AJUNTAMENT
DE VALÈNCIA

PRESSUPOST MUNICIPAL

2023 · PRESSUPOST MUNICIPAL 2023. TOM RESUM (valencià)

ÍNDICE

1. MEMÒRIA ALCALDIA. INFORMES INTERVENTOR. ACORDS 4
2. PRESSUPOST DE L'AJUNTAMENT 67
2.1. RESUM DE INGRESSOS I DESPESES 69
2.2. INFORME ECONÒMIC FINANCER 72
2.2.1. Quadres I.E.F. 109
2.3. PRESSUPOST D'INGRESSOS 158
2.4. PRESSUPOST DE DESPESES 170
2.5. ANUALITATS COMPROMESES. DESPESES DE CAPITAL 229
2.6. DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT 237
2.7. CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA 259
2.8. INVERSIONS I TRANSFERÉNCIES DE CAPITAL 365
2.9. BASES D'EXECUCIÒ, ANNEXOS I CODIFICACIONS 379
2.9.1. CODIFICACIONS 493
2.10. SALDO DEUTE. ESTALVI NET 521
2.11. DOCUMENTACIÓ ANNEXA 527
2.11.1. COMPARATIU D'INGRESSOS PRESSUPOST 2022. PREVISIÓ A 31-12-2022 I PRESSUPOST 2023 529
2.11.2. LLISTAT DEL PRESSUPOST DE DESPESES PER PROGRAMES 537
2.11.3. LLISTAT DEL PRESSUPOST DE DESPESES ORGÀNIC 591
2.11.4. RELACIÓ DE SUBVENCIONS NOMINATIVES 627
2.11.5. COMPARATIU DESPESES CAPÍTOLS 2 I 4 639
3. PRESSUPOST GENERAL MUNICIPAL 672
3.1. RESUM D'INGRESSOS I DESPESES 674
3.2. INFORME ECONÒMIC FINANCER 677
3.3. PRESSUPOST GENERAL MUNICIPAL 693

3.4. ESTAT DE CONSOLIDACIÓ.....699

3.5. ESTAT DE PREVISIÓ DE MOVIMENTS I SITUACIÓ DEUTE AJUNTAMENT, OO.AA. I EE.MM.....710

3.6. PRESSUPOSTOS QUE S'INTEGREN EN PRESSUPOST GENERAL MUNICIPAL.723

3.6.1. PRESSUPOST AJUNTAMENT VALÈNCIA.....725

3.6.2. PRESSUPOST D'ORGANISMES AUTÒNOMS ADMINISTRATIUS 728

3.6.3. ESTATS DE PREVISIÓ INGRESSOS, DESPESES, PROGR. D'ACTUACIÓ INVERS.FINANÇAMENT EEMM. CAP.INTEGRAM.MPAL.....744

3.6.3.1. AUMSA 752

3.6.3.2. E.M.T. 756

3.6.3.3. PALAU DE CONGRESSOS 760

3.6.4. PRESSUPOST MERCAVALENCIA.....764

1. MEMÒRIA ALCALDIA. INFORMES INTERVENTOR. ACORDS

Id. document: 04H2 SIW2 v2Jo 52U/ 1U/I ToNF XK4=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

AJUNTAMENT DE VALÈNCIA

MEMÒRIA D'ALCALDIA

PRESSUPOST MUNICIPAL 2023

El pressupost de l'Ajuntament al 2023 és de 1.042.869.604 € i el pressupost general consolidat amb els organismes i empreses municipals és de 1.145.853.544. Tots dos pressupostos són els millors dotats de la història d'este Ajuntament.

Respecte a l'any anterior, el pressupost de l'Ajuntament augmenta en 32 milions d'euros, un 3,2%, i el pressupost general consolidat el 4,5% per l'activitat de l'EMT, i pel reforçament d'AUMSA com a motor de la regeneració urbana de la ciutat i com a instrument per a enllestir les polítiques de vivenda de lloguer assequible de la ciutat.

El pressupost de l'Ajuntament contempla crèdits suficients per al compliment de les seues obligacions i disposa de recursos per a atendre despeses que poden produir-se eventualment, tenint en compte l'existència d'uns recursos limitats i les prioritats del govern municipal.

Els majors recursos obtinguts amb la reducció del deute i la millora de la gestió, l'increment de les entregues a compte de l'Estat provinent dels impostos estatals a la nostra ciutat, l'aportació considerable dels fons europeus *Next Generation* i l'orientació de les polítiques de despesa cap a les necessitats ciutadanes, han permès destinar majors crèdits a prestacions socials bàsiques, als servicis als ciutadans, la participació i la innovació, i les polítiques de mobilitat sostenible. Així tots els capítols de despesa s'incrementen de manera considerable.

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
ALCALDE - ALCALDIA	JOAN RIBO CANUT	03/11/2022	ACCVCA-120	28256121923761436227 147790158414995983

Id. document: 04H2 SIW2 v2Jo 52U/ 1U/I ToNF XK4=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

AJUNTAMENT DE VALÈNCIA

Les despeses de personal s'incrementen respecte al 2022 en 14,3 milions d'euros, un 4,4% es doten amb recursos suficients places vacants a servicis fonamentals de la gestió municipal, com la policia o els servicis relacionats en les llicències i l'activitat econòmica, a més de fer front al l'increment de les retribucions acordada per a fer front a l'escalada inflacionària.

La resta de despeses corrents no financeres, és a dir els capítols 2 i 4, creixen en 30,4 milions d'euros, el 6,4% respecte a l'any anterior, destinades principalment al benestar social, la neteja i els residus, el manteniment dels jardins als nostres barris i fer front a l'increment dels preus energètics, com són els combustibles, l'energia elèctrica i el gas.

Durant l'exercici 2023 hi ha prevista la contractació de nous préstecs per l'import de 35 milions d'euros i l'amortització de 37,1 milions d'euros de deute, el que suposarà una reducció del deute de 2,1 milions d'euros. Arribant al final de 2023 a la xifra prevista de 230 milions d'euros de deute el que suposarà el 24,51 % del total dels ingressos de l'Ajuntament.

La inversió municipal i les transferències de capital es mantenen estables amb una xifra de 135,2 milions d'euros al 2023. En este apartat hem de destacar la primera anualitat de 31,4 milions d'euros per al Canal d'Accés segons el conveni recentment firmat amb ADIF i la Generalitat Valenciana i la continuació de la gestió dels fons *Next Generation*, destinats fonamentalment a la millora del transport públic i la mobilitat, la renovació urbana, l'energia sostenible, la digitalització de l'administració i les destinacions turístiques.

Els principals programes del pressupost reflectixen les prioritats del govern municipal, com són la seguretat i la mobilitat, els servicis públics, l'emergència social, la participació i la innovació. Estos programes agrupats per polítiques es distribuïxen de la manera següent:

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
ALCALDE - ALCALDIA	JOAN RIBO CANUT	03/11/2022	ACCVCA-120	28256121923761436227 147790158414995983

Id. document: 04H2 SIW2 v2Jo 52U/ 1U/I ToNF XK4=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

AJUNTAMENT DE VALÈNCIA

- Els servicis a la ciutadania, amb polítiques com ara la neteja viària, la recollida de residus, el cicle integral de l'aigua, els jardins o les platges, queda dotada amb 208 milions d'euros, incrementant la dotació en 13,8 milions d'euros el que suposa un 7,1% respecte al 2022.

- La participació ciutadana i la innovació que agrupa polítiques d'innovació, participació, informació i ocupació, es destinen 40,3 milions d'euros , 4,8 milions que a l'any anterior, amb un augment del 13,6%.

- Les prestacions socials bàsiques, que agrupa les polítiques de vivenda, assistència social i educació, es doten amb 166,7 milions d'euros amb un increment de 8,5 milions d'euros respecte al 2022, el 5,4%.

- La seguretat ciutadana i la mobilitat reben al pressupost 278,9 milions d'euros, amb un augment de 30,6 milions d'euros front al pressupost de l'any anterior, el 12,3% més.

Estos programes que són el conjunt de programes destinats directament al benestar i al servici de la ciutadania agrupen 850 milions d'euros, és a dir, el 81,5% del total del pressupost. Respecte al 2022 estos programes s'incrementen en 41,2 milions d'euros.

Fer front a la situació inflacionària i a l'emergència social provocada són les prioritats del govern municipal en estos pressupostos 2023. Cal destacar que l'increment de la despesa s'ha realitzat amb la congelació de tots els impostos i les taxes municipals.

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
ALCALDE - ALCALDIA	JOAN RIBO CANUT	03/11/2022	ACCVCA-120	28256121923761436227 147790158414995983

Id. document: 04H2 SIW2 v2Jo 52U/ 1U/I ToNF XK4=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

AJUNTAMENT DE VALÈNCIA

Així cal destacar un increment de despesa molt important en els programes relacionats l'assistència social primària, amb un increment del 8,2%, el benestar comunitari amb un augment del 9,5% i del foment de l'ocupació en un 39,5%.

Els comptes municipals per al 2023 reflecteixen les prioritats del govern municipal, que no són altres que el benestar de tots i totes, la millora dels servicis municipals amb criteris d'eficiència i eficàcia, la creació d'activitat econòmica i ocupació estable i la modernització de la nostra ciutat amb criteris mediambientals i de creixement sostenible.

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
ALCALDE - ALCALDIA	JOAN RIBO CANUT	03/11/2022	ACCVCA-120	28256121923761436227 147790158414995983

Id. document: USPM uoph jm9a NMvN qWK7 eEuU 7io=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

INTERVENCIÓN GENERAL

Expediente: 05501/2022/000021-00

Asunto: Aprobación del Presupuesto General de la Corporación para el año 2023.

A.- Objeto:

En cumplimiento de lo preceptuado en el artículo 168.4 del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales (TRLRHL) aprobado por Real Decreto Legislativo 2/2004 de 5 de marzo; en el artículo 18.4 del Real Decreto 500/1990, de 20 de abril; y en el artículo 4.1 del Real Decreto 128/2018, de 16 de marzo, por el que se regula el régimen jurídico de los funcionarios de Administración Local con habilitación de carácter nacional, se emite el presente informe.

El objeto del informe es verificar que el Presupuesto General del Ayuntamiento de Valencia se ajusta en su contenido a las prescripciones de la ley y que su elaboración y aprobación se ha realizado de acuerdo con los trámites establecidos en la misma.

El cumplimiento de la Ley Orgánica 2/2012, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, a la que se refiere el artículo 165 del TRLRHL si bien remitiendo a la legislación anterior, es objeto de informe específico en el expediente E-00407/2022/000004-00 incoado al efecto por esta Intervención General, atendiendo a lo regulado en el artículo 16 del Reglamento de desarrollo de la Ley 18/2001, de 12 de diciembre, de Estabilidad Presupuestaria, en su aplicación a las Entidades Locales, aprobado por Real Decreto 1463/2007 de 2 de noviembre, vigente en los contenidos que no son contrarios a la referida Ley Orgánica 2/2012.

B.- Normativa aplicable:

Entre la principal normativa aplicable cabe destacar la siguiente:

- Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera (LOEPSF).
- Ley 7/1985, de 2 de abril, Reguladora de las Bases del Régimen Local (LRBRL).
- Ley 16/2013, de 29 de octubre, por la que se establecen determinadas medidas en materia de fiscalidad medioambiental y se adoptan otras medidas tributarias y financieras.
- Ley 27/2013, de 27 de diciembre, de racionalización y sostenibilidad de la Administración Local (LRSAL).
- Ley 22/2021, de 28 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2022

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
CAP SECCIO ADJUNTA CAP SERVICI - SERV. DE CONTROL FINANCER PERMANENT	FERNANDO AGUD BLASCO	14/11/2022	ACCVCA-120	16198421699161957413 7861973432232633709
INTERVENTOR GENERAL MUNICIPAL - INTERVENCIO GENERAL MUNICIPAL	RAMON BRULL MANDINGORRA	14/11/2022	ACCVCA-120	12809743174432537350 3669789208686586585

Id. document: USPM uoph jm9a NMvN qWK7 eEuU 7io=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

- Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales (TRLRHL) aprobado por Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo.

- Texto Refundido de las disposiciones legales vigentes en materia de Régimen Local (TRRL) aprobado por Real Decreto Legislativo 781/1986, de 18 de abril.

- Real Decreto-ley 20/2011, de 30 de diciembre, de medidas urgentes en materia presupuestaria, tributaria y financiera para la corrección del déficit público.

- Real Decreto-ley 17/2014, de 26 de diciembre, de medidas de sostenibilidad financiera de las comunidades autónomas y entidades locales y otras de carácter económico.

- Real Decreto 500/1990, de 20 de abril, por el que se desarrolla el Capítulo I del Título VI de la Ley 39/1988, de 28 de diciembre, Reguladora de las Haciendas Locales (RD 500/1990).

- Real Decreto 861/1986, por el que se establece el régimen de las retribuciones de los Funcionarios de la Administración Local (RD 861/1986).

- Real Decreto Legislativo 5/2015, de 30 de octubre, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley del Estatuto Básico del Empleado Público.

- Orden EHA/3565/2008, de 3 de diciembre, por la que se aprueba la estructura de los presupuestos de las entidades locales, modificada por la Orden HAP/419/2014, de 14 de marzo.

- Real Decreto 128/2018, de 16 de marzo, por el que se regula el régimen jurídico de los funcionarios de Administración Local con habilitación de carácter nacional.

Y, con carácter supletorio:

- La Ley 47/2003, de 26 de noviembre, General Presupuestaria (LGP).

C.- Análisis:

C.1 Procedimiento de elaboración:

La elaboración del Presupuesto General de la entidad local se inició con el acuerdo de la Junta de Gobierno Local, de fecha 8 de julio de 2022, de aprobación de las normas, plazos, procedimientos y Anexos para su elaboración, y es previsible que se apruebe definitivamente antes del ejercicio de su entrada en vigor. En relación con estas normas debe señalarse el incumplimiento general de los plazos establecidos en las mismas, tanto por la Administración General de la Entidad Local como por las entidades dependientes que consolidan. Estos incumplimientos no solo se producen respecto a la norma interna, sino respecto a los plazos legales (artículo 18 del RD 500/1990). En particular, cabe hacer mención de que el apartado 4 de dicho artículo establece que la remisión a la Intervención se efectuará de forma que el Presupuesto, con todos sus anexos y documentación complementaria, pueda ser objeto de estudio durante un plazo no inferior a diez días e informado antes del 10 de octubre.

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
CAP SECCIO ADJUNTA CAP SERVICI - SERV. DE CONTROL FINANCER PERMANENT	FERNANDO AGUD BLASCO	14/11/2022	ACCVCA-120	16198421699161957413 7861973432232633709
INTERVENTOR GENERAL MUNICIPAL - INTERVENCIO GENERAL MUNICIPAL	RAMON BRULL MANDINGORRA	14/11/2022	ACCVCA-120	12809743174432537350 3669789208686586585

Id. document: USPM uoph jm9a NMvN qWK7 eEuU 7io=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

Respecto a las directrices básicas que condicionan la elaboración del Presupuesto debe subrayarse el hecho de que a la fecha de emisión de este informe están pendientes de aprobar los Presupuestos Generales del Estado para el ejercicio 2023, siendo que los mismos suelen contener información básica sobre el régimen retributivo tanto del personal funcionario como laboral, sobre la participación del municipio en los ingresos del Estado, sobre tributos locales, y otras informaciones que pueden resultar relevantes. El pasado día 4 de octubre el Gobierno aprobó el Proyecto de Presupuestos Generales del Estado para el ejercicio 2023 que fue remitido el 6 de octubre a las Cortes Generales para su tramitación.

También se han tenido en cuenta las magnitudes de estabilidad reflejadas en el "Informe de Resultados en términos de Estabilidad Presupuestaria, Sostenibilidad Financiera y Regla del Gasto" incluido en el Tomo 7 del proyecto de presupuesto y analizadas en el informe de esta Intervención General relativo al cumplimiento de los Principios de Estabilidad Presupuestaria, Sostenibilidad Financiera y Regla del Gasto adjunto.

C.2 Contenido del Presupuesto General:

A tenor de lo preceptuado en el artículo 164 del TRLRHL, en el Presupuesto General, que las entidades locales elaborarán y aprobarán anualmente, se integrarán el Presupuesto de la propia entidad, los de los organismos autónomos dependientes de ésta y los estados de previsión de gastos e ingresos de las sociedades mercantiles cuyo capital social pertenezca íntegramente a la entidad local.

El Presupuesto General del Ayuntamiento de Valencia para el ejercicio 2023 está integrado por:

a) El de la Entidad misma.

b) Los Presupuestos de los Organismos Autónomos municipales:

* Patronato de Universidad Popular.

* Fundación Deportiva Municipal.

* Fundación de Parques y Jardines Singulares y Escuela de Jardinería y Paisaje.

* Junta Central Fallera.

* Palau de la Música i Congressos.

* Consell Agrari Municipal.

* OAM Mostra de Cinema i Iniciatives Audiovisuals

c) Los estados de previsión de gastos e ingresos de las sociedades mercantiles cuyo capital pertenece íntegramente a la entidad local:

* Sociedad Anónima Municipal de Actuaciones Urbanas de Valencia (AUMSA).

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
CAP SECCIO ADJUNTA CAP SERVICI - SERV. DE CONTROL FINANCER PERMANENT	FERNANDO AGUD BLASCO	14/11/2022	ACCVCA-120	16198421699161957413 7861973432232633709
INTERVENTOR GENERAL MUNICIPAL - INTERVENCIO GENERAL MUNICIPAL	RAMON BRULL MANDINGORRA	14/11/2022	ACCVCA-120	12809743174432537350 3669789208686586585

Id. document: USPM uoph jm9a NMvN qWK7 eEuU 7io=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

* Empresa Municipal de Transportes de Valencia, S.A. (EMT, SA.)

d) Los estados de previsión de gastos e ingresos de las entidades públicas empresariales siguientes, cuyo capital pertenece íntegramente a la entidad local, en aplicación de la Disposición transitoria 2ª de la Ley 57/2003, de 16 de diciembre, de medidas para la modernización del Gobierno Local:

* Entidad Pública Empresarial Palacio de Congresos de Valencia.

Por otra parte, figura en tomo separado y como anexo al Presupuesto General el Informe de Resultados en términos de Estabilidad Presupuestaria, Sostenibilidad Financiera y Regla del Gasto, al que se refiere el apartado 1 del artículo 27 de la Ley Orgánica de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera.

Análisis del Presupuesto General

El Presupuesto de la Corporación es de 1.042.869.604,42 euros, lo que supone un crecimiento del 3,16 por ciento sobre el ejercicio 2022 (1.010.878.200,00 euros). A su vez, el Presupuesto General consolidado, alcanza la cifra de 1.145.853.544,38 euros, con un 4,47 por ciento de incremento sobre 2022 (1.096.777.467,13 euros). Los datos de los Presupuestos de cada una de las entidades que componen el Presupuesto General, así como de los ajustes de consolidación provenientes de transferencias internas y otros conceptos, se recogen en el Anexo 1 de la propia Propuesta de Acuerdo de aprobación.

Cada uno de los presupuestos que se integran en el Presupuesto General se aprueba sin déficit inicial, nivelado en ingresos y gastos.

El Presupuesto de la propia entidad se analiza más detalladamente en los correspondientes apartados del presente informe.

Las propuestas de proyectos de Presupuestos de los organismos autónomos han sido aprobados en todos los casos por sus órganos rectores, constando en sus respectivos expedientes la acreditación de los acuerdos de aprobación y los informes de los interventores delegados que a su vez se aportan a este expediente, habiéndose verificado que se ajustan en su contenido a lo preceptuado en los artículos 165 y ss. del TRLRHL y artículos concordantes del RD 500/1990.

En cuanto a los estados de previsión de ingresos y gastos de las sociedades mercantiles, se unen al proyecto de Presupuesto los de la EMT, AUMSA y los de la Entidad Pública Empresarial Palacio de Congresos de València, constando su aprobación previa por los consejos de administración de todas ellas, con sus correspondientes documentos acreditativos.

Con carácter general, cabe señalar que en el caso de las sociedades y de la E.P.E., se presentan los estados de previsión estructurados de acuerdo con lo preceptuado en los artículos 112 y siguientes del RD 500/1990 incluyendo en cumplimiento del Art. 114.1. el Estado de inversiones reales y financieras a efectuar durante el ejercicio; el Estado de las fuentes de financiación de las inversiones con especial referencia a las aportaciones a percibir de la Entidad local o de sus Organismos autónomos; la Relación de los objetivos a alcanzar y de las rentas que se esperan generar; y la Memoria de las actividades que vayan a realizarse en el ejercicio. Se ha sistematizado y homogeneizado por el SEP la información

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
CAP SECCIO ADJUNTA CAP SERVICI - SERV. DE CONTROL FINANCER PERMANENT	FERNANDO AGUD BLASCO	14/11/2022	ACCVCA-120	16198421699161957413 7861973432232633709
INTERVENTOR GENERAL MUNICIPAL - INTERVENCIO GENERAL MUNICIPAL	RAMON BRULL MANDINGORRA	14/11/2022	ACCVCA-120	12809743174432537350 3669789208686586585

Id. document: USPM uoph jm9a NMvN qWK7 eEuU 7io=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

presentada de forma que resulta más sencillo su análisis y su comparación con ejercicios anteriores.

Se ha verificado que las previsiones de ingresos a recibir por dichas entidades, incorporadas en sus Presupuestos como ingresos por transferencias corrientes y de capital, coinciden con las que aparecen como gastos en el Presupuesto de la propia entidad.

Sin perjuicio de lo anterior, la ejecución de los ingresos y de los gastos de las Sociedades mercantiles, dada su condición de empresas públicas, así como la entidad pública empresarial Palacio de Congresos, deberá ajustarse a la legislación que les sea de aplicación con especial atención a las materias siguientes:

a) Legislación en materia del personal al servicio del sector público local y, en concreto la aplicación de las siguientes disposiciones:

- Gastos de personal (retribuciones, plantillas, convenios colectivos y oferta pública de empleo): artículos 19, 20 y disposiciones adicionales décima séptima y décima octava de la Ley 22/2021, de 28 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2022, así como las disposiciones que las sustituyan una vez aprobados los Presupuestos Generales del Estado de 2023.. Los citados artículos tienen carácter básico y se dictan al amparo de los artículos 149.1.13ª y 156.1 de la Constitución,

- Acceso: artículos 55 y siguientes del Real Decreto Legislativo 5/2015, de 30 de octubre, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley del Estatuto Básico del Empleado Público.

b) Legislación y normativa aplicable en materia de contratos del sector público y, en particular, lo establecido en los artículos 316 y siguientes de la Ley 9/2017, de 8 de noviembre, de contratos del sector público, así como, en su caso, la legislación sectorial específica en materia de contratación.

c) Legislación en materia de procedimiento presupuestario y control, particularmente en los aspectos de formación de presupuesto (Arts. 164, 165, 166, 168 y 200.2 del TRLRHL y arts 111, 112, 113 y 114 del RD 500/90 de 20 de abril) y de rendición de cuentas (arts. 209 y 212 del TRLRHL), así como el RD 424/2017, de 28 de abril, por el que se regula el régimen jurídico del control interno en las entidades del sector público local.

d) Normativa en materia de retribuciones en los contratos mercantiles y de alta dirección del sector público local y número máximo de miembros de los órganos de gobierno (D.A. nº 12 de la Ley 7/85, Reguladora de Bases de Régimen Local (LRBRL), redacción introducida por el art. 1º de la Ley 27/2013, de Racionalización y Sostenibilidad de la Administración Local (LRSAL)).

e) Legislación en materia de estabilidad presupuestaria y sostenibilidad financiera, en especial sobre los siguientes aspectos:

- Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera (con especial atención a los Arts. 3.3, 4, 5 y 7.3).

