



Ajuntament de Faura  
Alcaldia

ENTITAT LOCAL	
<b>AJUNTAMENT DE FAURA</b>	
PROVÍNCIA: VALÈNCIA	COMUNITAT AUTÒNOMA VALÈNCIA

PRESSUPOST GENERAL

EXERCICI ECONÒMIC DE 2012

# MEMÒRIA

  

# D'ALCALDIA



## MEMÒRIA EXPLICATIVA DEL PROJECTE DEL PRESSUPOST GENERAL PER A L'EXERCICI 2012.

L'alcalde-president que subscriu, complint a l'article 169 del Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text Refòs de la Llei Reguladora de les hisendes locals, i en relació amb el Projecte de Pressupost General per a l'any **2012**, formula la memòria següent:

a) L'import total del Pressupost ascendix, en l'Estat de Gastos **1.691.259,63** i en l'Estat d'Ingressos, a la quantitat **1.541.024,30** d'euros, no té dèficit inicial. En resultar la liquidació del pressupost 2010 amb romanent de tresoreria negatiu per a despeses generals per import de - 150.235,33 € i, al no haver procedit el Ple a reduir despeses del pressupost 2011 per quantia igual al dèficit produït, ni haver acudit al concert d'operació de crèdit per eixe import, el pressupost de l'exercici 2012, haurà d'aprovar-se amb un superàvit inicial de quantia no inferior al repetit dèficit, tal com preveu l'art.193.3 TRLRH.

b) El Pressupost de l'exercici 2012 representa respecte al Pressupost de l'any 2011, una disminució del **9,11 %**, i això és motivat, bàsicament, per la disminució del Capítol VI, destinat a *Inversions Reals*.

c) Tant en l'Estat de Gastos com en l'Estat d'Ingressos s'adopta l'estructura pressupostària establida en l'Ordre del Ministeri d'Economia i Hisenda 3565, de 3 de desembre del 2008.

d) L'**Estat d'Ingressos** es compon dels capítols següents:

**CAPÍTOL I (IMPOSTOS DIRECTES)**. Representa este capítol un total de 670.750,00 d'euros, que suposa un **39.66 %** del total del Pressupost d'Ingressos.

S'arreglen en este capítol:

- L'Impost sobre Béns Immobles.
- L'Impost sobre Vehicls de Tracció Mecànica.
- L'Impost sobre l'Increment de Valor dels Terrenys de Naturalesa Urbana.
- L'Impost sobre Activitats Econòmiques.

**CAPÍTOL II (IMPOSTOS INDIRECTES)**. Representa este capítol un total de 10.500,00 d'euros, que suposa un **0.62 %** del total del Pressupost d'Ingressos.

En este capítol únicament s'arregla l'Impost sobre Construccions, Instal·lacions i Obres.

**CAPÍTOL III (TAXES I ALTRES INGRESSOS)**. Representa este capítol un total de 155.666,63 d'euros, que suposa un **9.20 %** del total del Pressupost d'Ingressos.

S'arreglen en este capítol ingressos com és ara:



- Taxes per la utilització privativa o aprofitament especial del domini públic local.
- Taxes per la prestació de serveis o la realització d'activitats de competència local.
- Preus públics per la prestació de serveis o la realització d'activitats de competència local.
- Multes.
- Recàrrecs de constrenyiment.
- Interessos de demora...

**CAPÍTOL IV (TRANSFERÈNCIES CORRENTS)**. Representa este capítol un total de 726.683,00 d'euros, que suposa un **42.97 %** del total del Pressupost d'Ingressos.

S'arreglen en este capítol els ingressos de naturalesa no tributària, percebuts per l'Ajuntament sense contraprestació directa, destinats a finançar operacions corrents.

**CAPÍTOL V (INGRESSOS PATRIMONIALS)**. Representa este capítol un total de 12.150,00 d'euros, que suposa **0.72 %** del total del Pressupost d'Ingressos.

Arregla este capítol els ingressos procedents de rendes del patrimoni de l'Ajuntament.

**CAPÍTOL VI (ALIENACIÓ D'INVERSIONS REALS)**. Este capítol comprén els ingressos provinents de transaccions amb eixida o entrega de béns de capital propietat de l'Ajuntament.

No hi ha previst alienar cap inversió real en este exercici pressupostari.

**CAPÍTOL VII (TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL)**. Representa este capítol un total de 115.510,00 d'euros, que suposa un **6.83 %** del total del Pressupost d'Ingressos.

S'arreglen en este capítol els ingressos de naturalesa no tributària, percebuts per l'Ajuntament, sense contraprestació directa, destinats a finançar operacions de capital.

**CAPÍTOL VIII (ACTIUS FINANCERS)**. Este capítol arregla els ingressos procedents d'alienació de deute, accions i obligacions, així com els ingressos procedents de reintegraments de préstecs concedits.

