



Ajuntament de
Potries

C/Boamit nº28 Potries (Valencia)
Tel. 962800588 - Fax 96 2801162
Email: info@potries.org
potries.org - sedelectronica.potries.org

AJUNTAMENT DE POTRIES

MEMÒRIA EXPLICATIVA **DEL PROJECTE DE PRESSUPOST MUNICIPAL** **EXERCICI 2018**

Art.168.1.a, R.D. Leg. 2/2004



MEMÒRIA EXPLICATIVA DEL PROJECTE DE PRESSUPOST MUNICIPAL

En virtut del que disposa l'article 168.1.a) del Text Refós de la Llei d'Hisendes Locals aprovat per Real Decret 2/2004, de 5 de març, i de l'article 18.1.a) del Real Decret 500/1990, de 20 d'abril, esta Alcaldia eleva al Ple de la Corporació el Projecte del Pressupost General i les seues Bases d'Execució per a l'exercici econòmic 2018, acompanyat d'esta Memòria en què s'expliquen les modificacions més essencials que han sigut introduïdes respecte a l'exercici anterior:

PRESSUPOST DE DESPESES:

La Regla de la despesa, prevista a l'article 12 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, estableix que la despesa imputable no podrà superar la taxa de referència de creixement del PIB a mig termini de l'economia espanyola.

Aquesta taxa, ve fixada per acord de Govern, per al període 2018-2020, en el 2,4% del PIB per al 2018, 2,7% el 2019 i el 2,8% per al 2020 (Acord de Govern publicat al Butlletí Oficial de les Corts Generals núm. 192 de 16 de juliol de 2017).

En matèria de personal, s'han consignat crèdits suficients per a fer front a les nòmines i quotes socials del personal pertanyent a esta Corporació, tal i com es recull en l'annex de personal.

En matèria de despeses en béns corrents i serveis, han sigut consignats els crèdits necessaris per a afrontar les obligacions ordinàries exigibles durant l'exercici.

En el Capítol III s'ha consignat quantitat suficient per al pagament de interessos, despeses per manteniment de comptes i altres comissions bancàries.

En el Capítol IV, s'ha consignat la quantitat necessària per a atendre el cost dels serveis mancomunats, així com per a l'atorgament de subvencions a les diverses entitats i associacions.

En relació amb les despeses de capital, s'ha previst en les partides corresponent del Capítol VI, les inversions reflectides en l'annex d'Inversions per a aquest exercici.

En el Capítol IX s'han consignat els imports necessaris per a finançar les amortitzacions de principal del préstec en vigor i del que es pretén concertar durant l'exercici.

En general, les principals modificacions introduïdes en les partides del pressupost de despeses per al 2018, en relació amb l'exercici anterior són, resumides per capítols, les següents:



CAPÍTOL 1. Respecte a la despesa de personal ascendeix a 217.834,00 euros, registrant-se una disminució de 6.448,76 euros com a conseqüència que l'any anterior es va preveure l'increment de retribucions per al pagament del 50% restant de la paga extra de 2012 previstos en la LPGE per a 2016, i aquest exercici degut a que encara no s'ha aprovat la LPGE no s'ha previst el possible increment de retribucions i s'ha dotat el capítol 5 per poder atendre aquesta despesa mitjançant la corresponent modificació pressupostaria.

CAPÍTOL 2. El total dels crèdits pressupostaris consignats per operacions corrents i les despeses derivades del funcionament dels serveis existents en l'Ajuntament de Potries poden considerar-se suficients per a atendre les obligacions exigibles a la Corporació i ascendeixen a 376.627,00 euros.

CAPÍTOL 3. Les despeses financers recollides en este Capítol es refereixen al pagament de despeses per interessos, manteniment de comptes i altres comissions bancàries; ascendeixen a 4.800,00 euros i suposen una disminució de 3.769,66 euros, degut a que sols resta per amortitzar un préstec.

CAPÍTOL 4. Les transferències corrents, per import de 57.960,00 euros, comprenen els crèdits per aportacions de l'Ajuntament sense contraprestació dels agents receptors i amb destinació a operacions corrents, suposa un increment de 12.555 euros respecte a la dotació de l'exercici anterior, degut principalment a dos noves línies de subvencions: una línia conseqüència del conveni signat amb l'entitat Teixim Potries, i la segona línia destinada a la dinamització del nucli històric.

CAPÍTOL 5. S'ha dotat el fons de contingència per fer front al possible increment de capítol 1 previst a la futura LPGE, així com per atendre despeses no previstes en el pressupost.