- Artículo 4.2 del RD 1463/2007 de 2 de noviembre (Reglamento de desarrollo de la Ley 18/2001 de Estabilidad Presupuestaria).

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
CAP SECCIO ADJUNTA CAP SERVICI - SERV. DE CONTROL FINANCER PERMANENT	FERNANDO AGUD BLASCO	14/11/2022	ACCVCA-120	16198421699161957413 7861973432232633709
INTERVENTOR GENERAL MUNICIPAL - INTERVENCIO GENERAL MUNICIPAL	RAMON BRULL MANDINGORRA	14/11/2022	ACCVCA-120	12809743174432537350 3669789208686586585

Id. document: USPM uoph jm9a NMvN qWK7 eEuU 7io=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

- Orden HAP/2105/2012, de 1 de octubre, por la que se desarrollan las obligaciones de suministro de información previstas en la L.O. 2/2012, modificada por la Orden HAP/2082/2014, de 7 de noviembre.

- Operaciones de crédito. Artículos 48 y siguientes del RDL 2/2004 (TRLRHL), art. 20.2 del RDL 3/2011 (TRLCSP).

- D.A. 9ª de la LRBRL, en la redacción introducida por el art. nº 1 de la LRSAL.

En cumplimiento de lo establecido en el artículo 166 del TRLRHL figuran en el expediente los epígrafes relativos a los anexos que es preceptivo unir al Presupuesto General:

a) Los Programas anuales de actuación, inversiones y financiación (PAIF) de las sociedades mercantiles de cuyo capital social sea titular único o partícipe mayoritario la entidad local.

b) El Estado de consolidación del Presupuesto de la propia entidad con el de todos los Presupuestos y estados de previsión de sus organismos autónomos y sociedades mercantiles.

c) El Estado de previsión de movimientos y situación de la deuda comprensiva del detalle de operaciones de crédito o de endeudamiento pendientes de reembolso al principio del ejercicio, de las nuevas operaciones previstas a realizar a lo largo del ejercicio y del volumen de endeudamiento al cierre del ejercicio económico, con distinción de operaciones a corto plazo, operaciones a largo plazo, de recurrencia al mercado de capitales y realizadas en divisas o similares, así como de las amortizaciones que se prevén realizar durante el mismo ejercicio.

En su caso, deberán unirse también como anexo los planes y programas de inversión y financiación que, para un plazo de cuatro años, podrán formular los municipios y demás entidades locales de ámbito supramunicipal.

En relación con los Presupuestos de los organismos autónomos, constan en sus respectivos expedientes los informes emitidos por las Intervenciones Delegadas, a los que nos remitimos. Por el contrario, no se emite informe previo por ningún servicio municipal relativo a los Presupuestos de las sociedades mercantiles y la E.P.E.

Por lo que se refiere al Presupuesto de AUMSA, cabe señalar especialmente el fuerte incremento de las existencias en el ejercicio 2023, que se cifra en 22,7 millones de euros. Dicho gasto se refleja en el presupuesto consolidado en el Capítulo 2, como gasto corriente. Del análisis de la Memoria de la sociedad se concluye que la mayor parte de dicho incremento corresponde a los gastos de construcción de determinados inmuebles, la mayor parte de los cuales serán destinados al arrendamiento de viviendas de protección pública. Para ejercicios futuros deberá revisarse si, dada su naturaleza, resultaría más adecuado en esos casos, reclasificar dichos activos a Inversiones inmobiliarias, y por tanto, considerarlas presupuestariamente como Capítulo 6 Inversiones.

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
CAP SECCIO ADJUNTA CAP SERVICI - SERV. DE CONTROL FINANCER PERMANENT	FERNANDO AGUD BLASCO	14/11/2022	ACCVCA-120	16198421699161957413 7861973432232633709
INTERVENTOR GENERAL MUNICIPAL - INTERVENCIO GENERAL MUNICIPAL	RAMON BRULL MANDINGORRA	14/11/2022	ACCVCA-120	12809743174432537350 3669789208686586585

Id. document: USPM uoph jm9a NMvN qWK7 eEuU 7io=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

Por lo que se refiere a la financiación, se realiza con un incremento neto de la deuda con entidades de crédito de 13,3 millones de euros. La diferencia se asume con autofinanciación y variación del activo y pasivo corriente. Dado el fuerte incremento de la deuda previsto, así como la cuantía total de las inversiones a desarrollar, sería conveniente contar con una planificación a medio plazo. Además, cabe recordar que el artículo 54 del TRLRHL establece que, las operaciones de crédito a largo plazo de las sociedades mercantiles dependientes precisarán la previa autorización del Pleno de la corporación e informe de la Intervención para la concertación de operaciones de crédito a largo plazo.

Por lo que se refiere al Presupuesto de la EMT, hay que advertir que resulta claramente mejorable la documentación aportada como Presupuesto de la entidad, no justificándose adecuadamente los supuestos en los que se apoyan algunas de las previsiones realizadas. Como más significativas, cabe realizar las siguientes consideraciones:

- En cuanto a Ingresos, el Presupuesto de 2023 incluye una previsión de la cifra de negocios de 49,9 millones. En el Presupuesto de 2022 la previsión fue de 41,7 millones de euros, pero la estimación actual de cierre del ejercicio es de 37,6 millones de euros. Por lo tanto, la estimación para 2023 supone un crecimiento del 32,6 % sobre la cifra estimada de cierre, sin que aporte justificación que pueda soportar este incremento.

- En cuanto a Gastos, se realiza una previsión de incremento de los costes de personal del 9,7% sobre el cierre real de 2022, sin aportar documentación detallada al respecto. Y se estiman unos aprovisionamientos de 11,2 millones de euros en 2023, lo que supone una reducción del 29,5% sobre el importe real de los aprovisionamientos de 2022.

- Con los supuestos descritos, se equilibra la cuenta de pérdidas y ganancias con unas subvenciones de explotación de 76,37 millones de euros, un 3,3 % más que las previstas en el presupuesto de 2022, y un 13 % inferior a las realmente percibidas en 2022. En estas subvenciones de explotación no se incluyen las previstas para inversiones ni para amortización de deuda. Además, hay que señalar que en este ejercicio, se han redistribuido las aportaciones, de forma que la aportación para el transporte de jubilados y pensionistas pasa de 21,8 a 27,8 millones de euros, mientras que las restantes aportaciones pasan de 38,1 a 34,5 millones de euros, sin que se aporte documentación específica al respecto.

- El PAIF 2023 incluye como Aplicación de fondos, inversiones por importe de 21,29 millones y amortizaciones por vencimiento de deuda en 2023 por importe de 13,84 millones. Las inversiones se financian con Transferencias de capital del Ayuntamiento y autofinanciación. Pero no se analiza cómo se va a financiar la amortización de la deuda prevista, dado que solo se recogen operaciones de deuda nueva por 0,5 millones. En conjunto, se genera un exceso de Aplicaciones de 12,05 millones de euros. Del análisis del Balance se concluye que la financiación se va a realizar reduciendo el activo corriente y sobre todo, con incremento del pasivo corriente no bancario cuyo saldo aumentan en 9,59 millones, fundamentalmente financiación de proveedores.

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
CAP SECCIO ADJUNTA CAP SERVICI - SERV. DE CONTROL FINANCER PERMANENT	FERNANDO AGUD BLASCO	14/11/2022	ACCVCA-120	16198421699161957413 7861973432232633709
INTERVENTOR GENERAL MUNICIPAL - INTERVENCIO GENERAL MUNICIPAL	RAMON BRULL MANDINGORRA	14/11/2022	ACCVCA-120	12809743174432537350 3669789208686586585

Id. document: USPM uoph jm9a NMvN qWK7 eEuU 7io=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

Hay que resaltar la importancia creciente de las transferencias a la EMT en el presupuesto municipal. En el ejercicio 2023 se contemplan transferencias corrientes y de capital por importe total de 96,11 millones de euros, lo que representa el 9,2 % del gasto total del Presupuesto de la propia entidad.

De las observaciones formuladas se concluye que es previsible la necesidad de aportación de fondos complementarios a la EMT a lo largo del ejercicio, tanto en lo que se refiere al equilibrio de sus ingresos y gastos corrientes, como a las necesidades de financiación. En ese sentido, se considera correcta la aportación prevista en el Presupuesto municipal de 2023, de 2,63 millones de euros, como primera anualidad de una aportación de 20,37 millones en 8 años, para sanear parte de las pérdidas acumuladas hasta 2021, restableciendo los Fondos Propios. Pero es necesario que se proceda a la elaboración de un Plan económico-financiero a medio plazo que permita abordar en profundidad la situación de la sociedad.

El PAIF de la sociedad recoge también estas apreciaciones, incorporando en su texto referencias a:

- la necesidad de un Plan económico-financiero a 4 años;

- la necesidad de que si se producen desviaciones en su presupuesto, se realicen aportaciones complementarias en el ejercicio 2023;

- la necesidad de que se realicen aportaciones extraordinarias por el Ayuntamiento para restablecer sus fondos propios, que se destinarán a la amortización de la deuda existente.

C.3 Contenido del Presupuesto de la propia entidad:

A tenor de lo preceptuado en el artículo 165 del TRLRHL el Presupuesto de la propia entidad local, formado por su presidente, deberá contener:

a) Los estados de gastos, en los que se incluirán, con la debida especificación, los créditos necesarios para atender al cumplimiento de las obligaciones.

b) Los estados de ingresos, en los que figurarán las estimaciones de los distintos recursos económicos a liquidar durante el ejercicio.

El presupuesto incluirá además las Bases de Ejecución del Presupuesto. Y asimismo, de conformidad con lo establecido en el artículo 168 del TRLRHL, habrá de unirse la siguiente documentación:

a) Memoria explicativa de su contenido y de las principales modificaciones que presente en relación con el vigente.

b) Liquidación del Presupuesto del ejercicio anterior y avance de la del corriente, referida, al menos, a seis meses del ejercicio corriente.

c) Anexo de personal de la entidad local.

d) Anexo de las inversiones a realizar en el ejercicio.

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
CAP SECCIO ADJUNTA CAP SERVICI - SERV. DE CONTROL FINANCER PERMANENT	FERNANDO AGUD BLASCO	14/11/2022	ACCVCA-120	16198421699161957413 7861973432232633709
INTERVENTOR GENERAL MUNICIPAL - INTERVENCIO GENERAL MUNICIPAL	RAMON BRULL MANDINGORRA	14/11/2022	ACCVCA-120	12809743174432537350 3669789208686586585

Id. document: USPM uoph jm9a NMvN qWK7 eEuU 7io=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

e) Anexo de beneficios fiscales en tributos locales conteniendo información detallada de los beneficios fiscales y su incidencia en los ingresos de cada Entidad Local.

f) Anexo con información relativa a los convenios suscritos con las Comunidades Autónomas en materia de gasto social, con especificación de la cuantía de las obligaciones de pago y de los derechos económicos que se deben reconocer en el ejercicio al que se refiere el Presupuesto General y de las obligaciones pendientes de pago y derechos económicos pendientes de cobro, reconocidos en ejercicios anteriores, así como de la aplicación o partida presupuestaria en la que se recogen, y la referencia a que dichos convenios incluyen la cláusula de retención de recursos del sistema de financiación a la que se refiere el artículo 57 bis de la Ley 7/1985, de 2 de abril, reguladora de las Bases del Régimen Local.

g) Un informe económico-financiero, en el que se expongan las bases utilizadas para la evaluación de los ingresos y de las operaciones de crédito previstas, la suficiencia de los créditos para atender el cumplimiento de las obligaciones exigibles y los gastos de funcionamiento de los servicios y, en consecuencia, la efectiva nivelación del Presupuesto.

C.3.1 Estados de Gastos y de Ingresos:

La clasificación de los gastos e ingresos se ajusta, en general, a lo dispuesto en la Orden EHA/3565/2008, de 3 de diciembre, modificada por la Orden HAP/419/2014, de 14 de marzo, con las salvedades que en los siguientes apartados se detallan.

En relación con los importes presupuestados en los Estados de Gastos y de Ingresos nos remitimos al análisis que se realiza posteriormente respecto al informe económico financiero que debe justificar la efectiva nivelación del Presupuesto.

a) Estados de Gastos:

El Presupuesto es una norma atributiva de competencia, por cuanto al autorizar los gastos, con su límite y su destino, el Pleno del Ayuntamiento permite al Gobierno Local perseguir determinadas finalidades, pudiendo disponer de los fondos previstos. Es esa autorización de gastos la que condensa los efectos jurídicos del presupuesto, denominándose crédito presupuestario cada cifra consignada en los mismos que se autoriza a gastar con ciertos límites concretados en el principio presupuestario de especialidad. La especialidad cualitativa y cuantitativa de los créditos está regulada en el artículo 172 del TRLRHL, que establece que los créditos para gastos se destinarán exclusivamente a la finalidad específica para la cual hayan sido autorizados en el presupuesto o por sus modificaciones debidamente aprobadas, determinando el carácter limitativo y vinculante de los créditos autorizados.

Los estados de gastos se presentan de acuerdo con lo establecido en el artículo 167 del TRLRHL, en su nueva redacción aprobada por la Ley 8/2013, de 26 de junio, que establece que la aplicación presupuestaria cuya expresión cifrada constituye el crédito presupuestario vendrá definida, al menos por la conjunción de las clasificaciones por programas y económica, a nivel de grupo de programa o programa y concepto o subconcepto, respectivamente. En el presente caso se utiliza además la clasificación orgánica quedando definidas las aplicaciones presupuestarias por la conjunción de sector presupuestario, programa y subconcepto.

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
CAP SECCIO ADJUNTA CAP SERVICI - SERV. DE CONTROL FINANCER PERMANENT	FERNANDO AGUD BLASCO	14/11/2022	ACCVCA-120	16198421699161957413 7861973432232633709
INTERVENTOR GENERAL MUNICIPAL - INTERVENCIO GENERAL MUNICIPAL	RAMON BRULL MANDINGORRA	14/11/2022	ACCVCA-120	12809743174432537350 3669789208686586585

Id. document: USPM uoph jm9a NMvN qWK7 eEuU 7io=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

La Base de ejecución 3ª, establece que al amparo de la Orden HAP/419/2014, de 14 de marzo, del Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas, por la que se modifica la Orden EHA/3565/2008, de 3 de diciembre, por la que se aprueba la estructura de los presupuestos de las entidades locales se consideran abiertos todos los conceptos y subconceptos que se contemplan en la Orden EHA/3565/2008.

De conformidad con lo establecido en el artículo 5.4 y Anexo III de la Orden EHA/3565/2008, de 3 de diciembre, el código de la clasificación económica de los gastos tiene carácter cerrado y obligatorio en sus niveles de capítulo y artículo, si bien se tipifican y codifican en dicha Orden algunos conceptos y subconceptos obligatorios de general utilización.

Respecto al análisis de la codificación de las aplicaciones de gastos, hay que advertir que resulta en ocasiones difícil analizar su adecuación por la información contenida en las fichas de gastos, excesivamente sucinta en muchos casos. En general, de la revisión limitada que se ha podido realizar, se considera adecuada.

Cabe indicar que, en este ejercicio y en el ejercicio anterior, a instancia de esta Intervención general, se introducen dos variaciones respecto a la clasificación económica de los gastos que se venía realizando hasta el ejercicio 2021, que afectan a la relación con la EMT.

En primer lugar, en cuanto a las transferencias corrientes, el Ayuntamiento venía haciendo uso del concepto 449, tanto para las subvenciones recurrentes vinculadas a la explotación del transporte de viajeros como, en particular, las dedicadas al transporte de jubilados y personas con discapacidad, utilizando en ambos casos el subconcepto 44910 Otras subvenciones a entes públicos y sociedades mercantiles de la Entidad local. En el caso de la subvención para ofrecer transporte gratuito a jubilados y minusválidos, resulta más adecuada la utilización del concepto 442 Subvenciones para reducir el precio a pagar por los consumidores, por lo que a partir de 2022 pasa a utilizarse el subconcepto 44200.

En segundo lugar, también hasta 2021 se venían utilizando subconceptos del capítulo 8 Activos financieros, para incluir en el Presupuesto aquellas aportaciones que se venían realizando desde 2014 a la EMT con carácter anual. Por los motivos que se explicaron ampliamente en el informe del ejercicio anterior, resulta más adecuado su clasificación como Transferencias de capital, puesto que las aportaciones no se han formalizado en instrumentos de capital y no se han recibido activos financieros de igual valor, no pudiendo ser consideradas como adquisición de activos financieros, y teniendo por tanto, la naturaleza de gasto desde el punto de vista del Ayuntamiento, y en ningún caso de aumento del Inmovilizado financiero.

Por dichas razones, en este ejercicio se dota crédito por importe de 2,625 millones de euros, como Aportación municipal de capital a la EMT, dentro del Proyecto de gasto 2023/00038, en el subconcepto 74000 Transferencias de capital. A entes públicos y sociedades mercantiles de la entidad local, en lugar de en el subconcepto 85010 Adquisición de acciones y participaciones del sector público, para compensar pérdidas, en el que se venía imputando en años anteriores. Esta circunstancia no tiene efectos en cuanto al cumplimiento del principio de estabilidad, por cuanto en ejercicios pasados sí que venía realizándose el oportuno ajuste, considerando la citada aportación como gasto, y no como inversión. Por el contrario, sí que deberá tener su reflejo en la contabilidad municipal, al dejar de tener la consideración de activo financiero las aportaciones realizadas hasta la fecha.

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
CAP SECCIO ADJUNTA CAP SERVICI - SERV. DE CONTROL FINANCER PERMANENT	FERNANDO AGUD BLASCO	14/11/2022	ACCVCA-120	16198421699161957413 7861973432232633709
INTERVENTOR GENERAL MUNICIPAL - INTERVENCIO GENERAL MUNICIPAL	RAMON BRULL MANDINGORRA	14/11/2022	ACCVCA-120	12809743174432537350 3669789208686586585

Id. document: USPM uoph jm9a NMvN qWK7 eEuU 7io=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

No obstante, habría sido deseable diferenciar la aportación realizada para financiación de inversiones de la efectuada específicamente por este concepto, dado que la dotación se encuadra dentro de una aplicación con crédito por importe de 7.213.163,45 €, correspondiendo el resto a la aportación para la financiación del Proyecto Ciudades Conectadas, diferenciándose el crédito únicamente a nivel de Proyectos de gasto. Igualmente, se recomienda que, con carácter general, se revise la utilización de los Programas de gasto 133 Ordenación del tráfico y del estacionamiento y Política de gasto 44. Transporte público, en los proyectos de inversión en curso, para un mejor control del gasto.

Además, cabe realizar una observación sobre los conceptos en los que se han contemplado dos transferencias corrientes a la sociedad Aumsa y a la entidad Palacio de Congreso. Por lo que se refiere a la transferencia a Aumsa prevista en el Presupuesto municipal en el subconcepto 44910 Otras subvenciones a entes públicos y sociedades mercantiles de la Entidad local, por importe de 873.137,83 euros, en las fichas explicativas de gasto incluidas en el Tomo III no se determina el destino preciso de dicha subvención. Revisada la documentación del Presupuesto de la sociedad, en el mismo aparece reflejada como Subvención déficit anual 2023.

Igualmente, en lo que se refiere a la transferencia a la Entidad pública empresarial Palacio de Congresos prevista en el Presupuesto municipal en el subconcepto 44900 Otras transferencias a entes públicos y sociedades mercantiles de la Entidad local, por importe de 432.225,00 euros, en las fichas explicativas de gasto incluidas en el Tomo III tampoco se determina el destino preciso de dicha subvención, siendo su destino genérico para la realización de los pagos de gastos corrientes que implican la promoción de la ciudad de Valencia. Revisada la documentación del Presupuesto de la entidad, en el mismo aparece reflejada como una aportación municipal corriente por importe de 432.225,00 euros para financiar el posible desequilibrio económico provocado por los incrementos del coste de la energía eléctrica.

Así definidos, ambos ingresos no deberían ser contabilizados como ingresos corrientes, sino que deberían recogerse directamente por las entidades en fondos propios, pues se trata de transferencias para compensar pérdidas genéricas. Dichos ingresos no cumplen los requisitos previstos en la Orden EHA/733/2010, de 25 de marzo, por la que se aprueban aspectos contables de empresas públicas que operan en determinadas circunstancias, para ser considerado ingreso del ejercicio. En consecuencia, desde el punto de vista de la estructura presupuestaria del Ayuntamiento, de acuerdo con la Orden EHA/3565/2008, que define la estructura presupuestaria de las corporaciones locales, dichos gastos tendrían naturaleza de Transferencia de capital y no de Transferencia corriente. Se recomienda que, en futuros ejercicios, o bien se especifique de forma más concreta el destino de las subvenciones, evitando la referencia genérica al desequilibrio del ejercicio, o se reclasifiquen a transferencias de capital.

Esta observación sobre la naturaleza presupuestaria de ambos ingresos no tiene consecuencias en el cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 165 del TRLRHL y el artículo 16 del RD 500/90, que establece que cada uno de los Presupuestos que se integran en el Presupuesto General deberá aprobarse sin déficit inicial, puesto que dichos ingresos, también como transferencias de capital, forman parte de la transformación a formato presupuestario de las Previsiones de ingresos y gastos de las entidades y sociedades mercantiles.

Finalmente, debe indicarse que las subvenciones nominativas recogidas en una relación anexa al Presupuesto no tienen una correspondencia biunívoca con las

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
CAP SECCIO ADJUNTA CAP SERVICI - SERV. DE CONTROL FINANCER PERMANENT	FERNANDO AGUD BLASCO	14/11/2022	ACCVCA-120	16198421699161957413 7861973432232633709
INTERVENTOR GENERAL MUNICIPAL - INTERVENCIO GENERAL MUNICIPAL	RAMON BRULL MANDINGORRA	14/11/2022	ACCVCA-120	12809743174432537350 3669789208686586585

Id. document: USPM uoph jm9a NMvN qWK7 eEuU 7io=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

aplicaciones presupuestarias de manera que estas consignan dichas subvenciones de manera agrupada. No obstante, en el proyecto de Presupuesto del ejercicio 2023 las subvenciones nominativas se han agrupado en cada sector presupuestario, consignándose en aplicaciones separadas de los créditos destinados a otorgamiento de subvenciones por procedimiento de concurrencia. Debe indicarse respecto a estas subvenciones nominativas que a pesar de estar detalladas en un anexo y agrupadas todas en una única aplicación presupuestaria, cualquier modificación dentro del Anexo deberá ser aprobada por el Ayuntamiento Pleno.

b) Estados de Ingresos:

Los estados de ingresos contienen las estimaciones de los distintos recursos económicos a liquidar durante el ejercicio y se presentan detallados a nivel de subconcepto.

