



Ajuntament de Genovés

Plaça Immaculada, nº 3, 46894 Genovés (València)
Tel. 96 222 91 66 – Fax 96 222 91 80

MEMÒRIA

En compliment del previst en l'article 168 del Text Refós de la Llei reguladora de les Hisendes Locals, es presenta el pressupost de l'exercici 2017 per a la seva discussió i aprovació, si escau, juntament amb l'informe econòmic – financer, els informes d'Intervenció, les bases d'execució, l'annex de personal funcionari i laboral, la liquidació del pressupost de l'exercici 2016 i l'avanç de 2017, l'annex d'inversions, l'estat de previsió de moviments i situació del deute, la càrrega financera i la plantilla de personal.

Els criteris orientadors seguits en l'elaboració d'aquest pressupost han estat de nou l'austeritat, la prudència i la contenció de la despesa, a la vista del context de crisi econòmic – financera que estem vivint i que segueix afectant de manera important als Ajuntaments.

El Pressupost de l'Ajuntament del Genovés per a l'exercici 2017, ascendeix a la quantitat d'1.792.768,32 euros, pel que fa a l'estat de despeses. El pressupost d'ingressos ascendeix a 1.810.386,66 euros. És a dir, es presenta amb un superàvit inicial de 17.618,34 euros.

1) Pel que fa a l'estat d'ingressos:

L'estat d'ingressos s'ha elaborat amb prudència, en funció dels ingressos liquidats en exercicis anteriors.

Desafortunadament en els últims anys han anat disminuint els ingressos tributaris, sent cada vegada menors els cobraments que s'obtenen per la recaptació en període voluntari. És per això, que s'han fet grans esforços per retallar les despeses.

a) Impostos directes (Capítol 1):

Aquest capítol comprèn les previsions d'ingressos procedents dels impostos municipals d'exacció obligatòria: impost sobre béns immobles, imposat sobre vehicles de tracció mecànica i l'impost sobre activitats econòmiques. Així com l'impost sobre l'increment de valor dels terrenys de naturalesa urbana d'exacció potestativa.

Les previsions de l'Impost sobre Béns Immobles de naturalesa urbana augmenten respecte als drets reconeguts de l'exercici anterior, tenint en compte el Pla de Regularització Cadastral que té com a finalitat la incorporació al Cadastre Immobiliari dels béns immobles urbans i rústics amb construcció, així com de les alteracions de les seves característiques, en supòsits d'incompliment de l'obligació de declarar de forma completa i correcta les circumstàncies determinants d'un alta o modificació cadastral, no obstant això, no s'ha tingut en compte tot l'increment que hauria de posar que les dades que es disposen són dades provisionals i poden diverses en funció de les al·legacions i recursos que si escau es presentin.

b) Impostos indirectes (Capítol 2):

En aquest capítol s'inclou les previsions de l'Impost sobre construccions, instal·lacions i obres. Es disminueix considerablement les previsions respecte a l'exercici 2016, en funció dels ingressos liquidats en exercicis anteriors.

c) Taxes (Capítol 3):

S'ha disminuït l'import total de les previsions posat que s'han calculat, en la seva major part, prenent com a referència els drets reconeguts en l'avanç de la liquidació del Pressupost Municipal de l'exercici 2017, en llaures a presentar un pressupost real.



Ajuntament de Genovés

Plaça Immaculada, nº 3, 46894 Genovés (València)
Tel. 96 222 91 66 – Fax 96 222 91 80

d) Transferències correntes (Capítol 4):

Quant a les transferències corrents únicament s'han introduït aquelles que tenen la naturalesa de reiteratives respecte d'exercicis anteriors, destacar la participació en els tributs de l'Estat. En tot cas, si algun dels programes habituals deixés de rebre el finançament previst, els crèdits de despeses corresponents romandrien en situació de indisponibilitat. Per tant, no s'inclou en les previsions inicials aquelles subvencions que estan previstes que es concedeixin al llarg de 2017. Quan es vagin atorgant aquestes subvencions, com les quals concedeix la Diputació de València per finançar despeses relatives a activitats culturals, festejos populars, es generarà crèdit en la partida corresponent.

e) Ingressos Patrimoniales (Capítol 5):

Recull els ingressos de naturalesa no tributària procedents de rendes de la propietat o del patrimoni, així com els derivats d'activitats realitzades en règim de dret privat.

2) Pel que fa a l'estat de despeses:

a) Despeses de Personal (Capítol 1):

El capítol I, Despeses de personal, inclou els crèdits necessaris per atendre les places previstes en l'Annex de Personal i la plantilla, tant de personal funcionari com de personal laboral fix i temporal, i per atendre les retribucions de l'Alcalde amb dedicació.

Respecte de l'exercici anterior, les retribucions d'alguns funcionaris públics s'han incrementat com a conseqüència de l'increment de funcions assignades a cada lloc de treball.