CAPÍTOL 6. S'han consignat en l'Estat de Despeses del Pressupost de 2018 inversions reals per un import de 90.030,00 euros, finançades amb recursos propis de l'Entitat, i 20.000 euros procedents del crèdit que financen part de la inversió del cementiri.

CAPÍTOL 7. En relació amb les transferències de capital es preveuen.

CAPÍTOL 8. No es preveuen variacions d'actius financers.

CAPÍTOL 9. Per import de 48.930,00 euros, comprenen els passius financers les despeses per amortització de préstecs a llarg termini.

La comparativa respecte del exercici anterior, és la següent:



Capítol	Denominació	Pressuposts		Diferència
		2017	2018	
A)	OPERACIONS NO FINANCERES			
		696.709,46	754.658,00	57.948,54
A.1	OPERACIONS CORRENTS	651.622,49	657.221,00	5.598,51
1	Despesa de Personal	224.282,76	217.834,00	-6.448,76
2	despeses corrents en bens i serveis	373.365,07	376.627,00	3.261,93
3	despeses financeres	8.569,66	4.800,00	-3.769,66
4	Transferències corrents	45.405,00	57.960,00	12.555,00
A.2	OPERACIONS DE CAPITAL			
		45.086,97	97.437,00	52.350,03
5	Fons contingència		7.407,00	7.407,00
6	Inversions reals	44.586,97	90.030,00	45.443,03
7	Transferències de capital	500,00	0	- 500,00
B)	OPERACIONS FINANCERES			
		49.580,54	48.930,00	-650,54
8	Actius financers	0	0	
9	Passius financers	49.580,54	48.930,00	-650,54
	TOTAL DESPESES	746.290,00	803.588,00	57.298,00

PRESSUPOST D'INGRESSOS

CAPÍTOL 1. Els impostos directes comprenen l'Impost de Béns Immobles, l'Impost d'Activitats Econòmiques, l'Impost de Vehicles de Tracció Mecànica i l'Increment del Valor dels Terrenys de Naturalesa Urbana. A nivell agregat ascendeixen a 378.000,00 euros, equivalents al 47,03% del pressupost.

CAPÍTOL 2. Els ingressos que provenen dels impostos indirectes provenen de l'Impost sobre Construccions, Instal·lacions i Obres i ascendeix a 15.000,00 euros.

CAPÍTOL 3. Per import de 181.100,00 euros, els ingressos previstos per operacions corrents procedents de taxes, preus públics i altres ingressos, s'han calculat tenint en compte els drets que es preveuen liquidar en l'exercici actual i suposen el 22,54%.



CAPÍTOL 4. Els ingressos previstos en el Capítol IV per transferències corrents, es preveu en 209.488,00 euros, corresponent 165.000,00 euros a l'Administració de l'Estat i 44.488,00 euros a la Generalitat Valenciana.

CAPÍTOL 5. No se'n preveuen.

CAPÍTOL 6. No es preveuen alienacions d'inversions reals.

CAPÍTOL 7. No es realitza previsió d'ingressos en el Capítol VII de Transferències de Capital.

CAPÍTOL 8. No es preveuen variacions d'actius financers.

CAPÍTOL 9. El passiu financer està dotat amb 20.000,00 que es la previsió de finançament necessari per realitzar l'obra del cementiri.

La comparativa respecte del exercici anterior, és la següent:

Capítol	Denominació	Pressupostos		Diferència
		2017	2018	
A)	OPERACIONS NO FINANCERES			
		746.290,00	783.588,00	37.298,00
A.1	OPERACIONES CORRENTS	746.290,00	783.588,00	37.298,00
1	Impostos directes	359.000,00	378.000,00	19.000,00
2	Impostos indirectes	15.000,00	15.000,00	0,00
3	Taxes, preus públics i altres ingressos	164.450,00	181.100,00	16.650,00
4	Transferències corrents	207.740,00	209.488,00	1.748,00
5	Ingressos patrimonials	100	0	-100
A.2	OPERACIONES DE CAPITAL	0	0	
6	Enajenació d'inversions reals	0	0	
7	Transferència de capital	0	0	
B)	OPERACIONES FINANCERES	0	20.000,00	20.000,00
8	Actius financers	0	0	
9	Passius finances	0	20.000,00	20.000,00
	TOTAL INGRESSOS	746.290,00	803.588,00	

L'Alcaldessa
M^a Assumpció Domínguez Medina



Ajuntament de
Potries

C/Boamit nº28 Potries (Valencia)
Tel. 962800588 - Fax 96 2801162
Email: info@potries.org
potries.org - sedelectronica.potries.org

DOCUMENT SIGNAT ELECTRÒNICAMENT