Los recursos de la entidad local se destinan a satisfacer el conjunto de sus respectivas obligaciones salvo en el caso de ingresos específicos afectados a fines determinados que se detallan expresamente en la documentación aportada junto a los estados de ingresos.

En su totalidad, las previsiones de los ingresos presupuestados están soportadas por las correspondientes fichas, que incluyen información sobre su evolución en ejercicios anteriores y las bases de cálculo sobre las que se realiza su previsión para el propio ejercicio. Los tributos responden en general a las ejecuciones reales de 2022, si bien en el apartado correspondiente se incide sobre la situación del IIVTNU. Las transferencias del Estado se han calculado atendiendo a las previsiones incluidas en el Proyecto de Ley de Presupuestos generales del Estado de 2023 en trámite de aprobación. Y finalmente, el resto de los ingresos corrientes y de capital se ajustan a estimaciones que responden a tendencias anteriores y a las evoluciones esperadas.

El detalle de los ingresos se analiza con mayor profundidad en el apartado de este informe relativo al informe económico financiero, donde se exponen las bases utilizadas para la evaluación de los ingresos.

En cuanto a la clasificación económica del ingreso, de conformidad con lo establecido en el artículo 9.2 y Anexo IV de la Orden EHA/3565/2008, de 3 de diciembre, al igual que en los gastos, el código tiene carácter cerrado y obligatorio en sus niveles de capítulo y artículo, si bien se tipifican y codifican en dicha Orden algunos conceptos y subconceptos obligatorios de general utilización.

El proyecto de Presupuesto se adecúa a dicha norma, habiéndose subsanado la mayor parte de las incidencias señaladas por esta Intervención a los presupuestos de ejercicios anteriores.

Cabe señalar únicamente la conveniencia de realizar una revisión en detalle de los ingresos incluidos en algunos de los conceptos del capítulo 5, en especial los referidos a los aprovechamientos de bienes patrimoniales y demaniales, así como los arrendamientos, por si procediera realizar alguna reclasificación. Igualmente, deberían de revisarse los ingresos incluidos en el concepto 399, realizando una reclasificación específica más ajustada a la naturaleza de algunos de las figuras allí incluidas.

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
CAP SECCIO ADJUNTA CAP SERVICI - SERV. DE CONTROL FINANCER PERMANENT	FERNANDO AGUD BLASCO	14/11/2022	ACCVCA-120	16198421699161957413 7861973432232633709
INTERVENTOR GENERAL MUNICIPAL - INTERVENCIO GENERAL MUNICIPAL	RAMON BRULL MANDINGORRA	14/11/2022	ACCVCA-120	12809743174432537350 3669789208686586585

Id. document: USPM uoph jm9a NMvN qWK7 eEuU 7io=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

C.3.2 Bases de ejecución:

De forma general debe señalarse que, atendiendo a lo preceptuado en el artículo 165 del TRLRHL, "las bases de ejecución del presupuesto contendrán la adaptación de las disposiciones generales en materia presupuestaria a la organización y circunstancias de la propia entidad, así como aquellas otras necesarias para su acertada gestión, estableciendo cuantas prevenciones se consideren oportunas o convenientes para la mejor realización de los gastos y recaudación de los recursos, sin que se pueda modificar lo legislado para la administración económica ni comprender preceptos de orden administrativo que requieran legalmente de procedimientos y solemnidades específicas distintas de lo preceptuado para el presupuesto".

En el ejercicio anterior se realizó una modificación importante en las Bases de ejecución del Presupuesto, con motivo de la implantación del nuevo Sistema de Información Económica del Ayuntamiento de Valencia (Proyecto SEDA), cuya entrada en funcionamiento se produjo el 1 de enero de 2022.

La modificación realizada consistió en la reordenación y simplificación del conjunto de las Bases, de forma que parte de su contenido se pretendía trasladar a unas nuevas instrucciones de procedimiento, que deberían ser objeto de aprobación antes de la puesta en marcha de la nueva aplicación SEDA. En particular, se pretendía llevar a dichas instrucciones aquellas partes de las anteriores Bases directamente vinculadas tan solo a los procedimientos internos administrativos, informáticos, o contables. Hay que señalar que dichas instrucciones están pendientes de redacción y aprobación.

En el presente ejercicio, se ha procedido a revisar las Bases de Ejecución del Presupuesto con la finalidad de adaptarlas a las modificaciones legislativas de reciente aprobación, conseguir un mayor rigor en la ejecución y control del presupuesto, y clarificar algunas normas o procedimientos cuya necesidad deriva de la práctica observada en 2022 tras la implantación del nuevo sistema. Las modificaciones realizadas son las siguientes:

- Se modifican las Bases 3ª y 4ª relativas a la Estructura presupuestaria y los Créditos presupuestarios para definir mejor el concepto de elemento de imputación presupuestaria, en el que debe de registrarse la ejecución del gasto. La aplicación presupuestaria incluye las clasificaciones orgánica, de programa y económica, mientras que a efectos de imputación del gasto debe de tenerse en cuenta también el fondo financiador y el proyecto de gasto.

- Se modifica la Base 8ª, en el epígrafe 2.4, estableciendo que los créditos asignados a un proyecto de gasto tendrán carácter vinculante, si bien serán de aplicación dentro del propio de proyecto de gasto las reglas de vinculación contenidas en los apartados anteriores de esa misma Base.

- Se modifica la Base 10ª 2, para reflejar mejor la intervención de los distintos servicios municipales en la información previa a la aprobación de modificaciones de crédito.

- Se modifica la Base 11.3 relativa a las Transferencias de crédito, introduciéndose de forma explícita que en ningún caso las transferencias podrán crear créditos destinados a subvenciones nominativas o aumentar los ya existentes.

- Se modifica la Base 29ª, introduciendo un nuevo apartado 4 relativo al procedimiento de concesión y pago de las subvenciones municipales, en el que se

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
CAP SECCIO ADJUNTA CAP SERVICI - SERV. DE CONTROL FINANCER PERMANENT	FERNANDO AGUD BLASCO	14/11/2022	ACCVCA-120	16198421699161957413 7861973432232633709
INTERVENTOR GENERAL MUNICIPAL - INTERVENCIO GENERAL MUNICIPAL	RAMON BRULL MANDINGORRA	14/11/2022	ACCVCA-120	12809743174432537350 3669789208686586585

Id. document: USPM uoph jm9a NMvN qWK7 eEuU 7io=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

determina el carácter excepcional de los pagos a cuenta y pagos anticipados previos a la justificación, limitándolos al 75% del importe de la concesión, debiendo preverse expresamente esa posibilidad así como su régimen de garantías en la norma reguladora de la subvención.

- Se modifica la Base 31ª que regula los Proyectos de gasto, introduciendo la necesidad de informe del SEP, previo al informe de la IGAV, en los casos de creación, modificación y cierre de Proyectos.

- Se modifica la Base 33ª Gastos de representación, incluyendo en la propia Base la definición de la documentación necesaria para el reconocimiento de las obligaciones correspondientes, recuperando así la redacción que hasta el ejercicio 2021 se incluía en la Base general referente a la Documentación y conformación del gasto.

- Se modifica la Base 35ª Intereses de demora, definiendo la documentación que debe de adjuntarse a los expedientes.

- Se modifica la Base 45ª Transferencias corrientes y de capital, a fin de regular de forma más clara la tramitación contable de las mismas, en particular el registro de los Compromisos de ingresos.

- Finalmente, se modifica la Base 67ª Control interno, en su apartado 4.1 Función interventora, suprimiendo de los conceptos en los que la fiscalización previa de los derechos e ingresos se sustituye por el control inherente a la toma de razón en contabilidad y el control financiero posterior, las Multas por infracciones tributarias.

C.3.3 Anexos:

a) Memoria explicativa:

Consta Memoria, suscrita por el Alcalde-Presidente, explicativa del contenido del Presupuesto y de las principales modificaciones que presenta en relación con el vigente. También se pronuncia sobre la suficiencia de los créditos para atender el cumplimiento de las obligaciones del Ayuntamiento y sobre la disponibilidad de recursos para atender gastos que puedan producirse eventualmente.

En relación con la suficiencia de los créditos se reitera que el artículo 168.1.g de la TRLRHL regula que la misma debe exponerse en el informe económico-financiero que se une al presupuesto de la Entidad, documento que evalúa de manera conjunta los ingresos, la suficiencia de los créditos, y en consecuencia la efectiva nivelación del presupuesto.

b) Liquidación del Presupuesto del ejercicio anterior y avance de la del corriente:

Constan en anexo los estados de ejecución de ingresos y gastos del ejercicio corriente, de ejercicios cerrados y futuros a 31 de diciembre de 2021, así como los estados de ejecución presupuestaria de ingresos y gastos del ejercicio corriente, de cerrados y futuros a 30 de septiembre de 2022.

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
CAP SECCIO ADJUNTA CAP SERVICI - SERV. DE CONTROL FINANCER PERMANENT	FERNANDO AGUD BLASCO	14/11/2022	ACCVCA-120	16198421699161957413 7861973432232633709
INTERVENTOR GENERAL MUNICIPAL - INTERVENCIO GENERAL MUNICIPAL	RAMON BRULL MANDINGORRA	14/11/2022	ACCVCA-120	12809743174432537350 3669789208686586585

Id. document: USPM uoph jm9a NMvN qWK7 eEuU 7io=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

Si bien la información presupuestaria contenida en estos estados cumplimenta lo preceptuado en el artículo 168.1 del TRLRHL, se reitera que debería en su presentación adecuarse a lo prescrito en el artículo 18.1.b) del RD 500/1990.

c) Anexo de personal de la entidad local:

El TRLRHL en su artículo 168 1.c determina que al presupuesto de la entidad se le unirá como documentación obligatoria, el Anexo de personal de la entidad. Por su parte, el RD 500/90 desarrolla el anterior artículo y establece que en el Anexo de personal se relacionarán y valorarán los puestos de trabajo existentes en la entidad, de forma que se de la oportuna correlación con los créditos para personal incluidos en el presupuesto. En definitiva, el Anexo de personal soportará documentalmente las consignaciones para gastos de personal presupuestadas en el Capítulo I del Presupuesto.

El informe económico-financiero que acompaña al Presupuesto, a la hora de determinar el cálculo y los importes deducidos para el referido Capítulo I se remite a los informes del Servicio de Personal, que constan en el Tomo 4 "Anexo de personal", sin perjuicio de que el propio informe económico-financiero adjunta un estado comparativo de importes y plantillas (cuadros 24, 25, 26, 27 y 28).

En estos estados comparativos se exponen, por una parte, que el Capítulo I se sitúa en 338,79 millones de euros, experimentando un incremento de 14,29 millones de euros (el 4,40 por ciento) respecto al presupuesto del año anterior en términos globalizados y sin homogeneizar plantillas y relaciones de puestos de trabajo.

Por otra parte, figura un resumen de las plazas de la plantilla y su variación interanual, del que se desprende que el número total de plazas es de 7.084 de las cuales 6.947 corresponden al personal funcionario (6.927 y 6.783 respectivamente en 2022). De las 7.084 plazas, el Presupuesto prevé 5.275 ocupadas y 1.809 vacantes (5.047 y 1.880 en 2022). A la vista de esta información se desprende que el número total de plazas se incrementa en 157, aumentando las ocupadas en 228 y reduciéndose las vacantes en 71.

Además, en el Anexo de Personal se incluye la información del Servicio de Personal que acompaña al Presupuesto y que se compone de:

a) Informe de la Secretaría de Personal, emitido con ocasión de la propuesta formulada para determinar el gasto de personal del Capítulo I del Presupuesto de la Entidad para 2023 y a la plantilla.

b) Un informe de la Sección de la gestión de la Seguridad Social en la que se justifica el coste de la empresa para el concepto de la cotización a la Seguridad Social y su adecuación a la normativa vigente y prevista.

c) Informe de la Sección de Régimen Económico sobre la adecuación de las retribuciones de todo el personal, funcionario de carrera, eventual o laboral sujeto al Convenio colectivo y al Proyecto de Ley de Presupuestos Generales del Estado para el 2023.

d) Una relación individualizada de los puestos de trabajo relacionados por órgano de gestión y programa, detallando las retribuciones para cada puesto en función de su

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
CAP SECCIO ADJUNTA CAP SERVICI - SERV. DE CONTROL FINANCER PERMANENT	FERNANDO AGUD BLASCO	14/11/2022	ACCVCA-120	16198421699161957413 7861973432232633709
INTERVENTOR GENERAL MUNICIPAL - INTERVENCIO GENERAL MUNICIPAL	RAMON BRULL MANDINGORRA	14/11/2022	ACCVCA-120	12809743174432537350 3669789208686586585

Id. document: USPM uoph jm9a NMvN qWK7 eEuU 7io=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

naturaleza y aplicación económica del presupuesto que refleja la situación de la plantilla a 27 de octubre de 2022.

En base a la anterior información que da soporte a las consignaciones del Capítulo I de Gastos de Personal se ponen de manifiesto las siguientes consideraciones, que se extraen del informe de esta Intervención General al expediente del Servicio de Personal relativo al gasto del Capítulo 1 "Gastos de personal" del presupuesto municipal y plantilla:

a) Plantilla.

a.1) Incluye, respecto a los puestos ocupados, la dotación para todo el ejercicio correspondiente a retribuciones y coste empresarial de seguridad social, y, respecto a los puestos vacantes, la dotación para el periodo durante el que se prevé su ocupación, según lo manifestado en la propuesta de acuerdo (apartado expositivo primero, párrafo 3º). Asciende a un total de 321.336.860,61 €, incrementando en 12.160.064,64 € la cuantía del ejercicio 2022, lo que supone un aumento del 3,93 % en términos globalizados y sin homogeneizar plantilla y relación de puestos de trabajo. Dicho aumento no es debido a un incremento en las retribuciones, sino al aumento de la plantilla, creación y regularización de puestos de trabajo, la finalización del proceso de implantación de la carrera profesional horizontal, y otras previsiones.

a.2) En la cuantía total del apartado anterior figuran las retribuciones complementarias del personal funcionario, donde se incluyen, entre otras, el complemento de carrera administrativa y parte del complemento de actividad profesional o productividad, por importe total de 160.683.915,82 €, lo que supone un incremento del 4,85 % respecto a la cuantía del ejercicio 2022.

b) Otras retribuciones.

b.1) Retribuciones de órganos de gobierno, coordinadores/as y directores/as generales, que ascienden a un total de 3.568.351,63 €, incrementando en 127.279,55 € la cuantía del ejercicio 2022, lo que supone un aumento del 3,70 %. Sus retribuciones son las que correspondan según lo acordado por el Pleno Municipal en sesiones de 18 y 31 de julio de 2019, incluidos los incrementos retributivos que fueran aplicables al personal empleado público, que en 2022 se contemplan en la Ley 22/21, de 28 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para 2022, que permite en su artículo 19.dos un incremento del 2 %, y en el Real Decreto-ley 18/2022, de 18 de octubre, por el que se aprueban, entre otras, medidas en materia de retribuciones del personal al servicio del sector público, que establece en su artículo 23.1 un incremento adicional del 1,5 % desde el 1 de enero de 2022. Todo ello sin rebasar la cuantía máxima que permita la correspondiente normativa.

b.2) Resto de retribuciones (reconocimiento de servicios, gratificaciones por servicios extraordinarios, contrataciones laborales, pensiones, transporte, acción social, atrasos, sentencias, prestación de instrumentos, subfactores de Policía Local, complementos de actividad profesional y productividad, seguridad social otras retribuciones), que ascienden a un total de 13.884.998,12 €, lo que supone un aumento del 92,38 % respecto al ejercicio 2022.

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
CAP SECCIO ADJUNTA CAP SERVICI - SERV. DE CONTROL FINANCER PERMANENT	FERNANDO AGUD BLASCO	14/11/2022	ACCVCA-120	16198421699161957413 7861973432232633709
INTERVENTOR GENERAL MUNICIPAL - INTERVENCIO GENERAL MUNICIPAL	RAMON BRULL MANDINGORRA	14/11/2022	ACCVCA-120	12809743174432537350 3669789208686586585

Id. document: USPM uoph jm9a NMvN qWK7 eEuU 7io=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

Se mantiene la misma dotación presupuestaria que en 2022, gratificaciones por servicios extraordinarios, transporte, atrasos, sentencias y prestación de instrumentos, que ascienden a un total de 4.000,00 €.

Se incrementa respecto a 2022 la dotación para contrataciones laborales en programas de empleo, debido a proyectos de políticas de empleo e inserción laboral cofinanciados por la Generalitat Valenciana, que aumenta en 5.435.827,53 €, lo que supone un incremento del 118,31 %. También se incrementa la dotación para la seguridad social de otras retribuciones, que aumenta en 1.836.727,30 € y supone un incremento del 107,59 %, y la dotación para acción social, que aumenta en 1.000,00 € y supone un incremento del 100,00 %. Finalmente se añade una dotación inexistente en 2022, de 217,54 € para el complemento de productividad/actividad vinculado a un proyecto de gasto.

Se minoran las dotaciones respecto a 2022 para reconocimientos de servicios y progresiones GDP (carrera), que disminuye en 5.000,00 € y supone un decremento del 100,00 %, para pensiones y otros conceptos, que disminuye en 1.000,00 € y supone un decremento del 20 %, para eventuales indemnizaciones a interinos/as, que disminuye en 1.000,00 € y supone un decremento del 100,00 %, y para el concepto de subfactores de la Policía Local, que disminuye en 599.394,71 € y supone un decremento del 66,60 %.

b.3) El crédito asignado para algunas materias, como reconocimiento de servicios, carrera, gratificaciones por servicios extraordinarios, transporte, acción social… es manifiestamente insuficiente a la vista de los estados de ejecución de los presupuestos vigentes y anteriores. Hecho que ya pone de manifiesto el Servicio de Personal en su informe de 31 de octubre de 2022, donde también se indica que dicha insuficiencia puede verse reducida por las economías que se vayan generando durante la ejecución presupuestaria del ejercicio 2023.

b.4) Incremento de retribuciones en 2023: en previsión de un incremento del 2,5 %, reflejado en el artículo 19.dos del Proyecto de Ley de Presupuestos Generales del Estado para el año 2023, se han aumentado en dicho porcentaje los importes finalmente consignados en los apartados relativos a las retribuciones de la plantilla y de órganos de gobierno.

En relación con las dotaciones para personal laboral y puestos vacantes, no hay restricciones legales en la fase de su dotación presupuestaria, en términos estrictos, si bien las mismas han de operar durante la ejecución de los Presupuestos, en la oferta pública de empleo y en la cobertura de los puestos de naturaleza temporal e interinos, de acuerdo con la normativa vigente en el momento de su aplicación.

d) Anexo de las inversiones a realizar en el ejercicio:

Las inversiones a realizar en el ejercicio se detallan en el documento denominado "Inversiones y Transferencias de Capital", incluido en el Tomo 1 del Presupuesto, donde figura la relación de aplicaciones previstas en los Capítulos 6 y 7 del Estado de Gastos para el ejercicio 2023, detallando su importe, así como los recursos que las financian, determinando si se trata de recursos generales o de ingresos afectados. No obstante, se reitera que dicha información deberá sujetarse a las especificaciones del artículo 19 del RD 500/1990.

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
CAP SECCIO ADJUNTA CAP SERVICI - SERV. DE CONTROL FINANCER PERMANENT	FERNANDO AGUD BLASCO	14/11/2022	ACCVCA-120	16198421699161957413 7861973432232633709
INTERVENTOR GENERAL MUNICIPAL - INTERVENCIO GENERAL MUNICIPAL	RAMON BRULL MANDINGORRA	14/11/2022	ACCVCA-120	12809743174432537350 3669789208686586585

Id. document: USPM uoph jm9a NMvN qWK7 eEuU 7io=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

Cabe señalar además que, de acuerdo con la Regla 21 de la ICAL, al igual que ya se realizó en el ejercicio anterior, se han incluido como proyectos de gasto todos los conceptos de inversión incluidos en el Anexo de Inversiones que acompaña al Presupuesto.

También en el Tomo 1 se incorpora un apartado denominado "Créditos presupuestarios que determinan Proyectos de gasto" en el que se relacionan las anualidades correspondientes al ejercicio 2023 de Proyectos de gasto. Dichas anualidades pueden provenir de Proyectos ya existentes definidos en ejercicios anteriores, o de Proyectos de nueva creación que cuentan con recursos afectados en el propio ejercicio. Sería necesario que, a efectos de un correcto seguimiento, se identifiquen de forma explícita, bien en el Informe Económico Financiero o al menos en una nota introductoria a dicho Anexo, aquellos casos en los que se modifiquen las anualidades de Proyectos de gasto previamente aprobados.

e) Anexo de beneficios fiscales en tributos locales:

El Real Decreto-ley 17/2014, de 26 de diciembre, de medidas de sostenibilidad financiera de las comunidades autónomas y entidades locales y otras de carácter económico estableció en el apartado 2 de la Disposición Final Primera una nueva redacción del artículo 168 del TRLRHL, referido al procedimiento de elaboración y aprobación inicial del presupuesto municipal, señalando, entre la documentación que debe añadirse al mismo, un Anexo de beneficios fiscales en tributos locales, conteniendo información detallada de los beneficios fiscales y su incidencia en los ingresos de cada entidad local.

En cumplimiento de dicho precepto se ha incorporado en el Tomo 2 del Presupuesto el referido Anexo.

f) Anexo con información relativa a los convenios suscritos con las Comunidades Autónomas en materia de gasto social:

Este anexo debe incorporarse al Presupuesto en cumplimiento del referido Real Decreto-ley 17/2014, de 26 de diciembre, de medidas de sostenibilidad financiera de las comunidades autónomas y entidades locales y otras de carácter económico, de acuerdo a lo establecido en el art. 168.1.f del TRLRHL.

En cumplimiento de dicho precepto se ha incorporado en el Tomo 2 del Presupuesto el referido Anexo.

g) Informe económico financiero:

El informe económico financiero, expondrá las bases utilizadas para la evaluación de los ingresos y de las operaciones de crédito previstas, la suficiencia de los créditos para atender el cumplimiento de las obligaciones exigibles y los gastos de funcionamiento de los servicios y, en consecuencia, la efectiva nivelación del presupuesto.

Analizando pues el informe económico financiero que acompaña al Presupuesto para 2023, se desprende lo siguiente:

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
CAP SECCIO ADJUNTA CAP SERVICI - SERV. DE CONTROL FINANCER PERMANENT	FERNANDO AGUD BLASCO	14/11/2022	ACCVCA-120	16198421699161957413 7861973432232633709
INTERVENTOR GENERAL MUNICIPAL - INTERVENCIO GENERAL MUNICIPAL	RAMON BRULL MANDINGORRA	14/11/2022	ACCVCA-120	12809743174432537350 3669789208686586585

Id. document: USPM uoph jm9a NMvN qWK7 eEuU 7io=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

INGRESOS

En relación con los ingresos, el informe detalla las fuentes de financiación del presupuesto municipal y enumera concepto a concepto los criterios utilizados para determinar los importes presupuestados en cada uno de ellos, compara dichos importes con los presupuestados en el ejercicio anterior y explica la diferencia en función de las circunstancias previstas para el ejercicio objeto de informe.

