

CÁLCULO CUMPLIMIENTO OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA: PRESUPUESTO 2017

PROYECTO PRESUPUESTO EJERCICIO 2017

CAPÍTULOS GASTO	EUROS	CAPÍTULOS INGRESO	EUROS
G1- Gastos de personal	173.964,00	I1- Impuestos directos	210.488,00
G2- Gastos en bienes y servicios	221.353,00	I2- Impuestos indirectos	2.000,00
G3- Gastos financieros	13.875,00	I3- Tasas y otros ingresos	111.050,00
G4- Transferencias corrientes	10.500,00	I4- Transferencias corrientes	137.217,00
G5-Contingencias	1.740,00	I5- Ingresos patrimoniales	6.000,00
G6- Inversiones reales	700,00	I6- Enaj. de invers. Reales	0,00
G7- Transferencias de capital	0,00	I7- Transferencias de capital	0,00
EMPLEOS (CAP. 1-7)	422.132,00	RECURSOS (CAP. 1-7)	466.755,00
CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN	44.623,00		

*En el caso de varios entes se introduce el presupuesto consolidado, eliminando el efecto de las transferencias entre ellos

AJUSTES EN TÉRMINOS DE CONTABILIDAD NACIONAL (los más habituales)

A) Criterio de caja en los capítulos 1 a 3 de ingresos

Cálculo de los porcentajes de recaudación

Capítulos	a) DR Liquidación 2015	Recaudación 2015		d) Total recaudación	e) % recaudación
		b) Ejercicio corriente	c) Ejercicios cerrados		
1	179.758,91	149.079,03	6.678,20	155.757,23	86,65%
2	1.595,44	1.595,44	0	1.595,44	100,00%
3	109.475,97	86.877,22	7.105,62	93.982,84	85,85%

* O sobre los datos de la previsión de liquidación de 2013

Aplicación a previsiones 2016:

Capítulos	a) Previsiones ejercicio 2017	% Ajuste	Importe ajuste
1	210.488,00	-13,35%	-28.104,67
2	2.000,00	0,00%	0,00

3	111.050,00	-14,15%	-15.715,89
---	------------	---------	------------

B) Reintegro liquidaciones PIE 2008 y 2009

Devolución liquidación PIE 2008 en 2017	1.461,96
Devolución liquidación PIE 2009 en 2017	1.617,24
Devolución liquidación PIE 2013 en 2017	1.830,96

C) Intereses: Ajuste por devengo de préstamos

	a) Créditos previstos	b) intereses devengados n-1 vencimiento en n	c) intereses devengados en n vencimiento n+1	d) Ajuste
Cap.3		0,00	0,00	0,00

D) Ajuste por Grado de ejecución del Gasto *

Ejercicio 2015	Créditos totales	Obligaciones reconocidas	% ejecución
Total	437.827,78	421.861,42	-0,04

Ejercicio 2016 Estimación			% ejecución
Total	433.460,05	400.000,00	-0,08

**Deducidos los gastos financieros no agregables y los valores atípicos*

	Cálculo media de porcentajes de ejecución	% ejecución
		-0,06
Gastos financieros 2016 no agregables:		
Importe del ajuste sobre provisiones de gastos no financieros 2016 deducidos intereses :	422.132,00	-23.989,79

E) Ajuste por operación de Arrendamiento financiero

Identificación operación	a) año entrega bien (1)	b) cuotas anuales (2)	c) último año (3)	d) Ajuste
	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Se imputa el total del valor del bien (cuota anual + resto hasta el valor del bien)

(2) Se minora el importe de la cuotas anuales en los ejercicios sucesivos

(3) Se minora además de la cuota ordinaria, el valor residual del bien

F) Ajuste por Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar a presupuesto

Saldo	a) Gasto correspondiente a n-1	b) Gasto no imputado a n	c) Ajuste
Gastos pendientes de imputar a presupuesto	0,00	0,00	0,00

G) Otros Ajustes: Devoluciones de ingresos pendientes de aplicar a presupuesto

Identificar operación	a) Devoluciones de ingresos ordenadas	b) Devoluciones realizadas	c) Ajuste
	0,00	0,00	0,00

CONCEPTOS	IMPORTE
a) Previsión ingresos capítulos. I a VII presupuesto corriente	466.755,00
b) Créditos previstos capítulos I a VII presupuesto corriente	422.132,00
c) TOTAL (a – b)	44.623,00
AJUSTES	
1) Ajustes recaudación capítulo 1	-28.104,67

2) Ajustes recaudación capítulo 2	0,00
3) Ajustes recaudación capítulo 3	-15.715,89
4) Ajuste por liquidación PIE-2008	1.461,96
5) Ajuste por liquidación PIE-2009	1.617,24
6) Ajuste por liquidación PIE-2013	1.830,96
7) Ajuste por devengo de intereses	0,00
8) Ajuste por Grado de ejecución del Presupuesto	23.989,79
9) Ajuste por arrendamiento financiero	0,00
10) Ajuste por gastos pendientes de aplicar a presupuesto	0,00
11) Ajuste por devoluciones de ingresos pendientes de imputar a presupuesto	0,00
d) Total ajustes presupuesto 2017	-14.920,61
e) Ajuste por operaciones internas*	0,00
f) CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN(c + d + e)	29.702,39

**CUMPLE OBJETIVO ESTABILIDAD
PRESUPUESTARIA**