Respecte del lloc de Secretària-Intervenció se li assigna un complement de destinació 28 i s'incrementa el complement específic tenint en compte l'especial dificultat tècnica, dedicació, incompatibilitat, responsabilitat, perillositat o penosidad del mateix i l'augment de funcions assignades al lloc de treball de Secretària-Intervenció en virtut de l'Ordre HAP/2105/2012, d'1 d'octubre, per la qual es desenvolupen les obligacions de subministrament d'informació previstes en la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera, i de la reforma operada pel Reial decret-Llei 10/2015, d'11 de setembre, que reserva a funcionaris d'administració local amb habilitació de caràcter nacional l'exercici de les funcions de tresoreria.

Respecte del lloc d'Agent d'Ocupació i Desenvolupament Local, s'incrementa ho complemento específic tenint en compte l'especial dificultat tècnica, dedicació, incompatibilitat, responsabilitat, perillositat o penosidad del mateix i l'augment de funcions assignades al lloc de treball posat que es responsabilitza de les tasques de gestió dels RR.HH. i tots els processos relacionats con el cicle de nòmines. Concretament; realitzar i/o supervisar l'elaboració de les nòmines de tots els empleats públics, la confecció de contractes, les cotitzacions a la Seguretat Social, les declaracions d'IRPF a l'Agència Tributaria, la tramitació de processos d'incapacitat temporal, així com assessorar als diferents departaments municipals i a la Corporació en la matèria de RR.HH.

Respecte dels llocs de Serveis Múltiples, s'incrementa ho complemento específic tenint en compte que s'incrementen les funcions que van a desenvolupar. Responsabilitat de control, coordinació de tots aquells treballadors temporals de programes d'ocupació als quals s'adhereixi l'Ajuntament del Genovés, siguin del SERVEF un altres administracions públiques i de l'execució d'aquests projectes. Responsabilitat de millora de seguretat per a escolars en l'entrada a l'escola.

b) Despeses corrents en bens i serveis (Capítol 2):

En el capítol de despesa corrent s'han reduït algunes partides, alhora que ha estat necessari incrementar altres per poder donar cobertura als nous contractes, i mantenir així uns adequats serveis públics per al nostre poble.

S'ha tornat a dotar adequadament els convenis tendents a ajudar als sectors de la població més desfavorits, com el "programa menjar a casa".



Ajuntament de Genovés

Plaça Immaculada, nº 3, 46894 Genovés (València)
Tel. 96 222 91 66 – Fax 96 222 91 80

c) Despeses financeres (Capítol 3):

Aquest capítol comprèn els interessos i altres despeses derivades de tot tipus d'operacions financeres i de deutes contrets o assumides per l'Entitat Local, així com les despeses d'emissió o formalització, modificació o cancel·lació de les mateixes.

d) Transferències corrents (Capítol 4):

En aquest capítol es contemplen les subvencions nominatives (per exemple: CIUM Genovense, Fons Valencià per la Solidaritat, C.I.I.P.), així com unes altres de concurrència competitiva.

e) Fondo de Contingència (Capítol 5)

Comprèn aquest capítol la dotació al Fons de Contingència al que es refereix l'Article 31 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera per a l'atenció de necessitats imprevistes, inajornables i no discrecionals, per les quals no existeixi crèdit pressupostari o el previst resulti insuficient, concretament s'inclou al Fondo de Contingència les quantitats que s'abonarien amb l'aprovació de la nova llei de Pressupostos Generals de l'Estat respecte de l'augment retributiu del 1%.

f) Inversions reals (Capítol 6):

S'han contemplat una sèrie d'inversions a executar per l'Ajuntament durant l'exercici 2017, que es finançaran amb fons propis, la resta d'inversions a realitzar en l'exercici es finançaran a través de subvencions bé de la Diputació de València o de la Generalitat Valenciana.

g) Passius financers (Capítol 9):

S'han consignat 183.990,23 euros destinats a l'amortització de deute.

A la vista de l'anterior, s'eleva al Ple de la Corporació, prèvia discussió per part de la Comissió Especial de Comptes, Hisenda i Pressupostos, un pressupost que pretén donar cobertura a la prestació dels serveis necessaris, un pressupost que segueix la línia de moderació en la despesa, amb una major projecció en programes d'acció social, i millor eficiència en cadascuna de les inversions a realitzar.

En definitiva, és un pressupost elaborat amb esforç i il·lusió per aquest equip de govern, amb la seguretat que serà estudiat amb interès per tots els senyors Regidors, i amb el total convenciment que permetrà al nostre municipi continuar en la línia de creixement en aquests anys de tan difícil conjuntura econòmica.

Genovés, 15 de març de 2017.

EL ALCALDE

PERE REVERT MIRALLES