Debe indicarse que dando soporte al informe y como documentos de trabajo para su elaboración, incluidas en el Presupuesto (Tomo 3) existen fichas individualizadas de cada concepto de ingresos donde se realiza un análisis más pormenorizado, recogiendo la secuencia de los derechos liquidados y recaudados en los últimos ejercicios, al objeto de determinar la previsión del ejercicio siguiente. Todo ello sin perjuicio de las evaluaciones que se realizan en la propia ficha en función de las variaciones derivadas de los cambios legislativos, de las propias Ordenanzas tributarias del Ayuntamiento o de otros extremos, cambios que pueden afectar tanto a las bases imponibles, exenciones, bonificaciones, tipo de gravamen, etc.

En base a dichas fichas y a los resúmenes recogidos en el informe económico financiero, se verifica que los ingresos han sido presupuestados, en general, adecuadamente, dando cumplimiento a las exigencias legales y con estimaciones que siguen el principio de prudencia.

Sobre los Ingresos, cabe realizar las siguientes consideraciones:

a) El Presupuesto del Ayuntamiento alcanza en el ejercicio 2023 la cifra de 1.042,86 millones de euros (1.010,87 millones de euros en 2022). Los ingresos, al igual que los gastos, crecen en 31,99 millones de euros, el 3,16 por ciento. Teniendo en cuenta que los ingresos provenientes de endeudamiento disminuyen en 3 millones de euros y que los ingresos de capital aumentan solo en 8,88 millones de euros, el resto de los conceptos, que corresponde a los ingresos corrientes, aumentan en 20,11 millones de euros.

b) En conjunto, los Ingresos corrientes aumentan en el 2,11 por ciento, experimentándose crecimiento en cuatro de los cinco capítulos en que se desglosan. El principal aumento en términos absolutos se produce en el capítulo 4, Transferencias corrientes, que crece en 16,87 millones, el 3,81 por ciento. El capítulo 5, Ingresos patrimoniales, crece en 2,83 millones de euros, lo que significa un 52,93 por ciento en términos relativos. El capítulo 3, Tasas, precios públicos y otros ingresos crece en 1,12 millones de euros adicionales, el 1,12 por ciento. El capítulo 2, Impuestos indirectos, aumenta en tan solo 0,58 millones de euros, el 1,54 por ciento. Y finalmente, el capítulo 1 Impuestos directos, se reduce en 1,34 millones de euros, el 0,37 por ciento. A continuación, se revisan las previsiones relativas a los principales conceptos.

c) En relación con el Impuesto de Bienes Inmuebles de Naturaleza Urbana, se prevé para 2023 una disminución de 1,30 millones de euros sobre el presupuesto de 2022, un 0,55 por ciento. En dicho año la previsión inicial fue de 234,3 millones y en 2023 se cifra en 233,0 millones de euros. De acuerdo con los datos de ejecución de 2022, se estima acabar el año en 232,3 millones de euros en derechos liquidados.

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
CAP SECCIO ADJUNTA CAP SERVICI - SERV. DE CONTROL FINANCER PERMANENT	FERNANDO AGUD BLASCO	14/11/2022	ACCVCA-120	16198421699161957413 7861973432232633709
INTERVENTOR GENERAL MUNICIPAL - INTERVENCIO GENERAL MUNICIPAL	RAMON BRULL MANDINGORRA	14/11/2022	ACCVCA-120	12809743174432537350 3669789208686586585

Id. document: USPM uoph jm9a NMvN qWK7 eEuU 7io=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

La estimación para 2023 se ha realizado a partir de la matrícula de 2022, de 231,5 millones de euros, y unas altas netas de 1,7 millones de euros. En el presente ejercicio no se prevén variaciones de bases imponibles ni tipos impositivos.

A la vista de la ejecución del ejercicio 2022 y de los factores que se han tenido en cuenta en la estimación de acuerdo con lo expuesto en la correspondiente ficha de ingresos, se considera correcta la cantidad presupuestada.

d) El Impuesto sobre Bienes inmuebles de carácter especial disminuye en 1,7 millones de euros, pasando de 9,0 millones de euros en 2022 a 7,3 millones de euros en 2023, con una variación del 18,92 por ciento. La estimación a finales de este año, a la vista de los datos a septiembre, nos daría unos derechos liquidados en torno a 5.500.000,00 €. La previsión para 2023 se realiza en base a la matrícula del año 2022, de 7,3 millones, lo que puede ser algo optimista.

e) Por lo que se refiere al Impuesto sobre vehículos de tracción mecánica, se reduce en 1,40 millones de euros. El Presupuesto de 2022 fue de 37,00 millones de euros y para el ejercicio 2023 se presupuestan 35,6 millones. Se estima que los derechos liquidados sí que alcancen a final de 2022 la cifra presupuestada. En consecuencia, la variación para el ejercicio próximo, basada en la variación de cuotas y bonificaciones, se puede considerar prudente.

f) La estimación de los ingresos procedentes del Impuesto sobre el Incremento del Valor de los Terrenos de Naturaleza Urbana para 2023 se cifra en 33,00 millones de euros, lo que supone una reducción de 2,00 millones (el 5,71 por ciento) sobre la previsión inicial de 35,00 millones de euros para 2022.

Hay que señalar que la ficha que soporta la estimación sitúa los derechos reconocidos a final del ejercicio 2022 en tan solo 10,00 millones de euros. Se aporta un informe de Tesorería que justifica la cifra presupuestada.

La estimación finalmente adoptada se basa en el análisis de la situación actual del Impuesto, tras las modificaciones legislativas introducidas en el ejercicio anterior, en el que se produjo una disminución sustancial de las liquidaciones en el período entre enero y mediados de mayo de 2022, hasta la entrada en vigor de la nueva ordenanza fiscal. A partir de esa fecha se viene recuperando la recaudación, por lo que se estima por el Servicio Económico Presupuestario que se pueda alcanzar la cifra prevista.

Se considera aceptable la previsión formulada, pero debería realizarse a lo largo del ejercicio un especial seguimiento de la ejecución presupuestaria del IIVTNU.

g) El Impuesto de Actividades Económicas aumenta en 0,90 millones de euros en 2023, cifrándose la previsión en 26,50 millones de euros. Esta variación se fundamenta en los datos estimados de ejecución a final del año 2022, que se sitúa en los mencionados 26,50 millones de euros.

h) En relación con el Impuesto de Instalaciones, Construcciones y Obras, el informe y la ficha del ingreso prevén para el año 2023 un crecimiento de 1,5 millones de euros, el 9,68 por ciento. En 2022 la previsión inicial fue de 15,5 millones. La previsión de 17,0 millones de euros para 2023 se basa en el comportamiento experimentado por el impuesto en 2022, pero no se soporta suficientemente y podría resultar algo sobreestimada.

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
CAP SECCIO ADJUNTA CAP SERVICI - SERV. DE CONTROL FINANCER PERMANENT	FERNANDO AGUD BLASCO	14/11/2022	ACCVCA-120	16198421699161957413 7861973432232633709
INTERVENTOR GENERAL MUNICIPAL - INTERVENCIO GENERAL MUNICIPAL	RAMON BRULL MANDINGORRA	14/11/2022	ACCVCA-120	12809743174432537350 3669789208686586585

Id. document: USPM uoph jm9a NMvN qWK7 eEuU 7io=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

i) En cuanto al Capítulo 3, Tasas, precios públicos y otros ingresos, aumenta en conjunto 1,12 millones de euros, el 1,12 por ciento. Su importe se sitúa en 100,73 millones de euros frente a los 99,62 millones de 2022.

Destacan las reducciones en la Tasa de Alcantarillado (1,12 millones de euros), Participación en Ingresos Brutos (0,74 millones de euros) y en la Tarifa Especial de Aguas para la Financiación de Inversiones (2,14 millones). En cuanto a incrementos, los más significativos son los correspondientes a los ingresos por la Ordenanza de Regulación del Aparcamiento (1,00 millón de euros), por Compensación Cía. Telefónica de España (1,5 millones de euros), Venta productos recogida selectiva (0,7 millones de euros), Multas por infracciones de la Ordenanza de Circulación (2,0 millones de euros) y Recargos de apremio (0,9 millones de euros).

j) Las Transferencias corrientes, Capítulo 4, aumentan en 16,87 millones de euros, el 3,81 por ciento. El mayor aumento corresponde a las transferencias del Estado, que crecen en 10,28 millones de euros. Las transferencias de la Comunidad Autónoma previstas en el presupuesto inicial crecen en 6,21 millones de euros. Y también experimentan un crecimiento de 0,45 millones de euros las provenientes de Diputación. Se analiza su detalle a continuación.

k) Los ingresos procedentes de la Participación en los Tributos del Estado se han determinado a partir de la información incluida en el Proyecto de Presupuestos Generales del Estado para 2023, así como de la comunicación recibida de la Subdirección General de Gestión de la Financiación Local, en la que se concretan algunos de los efectos de la aplicación del Proyecto de Presupuestos Generales del Estado 2023 para el Ayuntamiento de Valencia. Dichos documentos fueron analizados por esta Intervención General en su informe de 11 de noviembre "Estimación de la liquidación definitiva del Fondo Complementario de Financiación correspondiente al ejercicio 2021 y Previsión de ingresos por la Participación en los Tributos del Estado de 2023", que consta en este expediente.

Los factores más relevantes de dicha estimación son los siguientes:

- El Proyecto de Presupuestos fija el importe de los ingresos a percibir en 2023 por la cesión de rendimientos recaudatorios de impuestos estatales y por el Fondo Complementario de Financiación. La cuantificación de dichos importes para el Ayuntamiento de Valencia queda recogida en la comunicación mencionada anteriormente. En concreto, el importe de las entregas a cuenta por Cesión de impuestos asciende a 49,52 millones de euros y el del Fondo Complementario de Financiación a 393,25 millones de euros. Dichas cifras son superiores a las cuantías recibidas en el ejercicio 2022, que ascendieron respectivamente a 46,27 millones de euros y a 385,26 millones de euros. En conjunto, las entregas a cuenta por ambos conceptos ascienden a 442,77 millones de euros.

- Además de las cantidades así estimadas, hay que tener en cuenta el resultado de la liquidación definitiva por la participación en los tributos del Estado del ejercicio 2021. En el informe citado de 11 de noviembre, esta Intervención estimó que la liquidación del Fondo Complementario de Financiación incluidas las compensaciones consolidada y adicional consolidada del ejercicio 2021, sería de un importe a recibir de 10,47 millones de euros, cifra confirmada en la comunicación recibida, que la sitúa en 10,48 millones de euros.

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
CAP SECCIO ADJUNTA CAP SERVICI - SERV. DE CONTROL FINANCER PERMANENT	FERNANDO AGUD BLASCO	14/11/2022	ACCVCA-120	16198421699161957413 7861973432232633709
INTERVENTOR GENERAL MUNICIPAL - INTERVENCIO GENERAL MUNICIPAL	RAMON BRULL MANDINGORRA	14/11/2022	ACCVCA-120	12809743174432537350 3669789208686586585

Id. document: USPM uoph jm9a NMvN qWK7 eEuU 7io=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

- El Proyecto de Presupuestos mantiene el procedimiento de devolución ordinario de las cantidades resultantes de la liquidación de 2020. Pero, a su vez, establece una Disposición adicional septuagésima tercera que contempla la Dotación adicional de recursos para incrementar la financiación a las Entidades Locales, con motivo de los saldos globales negativos de las liquidaciones de la participación en tributos del Estado. La disposición establece que dicha dotación se aportará a las entidades locales beneficiarias, a fin de compensar en un acto único y por idéntico importe los reintegros que se deban aplicar en 2023, sin que se reembolse cuantía alguna con cargo a las entregas a cuenta mensuales relativas al ejercicio 2020. Cabe estimar que las cantidades a devolver por el Ayuntamiento en 2023 ascenderían a 32.770.885,24 € por la parte correspondiente al FCF y asimilados, habiéndose liquidado totalmente en 2022 la parte correspondiente a impuestos cedidos. En consecuencia, en virtud de la citada Disposición adicional, el Ayuntamiento recibirá ingresos adicionales por importe de 32.770.885,24 €, que compensarán los saldos a devolver.

- Finalmente, hay que descontar la devolución de las liquidaciones definitivas de la participación en los tributos del Estado de los ejercicios de 2008 y 2009, que ascienden en conjunto a 4.959.815,28 €.

Con estos datos, y siempre y cuando se apruebe sin modificación el Proyecto de Presupuestos Generales del Estado aprobado por el Consejo de Ministros de 4 de octubre de 2022, la previsión total de ingresos en el Presupuesto inicial de 2023 provenientes de la Participación en Tributos del Estado, ascenderá a 448.292.202,47 €. La variación absoluta será de 13.212.670,22 € en relación al Presupuesto inicial de 2022, lo que supone un 3,0 % de incremento en términos relativos.

l) Las transferencias corrientes de la Comunidad Autónoma previstas en el presupuesto inicial crecen en 6,21 millones de euros, el 13,09 por ciento.

Los incrementos se sitúan especialmente en los programas de Servicios Sociales, derivados del Contrato Programa entre la Generalitat y el Ayuntamiento, aprobado en la JGL de 1 de octubre de 2021, que alcanza este año los 24,42 millones de euros, con un incremento de 3,35 millones sobre 2022. También experimentan un crecimiento importante los programas de empleo, que crecen en 3,42 millones de euros.

Se mantiene en el ejercicio la subvención destinada a la financiación del transporte público regular de viajeros, que pasó a realizarse en 2019 a través de los Presupuestos de la Generalitat Valenciana, Autoridad del Transporte Metropolitano de Valencia, en lugar de ser realizada directamente por el Estado. Se estima que se sitúe en el mismo importe alcanzado ya en 2022, de 13,67 millones de euros.

En sentido contrario, se ha suprimido los 0,4 millones de euros, correspondientes al programa de ayudas a viviendas para personas vulnerables, incluidas en el presupuesto de 2022.

En cuanto al Fondo de Cooperación Municipal incondicionado, regulado recientemente por la Ley 5/2021, de 5 de noviembre, de la Generalitat Valenciana, se mantiene una cifra estimada similar a la recibida en el año 2022 (1,41 millones de euros) por desconocerse la incluida en el Presupuesto 2023 de la Generalitat.

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
CAP SECCIO ADJUNTA CAP SERVICI - SERV. DE CONTROL FINANCER PERMANENT	FERNANDO AGUD BLASCO	14/11/2022	ACCVCA-120	16198421699161957413 7861973432232633709
INTERVENTOR GENERAL MUNICIPAL - INTERVENCIO GENERAL MUNICIPAL	RAMON BRULL MANDINGORRA	14/11/2022	ACCVCA-120	12809743174432537350 3669789208686586585

Id. document: USPM uoph jm9a NMvN qWK7 eEuU 7io=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

m) Por lo que se refiere a los Ingresos Patrimoniales (Capítulo 5) la previsión es de 8,17 millones de euros, superior en 2,83 millones de euros a la de 2022. La principal variación se produce en los ingresos financieros generados por depósitos en cuentas donde se han presupuestado 1,5 millones de euros, a partir de una previsión de un saldo medio de 200,00 millones de euros al 0,75 % anual. Igualmente se estiman 0,5 millones de euros por ingresos de derivados financieros de cobertura de tipos. En 2022 no se contempló previsión de ingresos por estos conceptos. Finalmente, crece el Canon por concesiones de aparcamientos en 0,75 millones de euros. El resto de conceptos apenas experimenta variaciones.

n) El Capítulo 6, Enajenación de inversiones reales, prácticamente no varía respecto a 2022, pasando de 6,38 a 6,44 millones de euros. Los dos principales conceptos incluidos en el mismo son la previsión de los ingresos procedentes de la anualidad del convenio con el Valencia Club de Fútbol, por importe de 1,98 millones de euros, que no varía, y los ingresos provenientes de la enajenación de inversiones en plantas y depósitos derivadas del convenio en vigor con la EMSHI, que se presupuesta en función de los recursos vinculados, y que se estiman en este ejercicio en 4,36 millones de euros, el mismo importe del ejercicio anterior. El resto corresponden a conceptos de difícil estimación, tales como la enajenación de parcelas sobrantes de vía pública, y se presupuestan por importes mínimos.

o) Las transferencias de capital se cifran en 31,48 millones de euros, lo que supone en conjunto un aumento de 8,88 millones de euros sobre el ejercicio anterior que se estimaron en 22,59 millones de euros. Esta variación representa un incremento del 39,32 por ciento.

Hay que señalar que la principal cuantía prevista corresponde a los fondos a recibir por el programa NEXT GENERATION - PLAN RECUPERACIÓN, TRANSFORMACIÓN Y RESILIENCIA – INVERSIONES, que pasa de 17,5 millones en 2022 a 23,81 millones de euros. Igualmente, se contemplan aportaciones por el Plan Edificant (5,76 millones de euros) y por el Convenio de Saneamiento de Aguas (1,12 millones de euros).

A diferencia del ejercicio anterior, las previsiones de ingresos incluidas en el Programa Next Generation corresponden en su totalidad a subvenciones que cuentan con acuerdos de concesión, y constituyen por tanto, compromisos firmes de aportación.

Con carácter general, hay que recordar que la disponibilidad de los créditos presupuestarios financiados con subvenciones quedará condicionada a la existencia de documentación fehaciente que acredite el compromiso firme de aportación de conformidad con lo preceptuado en el artículo 173.6.a) del TRLRHL.

p) Por lo que se refiere a los ingresos por activos financieros, el capítulo 8 recoge tan solo la devolución de anticipos a funcionarios, que se mantiene en 0,3 millones de euros como en ejercicios anteriores.

q) Finalmente, hay que indicar que, en cuanto a los ingresos por pasivos financieros, el Presupuesto incluye en su capítulo 9, en el concepto de Préstamos recibidos a largo plazo de entes de fuera del sector público, la realización de una operación de endeudamiento por importe de 35,00 millones de euros, destinada a financiar parte de las inversiones previstas en el estado de gastos. En el ejercicio 2022 se previó

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
CAP SECCIO ADJUNTA CAP SERVICI - SERV. DE CONTROL FINANCER PERMANENT	FERNANDO AGUD BLASCO	14/11/2022	ACCVCA-120	16198421699161957413 7861973432232633709
INTERVENTOR GENERAL MUNICIPAL - INTERVENCIO GENERAL MUNICIPAL	RAMON BRULL MANDINGORRA	14/11/2022	ACCVCA-120	12809743174432537350 3669789208686586585

Id. document: USPM uoph jm9a NMvN qWK7 eEuU 7io=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

inicialmente una nueva operación por importe de 32,00 millones de euros y se realizaron amortizaciones de deuda por importe total de 73,31 millones de euros.

Los aspectos relativos al cumplimiento del artículo 53 del TRLHL y Disposición Final Trigésima Primera de la Ley 17/2012, de 27 de Diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2013, se analizan en el informe de esta Intervención General de evaluación del cumplimiento de los principios y objetivos de Estabilidad Presupuestaria, Sostenibilidad Financiera y Regla del Gasto que se une a las presentes actuaciones.

GASTOS

En cuanto a los gastos, el informe económico financiero los presenta distinguiendo entre Operaciones corrientes (Capítulos 1 a 5 del Presupuesto), Operaciones de capital (Capítulos 6 y 7) y Operaciones financieras (Capítulos 8 y 9).

Sobre los Gastos, cabe realizar las siguientes consideraciones:

a) En primer lugar, tal y como se ha reflejado en el análisis de los ingresos, el Presupuesto de gastos del Ayuntamiento alcanza en el ejercicio 2023 la cifra de 1.042,87 millones de euros (1.010,88 millones de euros en 2022). Los gastos, al igual que los ingresos, crecen en 31,99 millones de euros, esto es un 3,16 por ciento. Teniendo en cuenta que los gastos correspondientes a operaciones financieras disminuyen en 11,90 millones de euros, los correspondientes a operaciones no financieras crecen en 43,89 millones de euros. A su vez, esta cifra resume una disminución de los gastos de capital de 2,50 millones de euros, y un aumento del gasto corriente de 46,39 millones de euros. Se analizan a continuación estos grupos de gasto.

   En relación con la distribución por Capítulos del Presupuesto, el Capítulo 1, Gastos de Personal, supone el 32,49 por ciento del presupuesto, seguido en importancia por el Capítulo 2, Gasto corriente en bienes y servicios, cuyo importe representa el 29,73 % del Presupuesto total, y por el Capítulo 4, Transferencias corrientes, con el 18,40% del total del gasto. En cuanto a los Capítulos con menor dotación se encuentran el Capítulo 8 de Activos Financieros con un importe de 0,30 millones de euros y el Capítulo 3 de Intereses con una dotación inicial de 2,44 millones de euros, lo que representa un 0,03 y un 1,14 por cien respectivamente.

b) En cuanto al bloque de gasto relativo a las operaciones corrientes (Capítulos 1 a 5), se incrementan respecto a 2022 en 46,39 millones de euros, lo que supone un aumento del 5,63 por ciento, pasando de 823,89 millones de euros en 2022 a 870,28 millones de euros en 2023.

   El mayor crecimiento se produce en el Capítulo 2, que pasa de 287,34 millones en 2022, a 338,79 millones en 2023, con una variación absoluta de 22,70 millones de euros, el 7,9 por ciento. El Capítulo 1 crece en 14,29 millones de euros, el 4,40 por ciento. A su vez, el Capítulo 4, Transferencias corrientes, aumenta también en 7,62 millones de euros, el 4,16 por ciento. El Capítulo 3, Gastos financieros, varía en 2,44 millones de euros, si bien dicha variación supone un crecimiento del 25,89 por ciento.

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
CAP SECCIO ADJUNTA CAP SERVICI - SERV. DE CONTROL FINANCER PERMANENT	FERNANDO AGUD BLASCO	14/11/2022	ACCVCA-120	16198421699161957413 7861973432232633709
INTERVENTOR GENERAL MUNICIPAL - INTERVENCIO GENERAL MUNICIPAL	RAMON BRULL MANDINGORRA	14/11/2022	ACCVCA-120	12809743174432537350 3669789208686586585

Id. document: USPM uoph jm9a NMvN qWK7 eEuU 7io=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

Por otra parte el Fondo de Contingencia disminuye en 0,705 millones de euros, esto es el 3,84 por ciento respecto al año anterior.

Por lo que se refiere al capítulo1 Gastos de Personal, nos remitimos al análisis ya realizado en el apartado correspondiente al Anexo de personal.

En cuanto a la evolución del Capítulo 2, los mayores incrementos se producen en los artículos 21 (2,06 millones de euros) y 22 (19,97 millones de euros) donde se presupuestan las principales contratas relativas a reparaciones y mantenimiento así como material, suministros y otros.

El Capítulo 3, Gastos financieros, crece en este ejercicio en 2,44 millones de euros, lo que supone una variación del 25,89 por ciento, la mayor subida en este bloque de gastos. En 2022 se situó en 9,44 millones y en 2023 se prevé 11,88 millones de euros. Este aumento se produce en mayor medida respecto de los intereses por préstamos y operaciones financieras, con una variación de 3,55 millones de euros, mientras que los intereses destinados a intereses de demora y otros disminuyen en 1,11 millones de euros. La previsión se ha realizado con un tipo medio real del 2,75 por ciento (0,60 por ciento en 2022). En general, de acuerdo con la experiencia de años anteriores, la previsión de los gastos financieros ha venido siendo sobreestimada, convirtiéndose en fuente de financiación posterior de otros créditos. La previsión para 2023 se puede considerar suficiente, pero sin margen para que pueda suponer una fuente de financiación alternativa.