No hi ha previst alienar cap actiu financer en este exercici pressupostari.

**CAPÍTOL IX (PASSIUS FINANCERS)**. Este capítol arregla el finançament de l'Ajuntament procedent de l'emissió de deute públic i de préstecs rebuts siga quina siga la naturalesa i termini de reembossament.

No hi ha previst aplicacions pressupostàries financeres en el present exercici pressupostari

e) En relació amb l'**Estat de gastos** es distingixen els capítols següents:



**CAPÍTOL I (GASTOS DE PERSONAL)**. Representa este capítol un total de 684.501,15 d'euros, que suposa un **44.42 %** del total del Pressupost de Gastos.

S'aplicaran a este capítol els gastos següents:

- Tot tipus de retribucions i indemnitzacions, en diners i espècie, a satisfer per l'Ajuntament al personal de tot tipus per raó del treball .
- Cotitzacions obligatòries de l'Ajuntament a la Seguretat Social.
- Gastos de naturalesa social fets per l'Ajuntament per al seu personal.

Les quantitats pel concepte de gratificacions apareix globalitzada per aplicació pressupostària; la consignació no suposa a priori per a la Corporació cap obligació de concedir per este concepte cap quantitat, llevat que es produïsquen les condicions que poden donar dret a la concessió a algun empleat d'acord amb la legalitat vigent.

**CAPÍTOL II (GASTOS EN BÉNS CORRENTS I SERVEIS)**. Representa este capítol un total de 567.000,00 d'euros, que suposa un **36.79 %** del total del Pressupost de Gastos.

Este capítol comprén els gastos en béns i serveis necessaris per a l'exercici de les activitats de l'Ajuntament que no produïsquen un increment del capital o del patrimoni públic.

Serán imputables als crèdits d'este capítol els gastos originats per l'adquisició de béns que reunisquen alguna de les següents característiques:

- Ser béns fungibles.
- Tindre una duració previsiblement inferior a l'exercici pressupostari.
- No ser susceptibles d'inclusió en inventari.
- Ser gastos que previsiblement siguen reiteratius.

A més s'aplicaran a este capítol els gastos de caràcter immaterial que puguen tindre caràcter reiteratiu, no siguen susceptibles d'amortització i no estiguen directament relacionats amb la realització de les inversions.

**CAPÍTOL III (GASTOS FINANCERS)**. Representa este capítol un total de 28.500,00 d'euros, que suposa un **1.85 %** del total del Pressupost de Gastos.

Este capítol comprén els interessos i la resta de gastos derivats de qualsevol tipus d'operacions financeres contretes per l'Ajuntament, així com els gastos d'emissió o formalització, modificació i cancel·lació.

**CAPÍTOL IV (TRANSFERÈNCIES CORRENTS)**. Representa este capítol un total 115.922,15 d'euros, que suposa un **7.52%** del total del Pressupost de Gastos.

Comprén els crèdits per a aportacions per part de l'Ajuntament, sense contrapartida directa dels agents perceptors, i destinades a finançar operacions corrents.



**CAPÍTOL VI (INVERSIONS REALS)**. Representa este capítol un total de 108.510,00 d'euros, que suposa un **7.04 %** del total del Pressupost de Gastos.

Este capítol comprén els gastos a realitzar directament per l'Ajuntament destinats a la creació d'infraestructures i a la creació o adquisició de béns de naturalesa inventariable necessaris per al funcionament dels serveis i aquells altres que tinguen caràcter amortitzable.

**CAPÍTOL VII (TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL)**. Comprén este capítol els crèdits per a aportacions de l'Ajuntament, sense contrapartida directa dels agents perceptors i destinades a finançar operacions de capital.

No hi ha previst transferències de capital en este exercici pressupostari.

**CAPÍTOL VIII (ACTIUS FINANCERS)**. Este capítol arreplega el gasto de l'Ajuntament en l'adquisició d'actius financers, tant de l'interior com de l'exterior, siga quina siga la forma d'instrumentació, amb venciments a curt, a mig i a llarg termini.

Este capítol es destina per a arreplegar les bestretes de pagues i la resta de préstecs al personal.

No hi ha previst gasto en l'adquisició d'actius financers en este exercici pressupostari.

**CAPÍTOL IX (PASSIUS FINANCERS)**. Representa este capítol un total de 36.591,00 d'euros, que suposa un **2.37%** del total del Pressupost de Gastos.

Este capítol arreplega el gasto de l'Ajuntament destinat a l'amortització de passius financers, tant de l'interior com de l'exterior, siga quina siga la forma en què s'hagueren instrumentat i amb independència que el venciment siga a llarg, a mig o a curt termini.

Faura, 11 de novembre del 2011.  
L'alcalde

Antoni F. Gaspar Ramos.