23.877.905,16 €</b>	<b>1.424.061,85 €</b>	<b>22.453.843,31 €</b>

## PRESUPUESTO CONSOLIDADO AYUNTAMIENTO ALMASSORA

Cumplimiento Estabilidad presupuestaria					
Entidad	Ingresos Financ.	Gastos Financ.	Ajustes	Ajuste Consolid	Capc./Necesid F
Ayuntamiento Almassora	22.451.628,10	21.518.641,04	183.124,77	1.424.061,85	1.116.111,83
Residencia	1.424.312,65	1.421.277,06	0,00	-1.424.061,85	3.035,59
Total Consolidado	23.875.940,75 €	22.939.918,10	183.124,77	0	1.119.147,42

Cumplimiento Regla del Gasto						
Entidad	Gasto Financ	Ajustes	Fondos Final	Ajuste Consolid	Gasto Computab	Límite G.Comp
Ayuntamiento Almassora	21.391.442,98	230.554,32	-2.436.964,10		19.185.033,20	19.191.572,17
Residencia	1.421.277,06	0,00	0,00		1.421.277,06	1.423.944,18
Total Consolidado	22.812.720,04 €	230.554,32	-2.436.964,10	-1.424.061,85	19.182.248,41	19.191.454,51