Las Transferencias corrientes (Capítulo 4) pasan de 184,23 millones de euros a 191,89 millones de euros, con una variación de 7,66 millones. Dicho crecimiento se produce en su mayoría en las transferencias a organismos y entes dependientes, que aumentan en 6,12 millones, de los que 4,97 millones corresponden a los Organismos autónomos y 1,16 millones de euros a las sociedades mercantiles y entidades empresariales. Las transferencias a empresas privadas se incrementan en 1,86 millones, mientras que las dirigidas a familias decrecen en 0,62 millones de euros.

En el Informe Económico Financiero se describen las principales variaciones experimentadas en los capítulos 2 y 4 por Áreas de gestión, y en el Tomo 3 se adjuntan fichas descriptivas de la mayor parte de los gastos incluidos en dichos capítulos.

En cuanto al Capítulo 5, Fondo de Contingencia y otros imprevistos, se estima en 17,67 millones de euros, mientras que en 2022 dicho Capítulo se cifró en 18,38 millones. Este Fondo, como ya se ha aclarado en informes anteriores, contempla dos aplicaciones significativas, la destinada a gastos pendientes de aplicar al presupuesto y la prevista para contingencias en sentido estricto. La primera está dotada este año con 8,56 millones de euros, mientras que en 2022 se dotó con 9,88 millones.

La segunda, de carácter obligatorio de acuerdo con lo dispuesto en el artículo 31 de la LOEPSF, debe de ir destinada a necesidades de carácter no discrecional y no previstas en el ejercicio. En este ejercicio se ha calculado aplicando el 3,1 por ciento del total del crédito inicial del capítulo 2 del Presupuesto inicial de 2022 y se presupuesta en 8,90 millones de euros (8,30 millones en 2021) con un incremento de 0,60 millones. Por otra parte, se dotan 0,2 millones como imprevistos.

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
CAP SECCIO ADJUNTA CAP SERVICI - SERV. DE CONTROL FINANCER PERMANENT	FERNANDO AGUD BLASCO	14/11/2022	ACCVCA-120	16198421699161957413 7861973432232633709
INTERVENTOR GENERAL MUNICIPAL - INTERVENCIO GENERAL MUNICIPAL	RAMON BRULL MANDINGORRA	14/11/2022	ACCVCA-120	12809743174432537350 3669789208686586585

Id. document: USPM uoph jm9a NMvN qWK7 eEuU 7io=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

c) Los gastos de capital (Inversiones Reales y Transferencias de Capital) decrecen respecto a 2022 en 2,49 millones de euros, con una disminución del 1,81%, pasando de 137,68 millones de euros en 2022 a 135,18 millones de euros en 2023. Esta variación resume una evolución dispar de los dos conceptos que componen este bloque de gasto. Por una parte el Capítulo 6 de Inversiones es el que más decrece de todo el presupuesto respecto a 2022. En dicho año se dotó con 108,65 millones de euros mientras que en 2023 dicha cifra alcanza los 79,99 millones de euros, lo que supone una variación respecto al año anterior del 26,37 por ciento. Por el contrario, el mayor crecimiento en cuanto a dotación presupuestaria se registra en el Capítulo 7 Transferencias de Capital, que aumenta en 26,15 millones, lo que supone un 90,09 por ciento respecto al año anterior. Este capítulo representa el 5,29 por ciento del presupuesto total.

En cuanto al detalle de las Inversiones directamente realizadas por el Ayuntamiento, la dotación presupuestaria decrece en todos los artículos, en particular, el artículo 65, Inversiones gestionadas para otros entes públicos, que con una dotación en 2022 de 2,081 millones pasa a no tener dotación en 2023. Así mismo la dotación prevista en el artículo 68 Gastos en Inversiones en Bienes Patrimoniales, decrece un 61,97% respecto al año anterior, pasando de 2,28 millones de inversión a 0,86 millones. También se reduce significativamente el artículo 61 Inversiones de reposición de infraestructuras y bienes destinados al uso general, cuya variación se cifra en 18,22 millones, lo que supone una disminución de 57,82% respecto al año anterior.

En relación a las Transferencias de Capital, con un importe inicial de 55,18 millones destaca por su mayor crecimiento el artículo 72 Transferencias a la Administración del Estado, donde se recoge la dotación destinada al abono de las obligaciones derivadas del Convenio entre el Ayuntamiento, Generalitat Valenciana y la entidad Adif, para la ejecución y pago de las obras del "Canal de acceso Fase 3, Integración del ferrocarril en la ciudad de Valencia". Este artículo está dotado con 31,44 millones y supone un crecimiento del 424% respecto al año anterior.

Las aportaciones previstas para los organismos autónomos, recogidas en el artículo 71 se mantienen respecto al año anterior, con un importe de 1,70 millones de euros.

Finalmente, las Transferencias a realizar a Entes Públicos y Sociedades Mercantiles de la propia Entidad Local, reflejadas en el artículo 74, alcanzan la cifra de 22,04 millones, incrementándose en relación al año anterior en un 9,58%. En cuanto al detalle de estas Transferencias destaca por su importe la EMT, con una asignación de 19,74 millones, le sigue el Palacio de Congresos E.P.E con 1,8 millones y Aumsa con 0,5 millones de euros.

El contenido más detallado de las inversiones previstas por Áreas y Delegaciones se describe ampliamente en el Informe Económico Financiero del Presupuesto, al que nos remitimos.

En cuanto a las inversiones a ejecutar por la EMT, financiadas con transferencias de capital incluidas en este capítulo, que a su vez son financiadas por aportaciones de otros organismos, debe de tenerse en cuenta con carácter general, a efectos de la ejecución de dichas inversiones, que los créditos del Presupuesto municipal que financian las transferencias de capital pueden no ser disponibles en tanto no exista documentación fehaciente que acredite el compromiso firme de aportación de conformidad con lo preceptuado en el artículo 173.6.a) del TRLRHL. En

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
CAP SECCIO ADJUNTA CAP SERVICI - SERV. DE CONTROL FINANCER PERMANENT	FERNANDO AGUD BLASCO	14/11/2022	ACCVCA-120	16198421699161957413 7861973432232633709
INTERVENTOR GENERAL MUNICIPAL - INTERVENCIO GENERAL MUNICIPAL	RAMON BRULL MANDINGORRA	14/11/2022	ACCVCA-120	12809743174432537350 3669789208686586585

Id. document: USPM uoph jm9a NMvN qWK7 eEuU 7io=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

consecuencia, también con carácter general, por parte de la EMT no deberían adquirirse compromisos correspondientes a dichos gastos, en tanto no se tenga seguridad de la concesión al Ayuntamiento de las subvenciones correspondientes. No obstante, hay que hacer constar que, en el caso concreto de las transferencias previstas en el ejercicio 2023, y a diferencia del ejercicio anterior, los créditos incluidos en el Presupuesto municipal provienen en su totalidad de compromisos firmes de aportación ya aprobados por las administraciones concedentes.

No obstante, y tal como se señaló en el ejercicio anterior, sería deseable que con carácter general, y a fin de evitar la realización de compromisos de gastos que no cuenten con la financiación correspondiente, en las Bases de ejecución del Presupuesto, o en su defecto, en el Plan Programa de armonización y homologación de las entidades del sector público, se incluya un texto como el siguiente: "Los gastos de las entidades dependientes no sujetas a presupuesto limitativo, cuya financiación se realice total o parcialmente mediante transferencias de capital del propio Ayuntamiento, no podrán ser ejecutados por dichas entidades hasta que sean disponibles para el Ayuntamiento los créditos consignados a tal fin. A esos efectos, la iniciación del expediente de contratación de la entidad dependiente requerirá el correspondiente certificado de disponibilidad de crédito del Ayuntamiento."

d) Se analizan finalmente los gastos por operaciones financieras (Capítulo 8 y 9). Este bloque de gasto disminuye en conjunto su dotación en un 24,14% en relación al año anterior, lo que supone una previsión para 2023 de 37,40 millones de euros.

Respecto al Capítulo 8, Activos Financieros, su dotación permanece invariable en comparación con 2022 (0,3 millones de euros), y recoge en esencia las previsiones de anticipos de nóminas a los empleados públicos que puedan producirse.

En cuanto al Capítulo 9, Pasivos Financieros, se prevé una reducción en las necesidades de amortización de deuda. La previsión inicial de 2022 fue de 49,0 millones de euros, frente a los previstos en este presupuesto de 37,10 millones, con una disminución del 24,29%. Esta importante variación proviene de las amortizaciones anticipadas realizadas en los últimos ejercicios y de la existencia de ahorro neto que ha permitido financiar directamente algunas inversiones.

OTROS ASPECTOS DEL INFORME ECONÓMICO-FINANCIERO

El informe hace referencia también al esquema de financiación del Presupuesto. En el cuadro siguiente se resume la asignación de financiaciones.

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
CAP SECCIO ADJUNTA CAP SERVICI - SERV. DE CONTROL FINANCER PERMANENT	FERNANDO AGUD BLASCO	14/11/2022	ACCVCA-120	16198421699161957413 7861973432232633709
INTERVENTOR GENERAL MUNICIPAL - INTERVENCIO GENERAL MUNICIPAL	RAMON BRULL MANDINGORRA	14/11/2022	ACCVCA-120	12809743174432537350 3669789208686586585

Id. document: USPM uoph jm9a NMvN qWK7 eEuU 7io=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

ESQUEMA FINANCIACION DEL PRESUPUESTO	INGRESOS	GASTO CORRIENTE (Cap. 1 a 5)	AMORTIZACION DE DEUDA (Cap. 9)	GASTOS ACTIVOS FINANCIEROS (Cap. 8)	GASTOS DE CAPITAL (Cap. 6 y 7)
INGRESOS CORRIENTES NO AFECTADOS (Parte Cap. 1 a 5)	**907.381.991,90**	870.281.991,90	37.100.000,00		
INGRESOS CORRIENTES FINALISTAS INVERSIONES (Parte Cap. 3 y 5)	**10.919.776,00**				10.919.776,00
INGRESOS CORRIENTES GENERICOS INVERSIONES (Parte Cap. 1 a 5)	**51.342.744,85**				51.342.744,85
TOTAL INGRESOS CORRIENTES	**969.644.512,75**	**870.281.991,90**	**37.100.000,00**		**62.262.520,85**
INGRESOS DE CAPITAL (Cap. 6 y 7)	**37.925.091,67**				37.925.091,67
INGRESOS PASIVOS FINANCIEROS (Cap. 9)	**35.000.000,00**				35.000.000,00
TOTAL INGRESOS CAPITAL Y DEUDA	**72.925.091,67**				**72.925.091,67**
INGRESOS ACTIVOS FINANCIEROS (Cap. 8)	**300.000,00**			300.000,00	
TOTAL	**1.042.869.604,42**	**870.281.991,90**	**37.100.000,00**	**300.000,00**	**135.187.612,52**

De forma resumida cabe señalar que, en este ejercicio, los ingresos corrientes no finalistas (907,38 millones) financian la totalidad del gasto corriente (cap. 1 a 5) y la amortización de deuda. Los gastos de capital (137,68 millones) son financiados por ingresos corrientes finalistas (10,92 millones de euros, el 8,08 por ciento); ingresos corrientes genéricos (51,34 millones de euros, el 37,98 por ciento); ingresos de capital (37,92 millones de euros, el 28,05 por ciento) y finalmente deuda (35,00 millones de euros, el 25,89 por ciento). Finalmente, los gastos en Activos financieros (0,3 millones de euros), son financiados en su totalidad por Ingresos de Activos financieros.

Además, el informe económico financiero incorpora como en años anteriores información relativa al saldo de la deuda financiera con entidades financieras del propio Ayuntamiento. Se estima una deuda a 31 de diciembre de 2023 de 230,53 millones de euros, con una reducción de 2,1 millones de euros respecto al saldo a 31 de diciembre de 2022, 232,63 millones de euros. La cifra prevista para el cierre del ejercicio 2023 es el resultado del saldo inicial menos las amortizaciones previstas en el ejercicio (37,10 millones) más la nueva operación a concertar (35,00 millones de euros), tal y como se refleja en el cuadro siguiente.

Deuda con entidades de crédito a 31-12-2022	**232.629.710,48**
Nuevas operaciones previstas en el Presupuesto	35.000.000,00
Amortizaciones	- 37.100.000,00
Saldo neto operaciones 2022	**- 2.100.000,00**
Deuda con entidades de crédito a 31-12-2023	**230.529.710,48**

En cuanto a las operaciones avaladas, se reducirán en 2023 en 10,11 millones de euros, siendo el capital pendiente a final del ejercicio de 40,07 millones de euros frente a los 50,18 millones existentes a finales de 2022. El saldo de las operaciones computables a efectos del cálculo del coeficiente de endeudamiento será de 270,6 millones de euros.

Si se añade a la cifra anterior el importe de las operaciones de crédito y arrendamiento financiero de las sociedades mercantiles que no cuenta con aval municipal, el saldo total de la deuda viva a final de 2023 se incrementa en 77,6 millones de euros, siendo el saldo total de la deuda viva prevista al cierre del ejercicio de 348,2 millones de euros (355,1 millones en 2021).

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
CAP SECCIO ADJUNTA CAP SERVICI - SERV. DE CONTROL FINANCER PERMANENT	FERNANDO AGUD BLASCO	14/11/2022	ACCVCA-120	16198421699161957413 7861973432232633709
INTERVENTOR GENERAL MUNICIPAL - INTERVENCIO GENERAL MUNICIPAL	RAMON BRULL MANDINGORRA	14/11/2022	ACCVCA-120	12809743174432537350 3669789208686586585

Id. document: USPM uoph jm9a NMvN qWK7 eEuU 7io=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

Nos remitimos al informe específico sobre el cumplimiento de la Ley Orgánica 2/2012, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, para una mayor información sobre la evolución del conjunto de la deuda con entidades de crédito.

Por último, el informe económico financiero concluye detallando el gasto según la estructura por programas, y haciendo referencia a la regla del gasto y al marco presupuestario 2022-2024.

Sin perjuicio de la información sobre los gastos e ingresos detallados en el informe económico, además de la información sobre la deuda y estabilidad, etc. y sin perjuicio de las limitaciones y observaciones anteriormente formuladas, debe recordarse que la finalidad última y fundamental del informe económico financiero al que se refiere el artículo 18 del RD 500/90, no es otra, como ya se ha dicho, que exponer de manera clara y completa, las bases utilizadas para la evaluación de los ingresos y lo que no es menos importante, la suficiencia de los créditos para atender el cumplimiento de las obligaciones exigibles y los gastos de funcionamiento de los servicios, y en consecuencia, a partir de unos ingresos y gastos reales y suficientes, acreditar la efectiva nivelación del Presupuesto.

Tal y como se ha indicado, los ingresos han sido calculados a partir de unas fichas de trabajo que se incorporan al Presupuesto, que proporcionan información amplia sobre las bases de cálculo de cada uno de los conceptos presupuestarios, por lo que se pueden considerar suficientemente fundamentadas las previsiones consignadas.

En relación con los gastos, cabe concluir que se proporciona información suficiente de los Gastos de personal, Intereses, Fondo de contingencia y Activos y Pasivos financieros, así como información amplia de las Inversiones y Transferencias de capital. Asimismo, se adjuntan fichas de gasto explicativas del destino de la mayor parte de los gastos incluidos en los capítulos 2, Compra de bienes y servicios corrientes y 4, Transferencias corrientes. Sería conveniente que se ampliara, sobre todo en aquellos servicios más importantes, información justificativa de la suficiencia de los créditos, incorporando en su caso, informes de los propios servicios gestores. Dado el plazo disponible desde la entrega de dicha documentación hasta la emisión del presente informe, no resulta posible pronunciarse sobre si las fichas justifican adecuadamente la suficiencia de los créditos. En particular, hubiera sido deseable mayor información sobre el efecto de la inflación sobre los costes previstos de los servicios y las posibles revisiones de precios que pudieran producirse. Todo ello, sin perjuicio de lo observado específicamente sobre la situación de la EMT.

Finalmente, y como conclusión global, cabe destacar que el Presupuesto de 2023 experimenta un moderado incremento, sostenido por el aumento de las Transferencias corrientes. En ese sentido, cabe destacar especialmente que se han resuelto las incertidumbres apuntadas en el ejercicio anterior sobre la Participación en los tributos del Estado, al contemplar los Presupuestos generales del Estado de 2022 y los previstos para 2023, la compensación por las devoluciones de las liquidación negativa de 2020. Las principales incertidumbres se sitúan en el escenario actual, en las posibles consecuencias de la inflación sobre el comportamiento de los gastos corrientes futuros, tanto del Ayuntamiento como de sus entidades dependientes. Por el contrario, la reducción experimentada en la deuda permite asumir el previsible incremento de los tipos de interés. Finalmente, al igual que en el ejercicio anterior, se pone énfasis en la necesidad de contar con una buena planificación económico-financiera a medio plazo, que debería incluir al conjunto de las entidades del sector público local.

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
CAP SECCIO ADJUNTA CAP SERVICI - SERV. DE CONTROL FINANCER PERMANENT	FERNANDO AGUD BLASCO	14/11/2022	ACCVCA-120	16198421699161957413 7861973432232633709
INTERVENTOR GENERAL MUNICIPAL - INTERVENCIO GENERAL MUNICIPAL	RAMON BRULL MANDINGORRA	14/11/2022	ACCVCA-120	12809743174432537350 3669789208686586585

Id. document: USPM uoph jm9a NMvN qWK7 eEuU 7io=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

h) Anexo sobre perspectiva de género

Consta en el expediente el Tomo 8, incluyendo el Informe sobre el Presupuesto con perspectiva de género, tal y como se preveía en la Instrucción para la implantación progresiva de la perspectiva de género en los Presupuestos municipales, aprobada por acuerdo de Junta de Gobierno Local de fecha 20 de julio de 2018.

D.- Procedimiento de aprobación y órgano:

El Proyecto del Presupuesto General Municipal del ejercicio 2023 deberá ser aprobado por la Junta de Gobierno Local, y deberá someterse a aprobación, previo dictamen de la Comisión Informativa de Hacienda, Coordinación Jurídica, Inspección General y Desarrollo Económico Sostenible, por el Pleno Municipal, en acto único, en cumplimiento de lo previsto en el artículo 168.4 y 5 del Texto Refundido de la Ley Reguladora de Haciendas Locales y de conformidad con lo previsto en los artículos 123.1.h) y 127.1.b) de la vigente Ley 7/1985, de 2 de abril, Reguladora de las Bases del Régimen Local.

De conformidad con lo preceptuado en el artículo 169 del TRLRHL, aprobado inicialmente el Presupuesto General, se expondrá al público, previo anuncio en el boletín oficial de la provincia por 15 días, durante los cuales los interesados podrán examinarlos y presentar reclamaciones ante el Pleno. El Presupuesto se considerará definitivamente aprobado si durante el citado plazo no se hubiesen presentado reclamaciones; en caso contrario, el Pleno dispondrá de un plazo de un mes para resolverlas. El Presupuesto General, definitivamente aprobado, será insertado en el boletín oficial de la corporación, si lo tuviera, y, resumido por capítulos de cada uno de los Presupuestos que lo integran, en el de la provincia.

Del Presupuesto General definitivamente aprobado se remitirá copia a la Administración del Estado y a la Generalitat Valenciana. La remisión se realizará simultáneamente al Boletín oficial de la provincia de València.

El Presupuesto General, definitivamente aprobado y una vez publicado, entrará en vigor en el ejercicio 2023. A partir de dicha fecha, todos los créditos del Estado de Gastos se encuentran en situación de disponibles.

No obstante, por lo que respecta a los créditos presupuestarios financiados con subvenciones, quedará condicionada su disponibilidad a la existencia de documentación fehaciente que acredite el compromiso firme de aportación de conformidad con lo preceptuado en el artículo 173.6.a) del TRLRHL.

Por lo que respecta a las subvenciones a conceder, hay que señalar que la Base 28ª del Presupuesto, relativa al Plan Estratégico de Subvenciones establece que las subvenciones se concederán dentro del marco previsto en el Plan Estratégico de Subvenciones aprobado por la JGL, debiendo señalarse que el actual plan en vigor se refiere al período 2020-2022.

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
CAP SECCIO ADJUNTA CAP SERVICI - SERV. DE CONTROL FINANCER PERMANENT	FERNANDO AGUD BLASCO	14/11/2022	ACCVCA-120	16198421699161957413 7861973432232633709
INTERVENTOR GENERAL MUNICIPAL - INTERVENCIO GENERAL MUNICIPAL	RAMON BRULL MANDINGORRA	14/11/2022	ACCVCA-120	12809743174432537350 3669789208686586585

Id. document: USPM uoph jm9a NMvN qWK7 eEuU 7io=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

E.- Conclusión

En atención a cuanto antecede, y en los términos expuestos, se puede concluir que **el Presupuesto General del Ayuntamiento de Valencia para el ejercicio 2023 se presenta adecuadamente y contiene la documentación preceptiva.**

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
CAP SECCIO ADJUNTA CAP SERVICI - SERV. DE CONTROL FINANCER PERMANENT	FERNANDO AGUD BLASCO	14/11/2022	ACCVCA-120	16198421699161957413 7861973432232633709
INTERVENTOR GENERAL MUNICIPAL - INTERVENCIO GENERAL MUNICIPAL	RAMON BRULL MANDINGORRA	14/11/2022	ACCVCA-120	12809743174432537350 3669789208686586585

Id. document: tjZt Qzr+ hGAE z/EB ZJmc 3K4u Iag=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

AJUNTAMENT DE VALÈNCIA
INTERVENCIÓ GENERAL MUNICIPAL

Expediente: E-00407-2022-000004

Asunto: Evaluación del cumplimiento del principio de Estabilidad, Sostenibilidad Financiera y Regla de Gasto por los Presupuestos Iniciales 2023 del Ayuntamiento de València, organismos, entes y empresas dependientes.

INFORME

Por economía procedimental se emite un solo informe referido al Ayuntamiento de València y a la totalidad de las unidades institucionales dependientes del mismo.

1. NORMATIVA APLICABLE

Artículo 135 de la Constitución Española, en su vigente redacción, tras la reforma de 27 de septiembre de 2011 (BOE nº 233, 27 de noviembre de 2011).

Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera (en adelante LOEPSF).

Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, por el que se aprueba el texto refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales.

Real Decreto 1463/2007 de 2 de noviembre, por el cual se aprueba el reglamento de desarrollo de la Ley 18/2001, de 12 de diciembre, de Estabilidad Presupuestaria, en su aplicación a las entidades locales, en todos los contenidos del mismo que no se opongan a la Ley Orgánica 2/2012. Específicamente su artículo 16.2 relativo a la evaluación del cumplimiento del objetivo de estabilidad (en adelante REGLAMENTO).

Orden HAP/2105/2012, de 1 de octubre, por la que se desarrollan las obligaciones de suministro de información previstas en la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera.

Sistema Europeo de Cuentas Nacionales y Regionales (SEC 2010), adoptado por el Reglamento (UE) Nº 549/2013 del Parlamento Europeo y del Consejo, de 21 de mayo de 2013.

2. CUMPLIMIENTO DEL PRINCIPIO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA POR LA CORPORACIÓN, SOCIEDADES Y ENTES DEPENDIENTES INCLUIDOS EN EL ARTÍCULO 2.1.C DE LA LOEPSF

2.1 Organismos, sociedades y entes dependientes municipales clasificados en el artículo 2.1.c de la LOEPSF

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
INTERVENTOR GENERAL MUNICIPAL - INTERVENCIO GENERAL MUNICIPAL	RAMON BRULL MANDINGORRA	14/11/2022	ACCVCA-120	12809743174432537350 3669789208686586585

Id. document: tjZt Qzr+ hGAE z/EB ZJmc 3K4u Iag=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

El art. 3 del R.D. 1463/2007 establece que la clasificación de los entes dependientes de las entidades locales -en las categorías previstas en el art. 4.1. y 4.2., coincidentes con las del artículo 2, apartado 1.c y apartado 2 de la LOEPSF-, a efectos del cumplimiento del principio de estabilidad presupuestaria, es competencia del Instituto Nacional de Estadística (INE) y la Intervención General de la Administración del Estado (IGAE).

Realizada y revisada esta clasificación por la IGAE, integran el sector de las Administraciones Públicas, y por tanto se encuentran entre los sujetos incluidos en el artículo 2.1.c de la LOEPSF, las siguientes unidades institucionales dependientes o vinculadas al Ayuntamiento de València:

Organismos Autónomos

- Universidad Popular
- Fundación Deportiva Municipal
- Parques, Jardines y Biodiversidad Urbana del Ayuntamiento de València
- Junta Central Fallera
- Consell Agrari de València
- Palau de la Música, Congresos y Orquesta de València
- Mostra de València i Iniciatives Audiovisuals

Entidades Sin Fines De Lucro

- Fundació Visit València de la Comunitat Valenciana
- Fundación de la Comunidad Valenciana para la Promoción Estratégica, el Desarrollo y la Innovación Urbana (Las Naves)
- Fundación València Activa del Pacto para el Empleo de la Ciudad de València - CV
- Fundación para la Promoción de la Protección Ciudadana de la CV
- Fundació de la C.V. "València Clima i Energia"
- Centro Mundial de València para la Alimentación Urbana Sostenible, Fundación de la C.V. – CEMAS

2.2 Objetivo de estabilidad presupuestaria a cumplir en el año 2023 por los presupuestos y estados consolidados del Ayuntamiento de València, organismos y entes relacionados.

De acuerdo con lo estipulado por el artículo 15 de la LOEPSF, el Consejo de Ministros de 11 de febrero de 2020, aprobó los acuerdos por los que se fijaban los objetivos de estabilidad presupuestaria y de deuda pública para el conjunto de Administraciones Públicas y de cada uno de sus subsectores para el ejercicio 2020 y para el período 2021-2023. En dicho Acuerdo, se recogió, conforme a lo dispuesto en el artículo 135.2 de la Constitución y en el art. 11.4 de la LOEPSF, que las Corporaciones Locales deberían presentar equilibrio presupuestario en términos de estabilidad.

Con posterioridad, el Consejo de Ministros de 6 de octubre de 2020 acordó suspender la aplicación de las reglas fiscales en 2020 y 2021 (objetivos de estabilidad presupuestaria y de deuda pública) en el marco del cumplimiento de las medidas adoptadas por le UE en

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
INTERVENTOR GENERAL MUNICIPAL - INTERVENCIO GENERAL MUNICIPAL	RAMON BRULL MANDINGORRA	14/11/2022	ACCVCA-120	12809743174432537350 3669789208686586585

Id. document: tjZt Qzr+ hGAE z/EB ZJmc 3K4u Iag=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

marzo "para reforzar la respuesta a la crisis y desarrollar un marco de reconstrucción, transformación y resiliencia para seguir avanzando", haciendo uso de la cláusula de salvaguarda que permite a los Estados miembros la posibilidad "de desviarse temporalmente de forma coordinada y ordenada de los requisitos normales en situaciones de crisis generalizada causadas por una ralentización económica grave en la zona euro o en el conjunto de la UE".

A ese respecto cabe recordar que, dentro del componente preventivo del Pacto de Estabilidad y Crecimiento, el artículo 5 apartado 1, y el artículo 9, apartado 1, del Reglamento (CE) 1466/97, en periodos de crisis, establecen la posibilidad de "permitir a los Estados miembros que se aparten temporalmente de la trayectoria de ajuste hacia el objetivo presupuestario a medio plazo […], siempre que dicha desviación no ponga en peligro la sostenibilidad presupuestaria a medio plazo".

Asimismo, en el citado Acuerdo del Consejo de Ministros celebrado el 6 de octubre, se acordó solicitar al Congreso de los Diputados que se aprecie que España está sufriendo una pandemia, lo que supone una situación de emergencia extraordinaria, a los efectos previstos en los artículos 135.4 de la Constitución y 11.3 de la LOEPSF. Este acuerdo fue aprobado por el Congreso de los Diputados el 20 de octubre de 2020.

Posteriormente, en el marco de la decisión tomada por la Comisión Europea de mantener la cláusula de salvaguarda también para 2022, el Consejo de Ministros acordó, en fecha 27 de julio de 2021, solicitar de nuevo al Congreso de los Diputados que apreciara si en España concurren las circunstancias extraordinarias previstas en el artículo 135.4 de la Constitución Española y 11.3 de la LOEPSF. El acuerdo fue adoptado favorablemente por el Congreso de los Diputados en sesión celebrada el 13 de septiembre de 2021. Más recientemente, en lo que respecta al ejercicio 2023, se han adoptado acuerdos del Consejo de Ministros de fecha 26 de julio de 2022 tomando la decisión de solicitar de nuevo al Congreso de los Diputados que aprecie si en España siguen concurriendo las circunstancias extraordinarias descritas, así como acuerdo favorable del Congreso de los Diputados en sesión celebrada el 22 de septiembre de 2022 aceptando dicha solicitud.

El citado punto 4 del artículo 135 de la CE determina que "los límites de déficit estructural y de volumen de deuda pública sólo podrán superarse en caso de catástrofes naturales, recesión económica o situaciones de emergencia extraordinaria que escapen al control del Estado y perjudiquen considerablemente la situación financiera o sostenibilidad económica o social del Estado, apreciadas por la mayoría absoluta de los miembros del Congreso de los Diputados".

Por su parte, el apartado 3 del citado artículo 11 de la LOEPSF, determina que "Excepcionalmente, el Estado y las Comunidades Autónomas podrán incurrir en déficit estructural en caso de catástrofes naturales, recesión económica grave o situaciones de emergencia extraordinaria que escapen al control de las Administraciones Públicas y perjudiquen considerablemente su situación financiera o su sostenibilidad económica o social, apreciadas por la mayoría absoluta de los miembros del Congreso de los Diputados. Esta desviación temporal no puede poner en peligro la sostenibilidad fiscal a medio plazo."

Resulta evidente la excepcionalidad de la situación causada por el COVID-19, caracterizada por una fuerte crisis sanitaria, económica y social. Dicha situación fue prevista

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
INTERVENTOR GENERAL MUNICIPAL - INTERVENCIO GENERAL MUNICIPAL	RAMON BRULL MANDINGORRA	14/11/2022	ACCVCA-120	12809743174432537350 3669789208686586585

Id. document: tjZt Qzr+ hGAE z/EB ZJmc 3K4u Iag=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

por el legislador al establecer las excepciones normativas a las que se ha hecho referencia anteriormente en los artículos 135.4 de la Constitución y 11.3 de la LOEPSF que hacen referencia al Estado y las Comunidades Autónomas.

Sin embargo, ninguno de los artículos antes mencionados se refiere de forma directa a las entidades locales. Por el contrario, debe recordarse que el artículo 135.2 de la vigente constitución, diferencia el principio de estabilidad presupuestaria del Estado y de las Comunidades Autónomas del aplicado a las Entidades Locales, ya que éstas "deberán presentar equilibrio presupuestario" tal y como expresamente describe la última frase del segundo párrafo del citado punto 2 del artículo 135. Asimismo, el apartado 4 del artículo 11 de la LOEPSF, hace referencia explícita a la situación de las Entidades Locales al establecer que "Las Corporaciones Locales deberán mantener una posición de equilibrio o superávit presupuestario", regulación específica coherente con la establecida de forma explícita en la Constitución.

Ante la determinación expresada en la vigente normativa, no procede concluir que la suspensión de las reglas fiscales permita un déficit presupuestario en el ámbito de las Corporaciones Locales.

Esta Intervención entiende, por tanto, que el Presupuesto del Ayuntamiento debe cumplir necesariamente el objetivo de equilibrio presupuestario o superávit, en términos de estabilidad.

2.3 Resultado en términos de capacidad de financiación de los presupuestos y estados consolidados 2023, de la corporación, organismos y entes a los que se refiere este apartado.

Se remite al punto 5 del informe antecedente del Servicio Financiero, tanto en lo relativo a la metodología de cálculo del resultado en términos de capacidad de financiación, como a su cuantificación en los Presupuestos Iniciales 2023, y específicamente al punto 5.3 relativo a los ajustes practicados, de acuerdo con los criterios del SEC2010, en los ingresos y gastos del Ayuntamiento, organismos y entes que consolidan, a la hora de realizar dicho cálculo.

El resultado estimado, en términos de capacidad de financiación o superávit, de los presupuestos consolidados 2023 del Ayuntamiento de València, y los organismos, sociedades y entes dependientes del mismo, clasificados como sector administración pública, es positivo y asciende a **2.137.927,77 €**, que representa un 0,21% del total de ingresos no financieros consolidados. En el ejercicio 2022 se estimó dicho resultado en 17.171.173,05€, el 1,74% del total de ingresos no financieros consolidados. En consecuencia, la cifra de 2023 resulta mucho más ajustada de inicio que la prevista el ejercicio anterior.

El mencionado importe de capacidad de financiación se obtiene a partir de la diferencia entre ingresos y gastos no financieros del presupuesto municipal consolidado de los organismos, entes y sociedades clasificados como administración pública (2.266.795,87€), y del resultado neto negativo de los ajustes de dichos ingresos y gastos para su traducción en los principios del SEC2010 (-128.868,10€).

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
INTERVENTOR GENERAL MUNICIPAL - INTERVENCIO GENERAL MUNICIPAL	RAMON BRULL MANDINGORRA	14/11/2022	ACCVCA-120	12809743174432537350 3669789208686586585

Id. document: tjZt Qzr+ hGAE z/EB ZJmc 3K4u Iag=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

En ejercicios anteriores (a excepción del correspondiente a los presupuestos 2021 y 2022) se realizó un ajuste por diferencia entre la previsión de recaudación total de naturaleza tributaria y los derechos reconocidos presupuestados, estimada en base a los porcentajes medios de recaudación total (de ejercicio corriente y cerrados) sobre derechos presupuestados, de los tres ejercicios anteriores al analizado. En el punto 5.3.1 del informe antecedente del Servicio Financiero se explica por qué la media de los últimos tres ejercicios no resulta una referencia válida aplicable a la previsión de ingresos iniciales 2023 para obtener la recaudación estimada, y se opta por no realizar ajuste para dicho ejercicio. A efectos informativos, la aplicación de este ajuste hubiera llevado en 2021 a un ajuste positivo de 9.788.465,01 €; en 2022, a un ajuste negativo de 5.495.565,64 € y caso de aplicarse en este ejercicio, el resultado sería negativo en 9.146.630,86 €.

La aplicación del criterio de devengo se ha llevado a cabo mediante dos ajustes. Por una parte se minora la diferencia entre el gasto por intereses financieros que vencerán en 2023 por operaciones de préstamo (el importe incluido en el presupuesto) y el importe de esos gastos financieros que realmente se devengará en dicho ejercicio. Por otra se minora, de los ingresos que se prevé que se reconocerán en 2023 por operaciones de cobertura financiera, la parte que se habrá devengado en 2022.

Finalmente, hay que advertir que no se contempla en el Informe del Servicio Financiero el posible ajuste positivo derivado de la compensación por el Estado en 2023 de la devolución del plazo correspondiente a dicho año de la liquidación negativa de 2020, estando pendiente de determinar el criterio a aplicar finalmente por el Estado en el cierre del ejercicio 2022. En caso de que se aplicara un criterio de devengo y no de caja, el efecto sería positivo en 32,0 millones € en 2023, si bien habría que considerar un efecto negativo de 47,0 millones € en el cierre de 2022. Al igual que en ejercicios anteriores, tampoco se contempla inicialmente ajuste por inejecución.

Con respecto al resultado individualizado de capacidad / necesidad de financiación de los presupuestos de los organismos y previsión de cuentas anuales de las entidades sin ánimo de lucro incluidos en el sector administración pública, todos ellos prevén, para el año 2023, capacidad de financiación o equilibrio.

2.4 Cumplimiento del objetivo de estabilidad por los presupuestos iniciales consolidados 2023.

De lo expuesto en los puntos anteriores se concluye el cumplimiento, por el presupuesto inicial consolidado 2023, del objetivo de estabilidad presupuestaria dado el resultado de superávit o capacidad de financiación tras los ajustes realizados para expresar los ingresos y gastos no financieros en términos del SEC 2010.

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
INTERVENTOR GENERAL MUNICIPAL - INTERVENCIO GENERAL MUNICIPAL	RAMON BRULL MANDINGORRA	14/11/2022	ACCVCA-120	12809743174432537350 3669789208686586585

Id. document: tjZt Qzr+ hGAE z/EB ZJmc 3K4u Iag=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

3.- CUMPLIMIENTO EN EL AÑO 2023 DEL PRINCIPIO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA POR LAS SOCIEDADES Y ENTES DEPENDIENTES DEL AYUNTAMIENTO DE VALÈNCIA, INCLUIDAS EN EL ARTÍCULO 2.2 DE LA LOEPSF

3.1 Sociedades y entes dependientes municipales clasificados en el artículo 2.2 de la LOEPSF y 4.2 del R.D. 1463/2007.

Se remite al apartado 9 del informe antecedente del Servicio Financiero.

Pertenecen, según dicho informe, a este grupo de sociedades y entes municipales:

- AUMSA - *Sociedad Anónima Municipal de Actuaciones Urbanas de València*
- MERCAVALENCIA - *Mercados Centrales de abastecimiento de València, S.A.*
- ENTIDAD PÚBLICA EMPRESARIAL PALACIO DE CONGRESOS DE VALÈNCIA
- EMT - *Empresa Municipal de Transportes de Valencia, S.A. (Medio Propio)*
- FET DE VIDRE, S.L.
- FENT DE TOT, S.L.

En relación a la situación de la Empresa Municipal de Transportes y su posible reclasificación dentro del sector público local, nos remitimos a las consideraciones realizadas en el informe emitido por esta Intervención con fecha 22 de septiembre de 2022, relativo al cumplimiento del principio de estabilidad en el ejercicio 2021 por las sociedades y entidades dependientes enumeradas en el artículo 2.2 de la ley orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera (Expdte. E-00407-2022-000003-00).

3.2 Objetivo de estabilidad presupuestaria a cumplir por los estados de previsión de ingresos y gastos de las sociedades y entes dependientes a los que se refiere este apartado.

Regulado en el artículo 3.3 de la LOEPSF y el artículo 24 del REGLAMENTO, consiste en mantener una posición de equilibrio financiero en su Previsión de Estados de Gastos e Ingresos.

3.3 Cumplimiento del principio de estabilidad presupuestaria definido en términos de la existencia de equilibrio financiero.

Se remite al punto 9 del informe antecedente del Servicio Financiero, emitido en base a los estados de previsión de ingresos y gastos para el ejercicio 2023 de: AUMSA, EMT, MERCAVALENCIA y EPE PALACIO DE CONGRESOS aprobados por sus órganos competentes. Dichos estados previstos para 2023 por las cuatro sociedades mencionadas muestran una situación de equilibrio o resultado positivo.

Por su parte, FENT DE TOT S.L. y FET DE VIDRE S.L., sociedades en las que la participación municipal es indirecta, a través de la Fundación València Activa del Pacto para el Empleo de la Ciudad de València – CV, no presentan presupuesto para el ejercicio 2023, dado el acuerdo adoptado por el Patronato de la Fundación, confirmado por acuerdo del Pleno del Ayuntamiento de València, de disolución y liquidación de ambas sociedades.

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
INTERVENTOR GENERAL MUNICIPAL - INTERVENCIO GENERAL MUNICIPAL	RAMON BRULL MANDINGORRA	14/11/2022	ACCVCA-120	12809743174432537350 3669789208686586585

Id. document: tjZt Qzr+ hGAE z/EB ZJmc 3K4u Iag=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

Se concluye de lo expuesto que todas las sociedades mercantiles y la entidad pública empresarial dependientes (cuya gestión se prevé que continuará durante el ejercicio 2023) presentan en principio una situación de equilibrio financiero, no generando pérdidas ni incluyendo, en su caso, subvenciones y aportaciones patrimoniales municipales para su cobertura, cuya presupuestación por el Ayuntamiento le impidiese a éste cumplir el objetivo de estabilidad presupuestaria.

No obstante, hay que señalar que tanto AUMSA como la EPE Palacio de Congresos incluyen en sus previsiones subvenciones genéricas para compensar sus déficit de explotación, por importe de 873.137,83 € y 432.225,00 € respectivamente.

En cuanto a la situación de equilibrio financiero de la EMT, nos remitimos a las consideraciones realizadas en el informe emitido por esta Intervención con fecha 22 de septiembre de 2022, al que ya se ha hecho referencia en el apartado 3.1.

Nos remitimos igualmente al informe de esta Intervención sobre el Presupuesto municipal de 2023 para un análisis en mayor profundidad de los estados de previsión de ingresos y gastos para el ejercicio 2023 de la EMT, en el que se concluye que es previsible que sea necesaria la realización de aportaciones adicionales a las presupuestadas a lo largo del ejercicio.

4.- CUMPLIMIENTO DEL PRINCIPIO DE SOSTENIBILIDAD FINANCIERA

4.1 Normativa aplicable

El principio de sostenibilidad financiera está regulado por los artículos 4 y 13 y Disposición Transitoria Primera de la LOEPSF.

4.2 Objetivo de sostenibilidad financiera para el año 2023

Es definido por la ley como la capacidad para financiar compromisos de gasto presentes y futuros dentro de los límites de déficit, deuda pública y morosidad de deuda comercial conforme a lo establecido en esta Ley, en la normativa sobre morosidad y en la normativa europea.

En lo que atañe a la deuda financiera municipal, el principio de sostenibilidad financiera se instrumenta en la fijación de un volumen máximo de deuda pública de las Corporaciones Locales aprobado por acuerdo del Consejo de Ministros, de acuerdo a lo establecido en el artículo 15 de la LOEPSF. En el Consejo de Ministros de 11 de febrero de 2020, se fijó un objetivo de deuda de las Corporaciones Locales en su conjunto del 1,8% del PIB para 2023. Dicho objetivo fue suspendido por Acuerdo del Consejo de Ministros de 6 de octubre de 2020.

En cualquier caso, al igual que en ejercicios anteriores, en el mencionado acuerdo no se trasladaba dicho objetivo global del subsector a cada una de las entidades locales, por lo que, individualmente, se encontraban y se encuentran sometidas a los límites de

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
INTERVENTOR GENERAL MUNICIPAL - INTERVENCIO GENERAL MUNICIPAL	RAMON BRULL MANDINGORRA	14/11/2022	ACCVCA-120	12809743174432537350 3669789208686586585

Id. document: tjZt Qzr+ hGAE z/EB ZJmc 3K4u Iag=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

endeudamiento establecidos por el artículo 53 de la ley Reguladora de las Haciendas Locales y la disposición final trigésima primera de la Ley 17/2012, de 27 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2013, en lo que se refiere a las operaciones de crédito a largo plazo para financiar inversiones.

Cabe recordar, además, que el artículo 15.3 de la LOEPSF establece que la fijación del objetivo de deuda pública será coherente con el objetivo de estabilidad presupuestaria establecido. En el caso de las entidades locales, por lo tanto, manteniéndose el principio de equilibrio presupuestario en términos de estabilidad, la variación de la deuda pública debe ser compatible con el cumplimiento de dicho objetivo.

La sostenibilidad de la deuda comercial se concreta en que el periodo medio de pago a los proveedores no supere el plazo máximo previsto en la normativa sobre morosidad.

El cumplimiento durante el ejercicio, del principio de sostenibilidad de la deuda comercial, en términos de periodo medio de pago a proveedores, no puede informarse a partir de los estados de ingresos y gastos de los presupuestos iniciales, por no depender del contenido de éstos sino de su ejecución.

En este sentido, esta Intervención realizará un seguimiento de su cumplimiento (art. 18.5 LOEPSF).

4.3 Cumplimiento del objetivo de deuda pública por el presupuesto inicial 2023

El saldo de deuda financiera del Ayuntamiento de València previsto a 31-12-2023 según las estimaciones del Presupuesto Inicial ascenderá a 230.529.710,48€. De los organismos y entes dependientes del Ayuntamiento clasificados como administración Pública según SEC 2010, sólo Fundación Visit València de la Comunitat Valenciana tiene deuda financiera, con un capital vivo previsto a 31-12-2023 de 1.820.729,42€, por lo que el dato consolidado se eleva a 232.350.439,90€. Del importe la de deuda estimada a 31 de diciembre de 2023 por parte de la Fundación Visit València, 1.800.000€ son operaciones a corto plazo. En el caso del Ayuntamiento, junto a la deuda financiera a largo plazo, no se prevé la existencia de pólizas de crédito concertadas y dispuestas al cierre del ejercicio.

Si se computa junto al importe previsto de la deuda contratada a 31-12-2023, el de la avalada por el Ayuntamiento a esa misma fecha, el total de deuda computable asciende a 272.417.277,76€.

El porcentaje previsto, a 31-12-2023, de la deuda consolidada del Ayuntamiento y resto de organismos y entes que no se financian mayoritariamente con ingresos comerciales, regulado por el artículo 53 apartado 2 del texto refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, aprobado por el Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de Marzo, modificado por la disposición final trigésima primera de la ley 17/2012, de 27 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2013, es del 24,71%, sin tener en cuenta la deuda avalada y calculado sobre los ingresos corrientes consolidados del último ejercicio liquidado (2021), excluidos los afectados a financiar gastos de capital (940.447.701,11€).

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
INTERVENTOR GENERAL MUNICIPAL - INTERVENCIO GENERAL MUNICIPAL	RAMON BRULL MANDINGORRA	14/11/2022	ACCVCA-120	12809743174432537350 3669789208686586585

Id. document: tjZt Qzr+ hGAE z/EB ZJmc 3K4u Iag=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

Si se computa, junto al importe previsto de la deuda contratada a 31-12-2023, el principal de la avalada por el Ayuntamiento a esa misma fecha, el citado porcentaje se eleva al 28,97%.

5.- CUMPLIMIENTO DE LA REGLA DE GASTO POR EL PRESUPUESTO INICIAL CONSOLIDADO 2023 DEL AYUNTAMIENTO Y ENTES INCLUIDOS EN EL ARTÍCULO 2.1.c DE LA LOEPSF.

5.1 Regulación

La Regla de Gasto viene regulada por el artículo 12 de la LOEPSF que, en su apartado primero, establece que la variación del gasto computable de la Administración Central, de las Comunidades Autónomas y de las Corporaciones Locales, no podrá superar la tasa de referencia de crecimiento del Producto Interior Bruto de medio plazo de la economía española. A su vez, el apartado tercero del mismo artículo determina que corresponde al Ministerio de Economía y Competitividad calcular la tasa de referencia de crecimiento del Producto Interior Bruto de medio plazo de la economía española, de acuerdo con la metodología utilizada por la Comisión Europea en aplicación de su normativa. Esta tasa se publicará en el informe de situación de la economía española al que se refiere el artículo 15.5 de esta Ley. Será la referencia a tener en cuenta por la Administración Central y cada una de las Comunidades Autónomas y Corporaciones Locales en la elaboración de sus respectivos Presupuestos.

En base a dicha norma, la tasa de referencia de crecimiento de medio plazo del PIB de la economía española, establecida por el Acuerdo del Consejo de Ministros de 11 de febrero de 2020 para el año 2023 se fijó en el 3,3%. La posterior suspensión de las reglas fiscales por Acuerdo del Consejo de Ministros de fecha 6 de octubre de 2020 implica que dicha tasa no pueda ser usada ya como referencia, máxime cuando la evolución económica provocada por la pandemia alteró profundamente la tasa de referencia de crecimiento de medio plazo del PIB.

En consecuencia, en tanto no se redefinan los nuevos objetivos de crecimiento a medio plazo, no resulta aplicable la regla de gasto en el ejercicio 2023, no existiendo, por tanto, un límite de referencia para el crecimiento del gasto, si bien dicho crecimiento vendrá limitado en todo caso por la necesidad de cumplimiento del objetivo de estabilidad presupuestaria.

Cabe señalar finalmente que, de acuerdo con la interpretación realizada por este Ayuntamiento del artículo 12.1 de la LOEPSF, el punto de partida para la determinación del límite computable de cada ejercicio no ha sido el gasto computable efectivamente realizado en el último ejercicio sino, por el contrario, el límite del gasto computable del ejercicio anterior, por considerar que de esa manera se configuraba una senda de crecimiento del gasto más estable, no dependiente de la variación en la ejecución del gasto de un ejercicio a otro. Con la suspensión de la regla de gasto en los ejercicios 2020 a 2023, no procede seguir manteniendo este criterio de forma continuada en dichos ejercicios al no disponerse de tasas de referencia por lo que, cuando la regla vuelva a ser exigible, deberá determinarse de nuevo un punto de partida para su aplicación.

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
INTERVENTOR GENERAL MUNICIPAL - INTERVENCIO GENERAL MUNICIPAL	RAMON BRULL MANDINGORRA	14/11/2022	ACCVCA-120	12809743174432537350 3669789208686586585

Id. document: tjZt Qzr+ hGAE z/EB ZJmc 3K4u Iag=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

5.2 Ámbito de aplicación, gasto computable y límite de crecimiento del gasto para el ejercicio 2023

Tal como ya se ha expuesto, la regla de gasto no es aplicable en el ejercicio 2023. A efectos meramente informativos, en el informe del Servicio Financiero se ha calculado el gasto computable del presupuesto 2023, que asciende a 823.799.087,58€. A los exclusivos efectos de poner esta magnitud en contexto, cabe señalar que este importe supone un crecimiento del 3,86% respecto del gasto computable estimado en el presupuesto inicial 2022 (793.145.433,35€).

6.- CONCLUSIÓN.

En base a lo descrito en los puntos anteriores, cabe concluir que para el año 2023 el Presupuesto General del Ayuntamiento de València, así como la Administración Municipal, Organismos Autónomos y el resto de las entidades dependientes del Ayuntamiento que integran el Sector de la Administración Pública Municipal cumplen de forma muy ajustada, en términos consolidados, el objetivo de estabilidad presupuestaria.

Considerando de forma individualizada los presupuestos de los organismos autónomos y la previsión de cuentas anuales de las entidades sin ánimo de lucro, incluidos en el ámbito de consolidación municipal, se concluye que todos ellos prevén, para el año 2023, capacidad de financiación o equilibrio.

Asimismo, el resto de las entidades públicas que conforman el Sector de la Administración Empresarial Municipal, integrado por empresas y entes públicos empresariales, presentan inicialmente una situación de equilibrio financiero y, por tanto, también cumplirían con el objetivo de estabilidad presupuestaria, entendido este como la no existencia de un desequilibrio por parte de una sociedad, que no sea compatible con el cumplimiento, por el Ayuntamiento, del objetivo de estabilidad en el ejercicio 2023. Esta circunstancia, en el caso de la EMT, y dado lo ajustado del resultado municipal, deberá ser objeto de seguimiento a lo largo del ejercicio.

Igualmente, el Ayuntamiento de València, y todos sus organismos y entes dependientes que integran el Subsector Corporación Local Municipal, cumplen con el objetivo de sostenibilidad financiera, en lo que atañe a la deuda financiera municipal.

Finalmente, con respecto al cumplimiento de la Regla del Gasto, que viene determinada por la no superación del límite de variación interanual de los gastos no financieros computables consolidados, se considera que la regla no resulta de aplicación en el ejercicio 2023 al haber quedado suspendida. A efectos meramente informativos, los gastos computables a los efectos de dicha regla presentan un incremento del 3,86% sobre los del ejercicio anterior.

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
INTERVENTOR GENERAL MUNICIPAL - INTERVENCIO GENERAL MUNICIPAL	RAMON BRULL MANDINGORRA	14/11/2022	ACCVCA-120	12809743174432537350 3669789208686586585

Id. document: DSFO qLiS WMyz 9+pn Z4wn eRxX kWs=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

AJUNTAMENT DE VALÈNCIA

ACORD

ÒRGAN JUNTA DE GOVERN LOCAL		
DATA 14/11/2022	**CARÀCTER SESSIÓ** ORDINÀRIA	**NÚM. ORDE** 88

UNITAT 05501 - SERVICIO ECONOMICO-PRESUPUESTARIO	
EXPEDIENT E-05501-2022-000021-00	**PROPOSTA NÚM.** 1
ASSUMPTE ALCALDIA-PRESIDÈNCIA. Proposa aprovar el projecte de Pressupost general i consolidat per a l'exercici 2023.	

RESULTAT APROVAT	**CODI** 00002-O-00088

"Formulat el projecte de Pressupost General i Consolidat per a l'exercici 2023, acompanyat de la documentació complementària, en compliment del que preveu l'art. 168 del Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, aprovat per Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, de conformitat amb el que disposa l'art. 127.b de la Llei 7/85, Reguladora de les Bases del Règim Local, i de conformitat amb la moció subscrita per l'Alcaldia-Presidència, la Junta de Govern Local, feta prèviament declaració d'urgència, acorda:

Primer. Aprovar el projecte de Pressupost General i Consolidat de la Corporació, els seus Organismes Autònoms, amb personalitat diferenciada, Empreses i l'Entitat Pública Empresarial Municipals, per a l'exercici 2023, el detall del qual per ens és el següent:

* Pressupost de la corporació

Ingressos..... 1.042.869.604,42

Despeses..... 1.042.869.604,42

* Pressupost d'organismes autònoms. Anivellat en despeses i ingressos

Universitat Popular..... 5.786.646,01

Fundació Esportiva Municipal..... 17.161.508,80

O.A.M. de Parcs..... 13.978.520,78

Junta Central Fallera..... 2.817.434,62

O.A. Consell Agrari de València..... 1.453.739,11

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
EL SECRETARI TITULAR DE LA JUNTA DE GOVERN LOCAL	SERGI CAMPILLO FERNANDEZ	14/11/2022	ACCVCA-120	22564006268699246677 273274159569822886

Id. document: DSFO qLiS WMyz 9+pn Z4wn eRxX kWs=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

Palau de la Música i Congressos..... 15.135.000,00

OAM Mostra Cinema i Iniciat.Audiovisuals..... 619.089,53

* Estat d'ingressos i despeses d'empreses municipals i l'entitat pública empresarial.

Anivellat en despeses i ingressos

AUMSA..... 30.451.042,00

EMT SA..... 165.216.278,39

Palau de Congressos..... 6.757.225,00

* Total pressupost d'ingressos..... 1.302.246.088,66

* Total pressupost de despeses..... 1.302.246.088,66

A deduir transferències internes i altres conceptes

(art. 115 al 118 RD 500/90) 156.392.544,28

* Pressupost General Consolidat d'Ingressos..... **1.145.853.544,38**

* Pressupost General Consolidat de Despeses.... **1.145.853.544,38**

El detall per capítols del Pressupost de l'Ajuntament, els pressupostos dels organismes autònoms, empreses i entitat pública empresarial municipals, i del Pressupost General Consolidat es recull en l'annex núm. 1.

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
EL SECRETARI TITULAR DE LA JUNTA DE GOVERN LOCAL	SERGI CAMPILLO FERNANDEZ	14/11/2022	ACCVCA-120	22564006268699246677 273274159569822886

ACORD

Id. document: DSFO qLiS WMyz 9+pn Z4wn eRxX kWs=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

Annex 1

PRESSUPOST CONSOLIDAT D'INGRESSOS PER CAPÍTOLS 2023

ENS	1 IMPOSTOS DIRECTES	2 IMPOSTOS INDIRECTES	3 TAXES,PREUS PUB I ALTRES ING	4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	5 INGRESSOS PATRIMONIALS	6 ALIENACIÓ INVERSIONS REALS	7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	8 ACTIUS FINANCERS	9 PASSIUS FINANCERS	Resultat total
Pressupost 2023 sense consolidar	**363.180.116,63**	**38.305.078,56**	**157.874.128,44**	**599.705.556,57**	**21.253.792,35**	**6.446.692,00**	**55.226.137,17**	**19.754.586,84**	**50.900.000,00**	**1.312.245.088,56**
Ajuntament de València	363.180.116,63	38.305.078,56	100.734.778,38	459.249.539,18	8.175.000,00	6.446.692,00	31.478.399,67	300.000,00	35.000.000,00	**1.042.868.604,42**
AUMSA			75.196,00	1.526.137,83	6.060.629,17		500.000,00	7.289.079,00	15.000.000,00	**30.451.042,00**
EMT, SA.			49.921.028,43	76.371.132,34	6.588.660,18		19.741.729,50	12.093.727,84	500.000,00	**165.216.278,39**
Palau de Congressos			4.125.000,00	432.225,00	400.000,00		1.800.000,00			**6.757.225,00**
Universitat Popular			500.001,00	5.266.644,01	1,00			20.000,00		**5.786.646,01**
Fundació Esportiva Municipal			1.500.000,00	14.767.329,80	16.000,00		840.000,00	18.180,00		**17.161.509,80**
Organisme Autònom Municipal de Parcs			98.076,44	13.130.443,34	1,00		750.000,00			**13.978.520,78**
Junta Central Fallera			139.000,00	2.678.454,62						**2.817.454,62**
O.A. Consell Agrari de València			3,00	1.320.650,11	13.500,00		116.006,00	3.600,00		**1.453.759,11**
Palau de la Música i Congressos			771.287,09	14.333.709,91	1,00		2,00	30.000,00		**15.135.000,00**
OAM Mostra de Cinema i Incl. Audiovisuals			9.758,10	609.331,43						**619.089,53**
Deduccions 2023 per Transf. Internes				**130.349.014,39**			**23.747.729,50**			**154.096.743,89**
Total Consolidat I	**363.180.116,63**	**38.305.078,56**	**157.874.128,44**	**469.356.542,18**	**21.253.792,35**	**6.446.692,00**	**31.478.407,67**	**19.754.586,84**	**50.900.000,00**	**1.158.149.344,77**
Deduccions 2023 per Altres conceptes	**882.152,98**		**75.196,00**		**1.328.451,41**					**2.285.800,39**
Total Consolidat II	**362.297.963,65**	**38.305.078,56**	**157.798.932,44**	**469.356.542,18**	**19.925.340,94**	**6.446.692,00**	**31.478.407,67**	**19.754.586,84**	**50.900.000,00**	**1.155.863.544,38**
%	31,6	3,3	13,8	40,1	1,7	0,6	2,7	1,7	4,4	100,0
Exercici anterior Consolidat	**353.864.794,41**	**37.724.221,99**	**147.397.611,58**	**442.540.337,77**	**14.573.358,88**	**6.449.359,90**	**22.593.959,75**	**16.334.827,75**	**45.298.795,20**	**1.098.777.467,13**
%	33,2	3,4	13,4	40,3	1,3	0,6	2,1	1,5	4,1	100,0
Diferència amb Consolidat Exerc. anterior	**-1.576.830,76**	**580.856,57**	**10.401.120,86**	**16.816.204,41**	**5.351.982,06**	**-2.667,90**	**8.884.447,92**	**3.419.759,19**	**5.201.204,80**	**49.076.077,25**
%	**-0,4**	**1,5**	**7,1**	**3,8**	**36,7**	**0,0**	**39,3**	**20,9**	**11,5**	**4,5**

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
EL SECRETARI TITULAR DE LA JUNTA DE GOVERN LOCAL	SERGI CAMPILLO FERNANDEZ	14/11/2022	ACCVCA-120	22564006268699246677 2732741595698228 86

AJUNTAMENT DE VALÈNCIA

ACORD

Id. document: DSFO qLiS WMyz 9+pn Z4wn eRxX kWs=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

Annex 1

PRESSUPOST CONSOLIDAT DE DESPESES PER CAPÍTOLS 2023

ENS	1 DESPESES PERSONAL	2 DESPESES EN BÉNS CORRENTS I SERVEIS	3 DESPESES FINANCERES	4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	5 FONS DE CONTINGÈNCIA I ALTRES IMPREVISTOS	6 INVERSIONS REALS	7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	8 ACTIUS FINANCERS	9 PASSIUS FINANCERS	Resultat total
Pressupost 2023 sense consolidar	**485.622.185,20**	**378.886.983,29**	**13.854.535,61**	**193.084.488,57**	**17.674.718,80**	**105.024.889,67**	**55.187.729,50**	**1.001.780,00**	**51.908.778,02**	**1.302.246.088,66**
Ajuntament de València	338.790.210,36	310.041.209,17	11.884.138,00	191.891.715,57	17.674.718,80	79.999.883,02	55.187.729,50	300.000,00	37.100.000,00	**1.042.869.604,42**
AUMSA	2.405.025,00	26.187.792,00	391.684,00					500.000,00	966.541,00	**30.451.042,00**
EMT, SA.	102.716.488,67	25.832.436,95	1.530.085,50			21.295.030,25			13.842.237,02	**165.216.278,39**
Palau de Congressos	1.493.000,00	3.334.225,00				1.800.000,00		130.000,00		**6.757.225,00**
Universitat Popular	5.015.493,30	678.151,71	10.000,00	3.000,00		60.001,00		20.000,00		**5.786.646,01**
Fundació Esportiva Municipal	10.935.718,61	4.482.082,68	23.116,11	750.300,00		952.111,40		18.180,00		**17.161.508,80**
Organisme Autònom Municipal de Parcs	11.867.176,78	1.361.324,00	10,00	10,00		750.000,00				**13.978.520,78**
Junta Central Fallera	329.725,00	2.108.752,62	4.000,00	365.457,00		9.500,00				**2.817.434,62**
O.A. Consell Agrari de València	961.803,43	361.666,68	400,00	6,00		126.263,00		3.600,00		**1.453.739,11**
Palau de la Música i Congressos	11.006.069,89	4.050.928,11	10.502,00	7.500,00		30.000,00		30.000,00		**15.135.000,00**
OAM Mostra de Cinema i Iniciat. Audivisuals	101.474,16	448.414,37	600,00	66.500,00		2.101,00				**619.089,53**
Deduccions 2023 per Transf. Internes				**130.349.014,39**			**23.747.729,50**			**154.096.743,89**
Total Consolidat I	**485.622.185,20**	**378.886.983,29**	**13.854.535,61**	**62.735.474,18**	**17.674.718,80**	**105.024.889,67**	**31.440.000,00**	**1.001.780,00**	**51.908.778,02**	**1.148.149.344,77**
Deduccions 2023 per Altres conceptes		**2.295.800,39**								**2.295.800,39**
Total Consolidat II	**485.622.185,20**	**376.591.182,90**	**13.854.535,61**	**62.735.474,18**	**17.674.718,80**	**105.024.889,67**	**31.440.000,00**	**1.001.780,00**	**51.908.778,02**	**1.145.853.544,38**
%	**42,4**	**32,9**	**1,2**	**5,5**	**1,5**	**9,2**	**2,7**	**0,1**	**4,5**	**100,0**
Exercici anterior Consolidat	**465.140.008,75**	**337.490.392,16**	**10.176.480,00**	**58.772.046,59**	**18.380.465,45**	**135.604.186,85**	**7.211.500,00**	**1.061.284,26**	**62.941.103,07**	**1.096.777.467,13**
%	**42,4**	**30,9**	**0,9**	**5,4**	**1,7**	**12,3**	**0,7**	**0,1**	**5,7**	**100,0**
Diferència amb Consolidat Exerc. anterior	**20.482.176,45**	**39.100.790,74**	**3.678.055,61**	**3.963.427,59**	**-705.746,65**	**-30.579.297,18**	**24.228.500,00**	**-59.504,26**	**-11.032.325,05**	**49.076.077,25**
%	**4,4**	**11,6**	**36,1**	**6,7**	**-3,8**	**-22,6**	**336,0**	**-5,6**	**-17,5**	**4,5**

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
EL SECRETARI TITULAR DE LA JUNTA DE GOVERN LOCAL	SERGI CAMPILLO FERNANDEZ	14/11/2022	ACCVCA-120	225640062686899246677 273274159569822886

Id. document: DSFO qLiS WMyz 9+pn Z4wn eRxX kWs=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

AJUNTAMENT DE VALÈNCIA

ACORD

Segon. Aprovar les Bases d'Execució del Pressupost i els seus annexos, de conformitat amb el que disposen en els articles 165 i 166 del Text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals.

Tercer. Trametre el present acord per a aprovar-lo, al Ple de l'Ajuntament, amb el dictamen previ de la Comissió Informativa d'Hisenda, Coordinació Jurídica, Inspecció General, Desenvolupament Innovador dels Sectors Econòmics i Ocupació."

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
EL SECRETARI TITULAR DE LA JUNTA DE GOVERN LOCAL	SERGI CAMPILLO FERNANDEZ	14/11/2022	ACCVCA-120	2256400626869924667727327415956982288 6

Id. document: s4qY +ZQV PTvn IE8K Hu5m cVyo bkk=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

AJUNTAMENT DE VALÈNCIA

DICTAMEN

ÒRGAN COMISSIÓ INFORMATIVA D'HISENDA, COORDINACIÓ JURÍDICA, INSPECCIÓ GENERAL, DESENVOLUPAMENT INNOVADOR DELS SECTORS ECONÒMICS I OCUPACIÓ		
DATA 14/11/2022	**CARÀCTER SESSIÓ** ORDINÀRIA	**NÚM. ORDE** 15

UNITAT 05501 - SERVICIO ECONOMICO-PRESUPUESTARIO	
EXPEDIENT E-05501-2022-000021-00	**PROPOSTA NÚM.** 2
ASSUMPTE SERVICI ECONÒMIC PRESSUPOSTARI.- Aprovar inicialment el pressupost general i consolidat de la Corporació per a l'exercici 2023.	

RESULTAT APROVAT	**CODI** C4191-O-00015
ÒRGAN COMPETENT PLE	

La Comissió, en sessió realitzada el dia de hui i previa declaració d'urgència aprovada amb els vots a favor dels representants del Grup Socialista, Srs. Borja Jesús Sanjuan Roca i Javier Ismael Mateo García, dels representants del Grup Compromís, Sra. Lucia Beamud Villanueva i Srs. Carlos Galiana Llorens i Alejandro Ramón Alvarez, i el vot en contra de les representants del Grup Popular, Sres. María José Catalá Verdet i Paula María Llobet Vilarrasa, del representant del Grup Ciutadans, Sr. Fernando Giner Grima, i del representant del Grup Vox, Sr. Vicente Montáñez Valenzuela, acorda formular la proposta que a continuació s'expresa, adoptada amb els vots a favor dels representants del Grup Socialista, Srs. Borja Jesús Sanjuan Roca i Javier Ismael Mateo García, dels representants del Grup Compromís, Sra. Lucia Beamud Villanueva i Srs. Carlos Galiana Llorens i Alejandro Ramón Alvarez, i el vot en contra de les representants del Grup Popular, Sres. María José Catalá Verdet i Paula María Llobet Vilarrasa, i l'abstenció del representant del Grup Ciutadans, Sr. Fernando Giner Grima, i elevar-la al Ple de l'Ajuntament:

Es fa constar que el Sr. Vicente Montáñez Valenzuela, una vegada votada de manera conjunta la urgència dels punts 14, 15 i 16 de l'Ordre del dia, abandona la sessió, no participant en el debat i votació dels referits punts.

Així mateix, el Sr. Fernando Giner Grima manifesta la seua voluntat de no participar formalment en la votació del present punt de l'Ordre del dia, i que és conscient que això suposa que es considere el sentit del seu vot com d'abstenció, de conformitat amb l'article 80.1, del Reglament Orgànic del Ple i article 100.1, del Reglament d'Organització, Funcionament i Règim Jurídic de les Entitats Locals, aprovat per Reial decret 2568/1986, de 28 de novembre, sol·licitant expressament la seua constància en Acta.

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
EL SECRETARI	FRANCISCO JAVIER VILA BIOSCA	14/11/2022	ACCVCA-120	15265885243444382578 9373589409460597569

Id. document: s4qY +ZQV PTvn 1E8K Hu5m cVyo bkk=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

AJUNTAMENT DE VALÈNCIA

DICTAMEN

Aprovat per la Junta de Govern Local, de 14 de novembre de 2022, el projecte de Pressupost General i Consolidat per a l'exercici 2023, acompanyat de la documentació complementària, en compliment del que preveu l'art. 168 del Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, aprovat per Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, esta Alcaldia, de conformitat amb el que disposa l'art. 127.b de la Llei 7/85, Reguladora de les Bases del RègimLocal, s'eleva al Ple, la següent:

De conformitat amb els anteriors fets i fonaments de Dret, s'acorda: /

De conformidad con los anteriores hechos y fundamentos de Derecho, se acuerda:

PRIMER. Aprovar inicialment el Pressupost General i Consolidat de la Corporació, els seus Organismes Autònoms, amb personalitat diferenciada, Empreses i l'Entitat Pública Empresarial Municipal, per a l'exercici 2023, el detall del qual per ens és el següent::

* Pressupost de la corporació

Ingressos..... 1.042.869.604,42

Despeses..... 1.042.869.604,42

* Pressupost d'organismes autònoms. Anivellat en despeses i ingressos

Universitat Popular..... 5.786.646,01

Fundació Esportiva Municipal..... 17.161.508,80

O.A.M. de Parcs, Jardins i Biodiversitat Urbana..... 13.978.520,78

Junta Central Fallera..... 2.817.434,62

O.A. Consell Agrari de València..... 1.453.739,11

Palau de la Música, Congressos i Orquestra de València..... 15.135.000,00

OAM Mostra Cinema i Iniciat.Audiovisuals..... 619.089,53

* Estat d'ingressos i despeses d'empreses municipals i l'entitat pública empresarial.

Anivellat en despeses i ingressos

AUMSA..... 30.451.042,00

EMT SA..... 165.216.278,39

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
EL SECRETARI	FRANCISCO JAVIER VILA BIOSCA	14/11/2022	ACCVCA-120	15265885243444382578 9373589409460597569

Id. document: s4qY +ZQV PTvn IE8K Hu5m cVyo bkk=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

Palau de Congressos..... 6.757.225,00

* Total pressupost d'ingressos..... 1.302.246.088,66

* Total pressupost de despeses..... 1.302.246.088,66

A deduir transferències internes i altres conceptes

(art. 115 al 118 RD 500/90) 156.392.544,28

* Pressupost General Consolidat d'Ingressos..... **1.145.853.544,38**

* Pressupost General Consolidat de Despeses.... **1.145.853.544,38**

El detall per capítols del Pressupost de l'Ajuntament, els pressupostos dels organismes autònoms, empreses i entitat pública empresarial municipals, i del Pressupost General Consolidat es recull en l'annex núm. 1.

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
EL SECRETARI	FRANCISCO JAVIER VILA BIOSCA	14/11/2022	ACCVCA-120	15265885243444382578 9373589409460597569

DICTAMEN

Id. document: s4qY +ZQV PTvn 1E8K Hu5m cVyo bkk=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

Annex 1

PRESSUPOST CONSOLIDAT D'INGRESSOS PER CAPÍTOLS 2023

ENS	1 IMPOSTOS DIRECTES	2 IMPOSTOS INDIRECTES	3 TAXES,PREUS PUB I ALTRES ING	4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	5 INGRESSOS PATRIMONIALS	6 ALIENACIÓ INVERSIONS REALS	7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	8 ACTIUS FINANCERS	9 PASSIUS FINANCERS	Resultat total
Pressupost 2023 sense consolidar	**363.180.116,63**	**38.305.078,56**	**157.874.128,44**	**599.705.566,57**	**21.253.792,35**	**6.446.692,00**	**55.226.137,17**	**19.754.586,84**	**50.500.000,00**	**1.312.245.098,56**
Ajuntament de València	363.180.116,63	38.305.078,56	100.734.778,38	459.249.539,18	8.175.000,00	6.446.692,00	31.478.399,67	300.000,00	35.000.000,00	**1.042.868.604,42**
AUMSA			75.196,00	1.526.137,83	6.060.629,17		500.000,00	7.289.079,00	15.000.000,00	**30.451.042,00**
EMT, SA.			49.921.028,43	76.371.132,34	6.588.660,18		19.741.729,50	12.093.727,84	500.000,00	**165.216.278,39**
Palau de Congressos			4.125.000,00	432.225,00	400.000,00		1.800.000,00			**6.757.225,00**
Universitat Popular			500.001,00	5.286.644,01	1,00			20.000,00		**5.786.646,01**
Fundació Esportiva Municipal			1.500.000,00	14.787.329,80	16.000,00		840.000,00	18.180,00		**17.161.509,80**
Organisme Autònom Municipal de Parcs			98.076,44	13.130.443,34	1,00		750.000,00			**13.978.520,78**
Junta Central Fallera			139.000,00	2.678.454,62						**2.817.454,62**
O.A. Consell Agrari de València			3,00	1.320.650,11	13.500,00		116.006,00	3.600,00		**1.453.759,11**
Palau de la Música i Congressos			771.287,09	14.333.709,91	1,00		2,00	30.000,00		**15.135.000,00**
OAM Mostra de Cinema i Incl. Audiovisuals			9.758,10	609.331,43						**619.089,53**
Deduccions 2023 per Transf. Internes				**130.349.014,39**			**23.747.729,50**			**154.096.743,89**
Total Consolidat I	**363.180.116,63**	**38.305.078,56**	**157.874.128,44**	**469.356.552,18**	**21.253.792,35**	**6.446.692,00**	**31.478.407,67**	**19.754.586,84**	**50.500.000,00**	**1.158.148.354,77**
Deduccions 2023 per Altres conceptes	**882.152,98**	**75.196,00**		**1.328.451,41**						**2.285.800,39**
Total Consolidat II	**362.297.963,65**	**38.305.078,56**	**157.798.932,44**	**469.356.542,18**	**19.925.340,94**	**6.446.692,00**	**31.478.407,67**	**19.754.586,84**	**50.500.000,00**	**1.145.863.554,38**
%	**31,6**	**3,3**	**13,8**	**40,1**	**1,7**	**0,6**	**2,7**	**1,7**	**4,4**	**100,0**
Exercici anterior Consolidat	**353.864.794,41**	**37.724.221,99**	**147.397.611,58**	**442.540.337,77**	**14.573.358,88**	**6.449.359,80**	**22.593.959,75**	**16.334.827,75**	**45.298.795,20**	**1.098.777.467,13**
%	**33,2**	**3,4**	**13,4**	**40,3**	**1,3**	**0,6**	**2,1**	**1,5**	**4,1**	**100,0**
Diferència amb Consolidat Exerc. anterior	**-1.576.830,76**	**580.856,57**	**10.401.120,86**	**16.816.204,41**	**5.351.982,06**	**-2.667,80**	**8.884.447,92**	**3.419.759,19**	**5.201.204,80**	**49.076.077,25**
%	**-0,4**	**1,5**	**7,1**	**3,8**	**36,7**	**0,0**	**39,3**	**20,9**	**11,5**	**4,5**

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
EL SECRETARI	FRANCISCO JAVIER VILA BIOSCA	14/11/2022	ACCVCA-120	15265885243444382578 9373589409460597569

AJUNTAMENT DE VALÈNCIA

DICTAMEN

Id. document: s4qY +ZQV PTvn IE8K Hu5m cVyo bkk=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

Annex 1

PRESSUPOST CONSOLIDAT DE DESPESES PER CAPÍTOLS 2023

ENS	1 DESPESES PERSONAL	2 DESPESES EN BÉNS CORRENTS I SERVEIS	3 DESPESES FINANCERES	4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	5 FONS DE CONTINGÈNCIA I ALTRES IMPREVISTOS	6 INVERSIONS REALS	7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	8 ACTIUS FINANCERS	9 PASSIUS FINANCERS	Resultat total
Pressupost 2023 sense consolidar	**485.622.185,20**	**378.886.983,29**	**13.854.535,61**	**193.084.488,57**	**17.674.718,80**	**105.024.889,67**	**55.187.729,50**	**1.001.780,00**	**51.908.778,02**	**1.302.246.088,66**
Ajuntament de València	338.790.210,36	310.041.209,17	11.884.138,00	191.891.715,57	17.674.718,80	79.999.883,02	55.187.729,50	300.000,00	37.100.000,00	**1.042.869.604,42**
AUMSA	2.405.025,00	26.187.792,00	391.684,00					500.000,00	966.541,00	**30.451.042,00**
EMT, SA.	102.716.488,67	25.832.436,95	1.530.085,50			21.295.030,25			13.842.237,02	**165.216.278,39**
Palau de Congressos	1.493.000,00	3.334.225,00				1.800.000,00		130.000,00		**6.757.225,00**
Universitat Popular	5.015.493,30	678.151,71	10.000,00	3.000,00		60.001,00		20.000,00		**5.786.646,01**
Fundació Esportiva Municipal	10.935.718,61	4.482.082,68	23.116,11	750.300,00		952.111,40		18.180,00		**17.161.508,80**
Organisme Autònom Municipal de Parcs	11.867.176,78	1.361.324,00	10,00	10,00		750.000,00				**13.978.520,78**
Junta Central Fallera	329.725,00	2.108.752,62	4.000,00	365.457,00		9.500,00				**2.817.434,62**
O.A. Consell Agrari de València	961.803,43	361.666,68	400,00	6,00		126.263,00		3.600,00		**1.453.739,11**
Palau de la Música i Congressos	11.006.069,89	4.050.928,11	10.502,00	7.500,00		30.000,00		30.000,00		**15.135.000,00**
OAM Mostra de Cinema i Iniciat. Audivisuals	101.474,16	448.414,37	600,00	66.500,00		2.101,00				**619.089,53**
Deduccions 2023 per Transf. Internes				**130.349.014,39**			**23.747.729,50**			**154.096.743,89**
Total Consolidat I	**485.622.185,20**	**378.886.983,29**	**13.854.535,61**	**62.735.474,18**	**17.674.718,80**	**105.024.889,67**	**31.440.000,00**	**1.001.780,00**	**51.908.778,02**	**1.148.149.344,77**
Deduccions 2023 per Altres conceptes		**2.295.800,39**								**2.295.800,39**
Total Consolidat II	**485.622.185,20**	**376.591.182,90**	**13.854.535,61**	**62.735.474,18**	**17.674.718,80**	**105.024.889,67**	**31.440.000,00**	**1.001.780,00**	**51.908.778,02**	**1.145.853.544,38**
%	**42,4**	**32,9**	**1,2**	**5,5**	**1,5**	**9,2**	**2,7**	**0,1**	**4,5**	**100,0**
Exercici anterior Consolidat	**465.140.008,75**	**337.490.392,16**	**10.176.480,00**	**58.772.046,59**	**18.380.465,45**	**135.604.186,85**	**7.211.500,00**	**1.061.284,26**	**62.941.103,07**	**1.096.777.467,13**
%	**42,4**	**30,9**	**0,9**	**5,4**	**1,7**	**12,3**	**0,7**	**0,1**	**5,7**	**100,0**
Diferència amb Consolidat Exerc. anterior	**20.482.176,45**	**39.100.790,74**	**3.678.055,61**	**3.963.427,59**	**-705.746,65**	**-30.579.297,18**	**24.228.500,00**	**-59.504,26**	**-11.032.325,05**	**49.076.077,25**
%	**4,4**	**11,6**	**36,1**	**6,7**	**-3,8**	**-22,6**	**336,0**	**-5,6**	**-17,5**	**4,5**

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
EL SECRETARI	FRANCISCO JAVIER VILA BIOSCA	14/11/2022	ACCVCA-120	15265885234443825 78 93735894094605975 69

Id. document: s4qY +ZQV PTvn 1E8K Hu5m cVyo bkk=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

AJUNTAMENT DE VALÈNCIA

DICTAMEN

SEGON. Aprovar les Bases d'Execució del Pressupost i els seus annexos, de conformitat amb el que disposen en els articles 165 i 166 del Text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals.

TERCER. Exposar al públic, previ anunci en el Butlletí Oficial de la Provincia, per quinze dies, a efectes del seu examen i presentació de reclamacions davant del Ple.

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
EL SECRETARI	FRANCISCO JAVIER VILA BIOSCA	14/11/2022	ACCVCA-120	15265885243444382578 9373589409460597569

Id. document: 9L3P j9sr p4+K UgfW 0+zc mPrK 9Ko=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

AJUNTAMENT DE VALÈNCIA

ACORD

ÒRGAN PLE		
DATA 17/11/2022	**CARÀCTER SESSIÓ** ORDINÀRIA	**NÚM. ORDE** 8

UNITAT 05501 - SERVICIO ECONOMICO-PRESUPUESTARIO	
EXPEDIENT E-05501-2022-000021-00	**PROPOSTA NÚM.** 2
ASSUMPTE HISENDA, COORDINACIÓ JURÍDICA, INSPECCIÓ GENERAL, DESENVOLUPAMENT INNOVADOR DELS SECTORS ECONÒMICS I OCUPACIÓ, I GESTIÓ DE RECURSOS, ADMINISTRACIÓ ELECTRÒNICA, PERSONAL I CONTROL ADMINISTRATIU. Proposa aprovar inicialment el Pressupost general i consolidat de la corporació, els seus organismes autònoms i empreses municipals, i la Plantilla de personal per a l'exercici 2023, i demés terminis continguts en la proposta (Núm. expedient E 01101 2022 004015 00).	

RESULTAT APROVAT	**CODI** 00001-O-00008

«Aprovat per la Junta de Govern Local, de 14 de novembre de 2022, el projecte de Pressupost General i Consolidat per a l'exercici 2023, acompanyat de la documentació complementària, en compliment del que preveu l'art. 168 del Text refós de la llei reguladora de les hisendes locals, aprovat per Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març, esta Alcaldia, de conformitat amb el que disposa l'art. 127.b de la Llei 7/85, reguladora de les bases del règim local, eleva al Ple, la següent:

De conformitat amb els anteriors fets i fonaments de Dret, i amb els dictamens de les comissions d'Hisenda, Coordinació Jurídica, Inspecció General, Desenvolupament Innovador dels Sectors Econòmics i Ocupació, i de Gestió de Recursos, Administració Electrònica, Personal i Control Administratiu, el Ple de l'Ajuntament acorda:

PRIMER. Aprovar inicialment el Pressupost General i Consolidat de la corporació, els seus organismes autònoms, amb personalitat diferenciada, empreses i l'entitat pública empresarial municipal, per a l'exercici 2023, el detall del qual per ens és el següent::

* Pressupost de la corporació

Ingressos..... 1.042.869.604,42

Despeses..... 1.042.869.604,42

* Pressupost d'organismes autònoms. Anivellat en despeses i ingressos

Universitat Popular..... 5.786.646,01

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
EL SECRETARI GENERAL I DEL PLE	HILARIO LLAVADOR CISTERNES	17/11/2022	ACCVCA-120	16898817903173673250 2988532410590347135

Id. document: 9L3P j9sr p4+K UgfW 0+zc mPrK 9Ko=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

Fundació Esportiva Municipal..... 17.161.508,80

OAM de Parcs, Jardins i Biodiversitat Urbana..... 13.978.520,78

Junta Central Fallera..... 2.817.434,62

OA Consell Agrari de València..... 1.453.739,11

Palau de la Música, Congressos i Orquestra de València..... 15.135.000,00

OAM Mostra Cinema i Iniciat.Audiovisuals..... 619.089,53

* Estat d'ingressos i despeses d'empreses municipals i l'entitat pública empresarial.

Anivellat en despeses i ingressos

AUMSA..... 30.451.042,00

EMT SA..... 165.216.278,39

Palau de Congressos..... 6.757.225,00

* Total pressupost d'ingressos..... 1.302.246.088,66

* Total pressupost de despeses..... 1.302.246.088,66

A deduir transferències internes i altres conceptes

(art. 115 al 118 RD 500/90) 156.392.544,28

* Pressupost General Consolidat d'Ingressos..... 1.145.853.544,38

* Pressupost General Consolidat de Despeses.... 1.145.853.544,38

El detall per capítols del Pressupost de l'Ajuntament, els pressupostos dels organismes autònoms, empreses i entitat pública empresarial municipals, i del Pressupost General Consolidat es recull en l'annex núm. 1.

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
EL SECRETARI GENERAL I DEL PLE	HILARIO LLAVADOR CISTERNES	17/11/2022	ACCVCA-120	16898817903173673250 2988532410590347135

AJUNTAMENT DE VALÈNCIA

ACORD

Id. document: 9L3P j9sr p4+K UgfW 0+zc mPrK 9Ko=

CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

Annex 1

PRESSUPOST CONSOLIDAT D'INGRESSOS PER CAPÍTOLS 2023

ENS	1 IMPOSTOS DIRECTES	2 IMPOSTOS INDIRECTES	3 TAXES,PREUS PÚB I ALTRES ING	4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	5 INGRESSOS PATRIMONIALS	6 ALIENACIÓ INVERSIONS REALS	7 TRANSFERENCIES DE CAPITAL	8 ACTIUS FINANCERS	9 PASSIUS FINANCERS	Resultat total
Pressupost 2023 sense consolidar	**363.180.116,63**	**38.305.078,56**	**157.874.128,44**	**589.705.556,57**	**21.253.792,35**	**6.446.692,00**	**55.226.137,17**	**19.754.586,94**	**50.500.000,00**	**1.302.246.088,66**
Ajuntament de València	363.180.116,63	38.305.078,56	100.734.778,38	459.249.539,18	8.175.000,00	6.446.692,00	31.478.399,67	300.000,00	35.000.000,00	**1.042.869.604,42**
AUMSA			75.196,00	1.526.137,83	6.060.629,17		500.000,00	7.289.079,00	15.000.000,00	**30.451.042,00**
EMT, SA.			49.921.028,43	76.371.132,34	6.588.660,18		19.741.729,50	12.093.727,94	500.000,00	**165.216.278,39**
Palau de Congressos			4.125.000,00	432.225,00	400.000,00		1.800.000,00			**6.757.225,00**
Universitat Popular			500.001,00	5.286.644,01	1,00			20.000,00		**5.786.646,01**
Fundació Esportiva Municipal			1.500.000,00	14.787.328,80	16.000,00		840.000,00	18.180,00		**17.161.508,80**
Organisme Autònom Municipal de Parcs			98.076,44	13.130.443,34	1,00		750.000,00			**13.978.520,78**
Junta Central Fallera			139.000,00	2.678.434,62						**2.817.434,62**
O.A. Consell Agrari de València			3,00	1.320.630,11	13.500,00		116.006,00	3.600,00		**1.453.739,11**
Palau de la Música i Congressos			771.287,09	14.333.709,91	1,00		2,00	30.000,00		**15.135.000,00**
OAM Mostra de Cinema i Iniciat. Audivisuals			9.758,10	609.331,43						**619.089,53**
Deduccions 2023 per Transf. Internes				**130.349.014,39**			**23.747.729,50**			**154.096.743,89**
Total Consolidat I	**363.180.116,63**	**38.305.078,56**	**157.874.128,44**	**459.356.542,18**	**21.253.792,35**	**6.446.692,00**	**31.478.407,67**	**19.754.586,94**	**50.500.000,00**	**1.148.149.344,77**
Deduccions 2023 per Altres conceptes	**892.152,98**		**75.196,00**		**1.328.451,41**					**2.295.800,39**
Total Consolidat II	**362.287.963,65**	**38.305.078,56**	**157.798.932,44**	**459.356.542,18**	**19.925.340,94**	**6.446.692,00**	**31.478.407,67**	**19.754.586,94**	**50.500.000,00**	**1.145.853.544,38**
%	**31,6**	**3,3**	**13,8**	**40,1**	**1,7**	**0,6**	**2,7**	**1,7**	**4,4**	**100,0**
Exercici anterior Consolidat	**363.864.794,41**	**37.724.221,99**	**147.397.811,58**	**442.540.337,77**	**14.573.358,88**	**6.449.359,80**	**22.593.959,75**	**16.334.827,75**	**45.298.795,20**	**1.096.777.467,13**
%	**33,2**	**3,4**	**13,4**	**40,3**	**1,3**	**0,6**	**2,1**	**1,5**	**4,1**	**100,0**
Diferència amb Consolidat Exerc. anterior	**-1.576.830,76**	**580.856,57**	**10.401.120,86**	**16.816.204,41**	**5.351.982,06**	**-2.667,80**	**8.884.447,92**	**3.419.759,19**	**5.201.204,80**	**49.076.077,25**
%	**-0,4**	**1,5**	**7,1**	**3,8**	**36,7**	**0,0**	**39,3**	**20,9**	**11,5**	**4,5**

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
EL SECRETARI GENERAL I DEL PLE	HILARIO LLAVADOR CISTERNES	17/11/2022	ACCVCA-120	16898179031736732 50 29885324105903471 35

ACORD

Id. document: 9L3P j9sr p4+K UgfW 0+zc mPrK 9Ko=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

Annex 1

PRESSUPOST CONSOLIDAT DE DESPESES PER CAPÍTOLS 2023

ENS	1 DESPESES PERSONAL	2 DESPESES EN BÉNS CORRENTS I SERVEIS	3 DESPESES FINANCERES	4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	5 FONS DE CONTINGÈNCIA I ALTRES IMPREVISTOS	6 INVERSIONS REALS	7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	8 ACTIUS FINANCERS	9 PASSIUS FINANCERS	Resultat total
Pressupost 2023 sense consolidar	**485.622.185,20**	**378.886.983,29**	**13.854.555,61**	**193.084.488,57**	**17.674.718,80**	**105.024.889,67**	**55.187.729,50**	**1.001.780,00**	**51.908.778,02**	**1.302.246.088,86**
Ajuntament de València	338.790.210,36	310.041.209,17	11.894.138,00	191.891.715,57	17.674.718,80	79.999.983,02	55.187.729,50	300.000,00	37.100.000,00	**1.042.869.904,42**
AUMSA	2.405.025,00	26.187.792,00	391.694,00					500.000,00	966.541,00	**30.451.042,00**
EMT, SA.	102.716.488,87	25.832.436,95	1.530.065,50			21.295.530,25			13.842.237,02	**165.216.278,39**
Palau de Congressos	1.403.000,00	3.334.225,00				1.800.000,00		130.000,00		**6.797.225,00**
Universitat Popular	3.015.489,30	678.151,71	10.000,00	3.000,00		60.001,00		20.000,00		**3.786.646,01**
Fundació Esportiva Municipal	10.935.718,61	4.482.082,68	23.116,11	750.300,00		952.111,40		18.180,00		**17.161.508,80**
Organisme Autònom Municipal de Parcs	11.867.176,78	1.361.324,00	10,00	10,00		750.000,00				**13.978.520,78**
Junta Central Fallera	329.725,00	2.108.752,62	4.000,00	365.457,00		9.500,00				**2.817.434,62**
O.A. Consell Agrari de València	961.803,43	361.666,68	400,00	6,00		126.263,00		3.800,00		**1.453.739,11**
Palau de la Música i Congressos	11.006.989,89	4.060.928,11	10.932,00	7.800,00		30.000,00		30.000,00		**15.135.600,00**
OAM Museu de Cinema i Ilustr. Audiovisuals	101.474,16	448.414,37	600,00	66.500,00		2.101,00				**619.089,53**
Deduccions 2023 per Transf. Internes				**130.349.014,39**			**23.747.729,50**			**154.096.743,89**
Total Consolidat I	**485.622.185,20**	**378.886.983,29**	**13.854.555,61**	**62.735.474,18**	**17.674.718,80**	**105.024.889,67**	**31.440.000,00**	**1.001.780,00**	**51.908.778,02**	**1.148.149.344,77**
Deduccions 2023 per Altres conceptes		**2.295.800,39**								**2.295.800,39**
Total Consolidat II	**485.622.185,20**	**376.591.182,90**	**13.854.555,61**	**62.735.474,18**	**17.674.718,80**	**105.024.889,67**	**31.440.000,00**	**1.001.780,00**	**51.908.778,02**	**1.145.853.544,38**
%	42,4	32,9	1,2	5,5	1,5	9,2	2,7	0,1	4,5	**100,0**
Exercici anterior Consolidat	465.140.008,75	337.490.392,16	10.776.480,00	58.772.046,59	18.380.465,45	135.604.106,85	7.211.500,00	1.061.204,26	62.941.103,07	**1.096.777.467,13**
%	42,4	30,9	0,9	5,4	1,7	12,3	0,7	0,1	5,7	**100,0**
Diferència amb Consolidat Exerc. anterior	**20.482.176,45**	**39.100.790,74**	**3.078.075,61**	**3.963.427,59**	**-705.746,65**	**-30.579.217,18**	**24.228.500,00**	**-59.504,26**	**-11.032.325,05**	**49.076.077,25**
%	4,4	11,6	36,1	6,7	-3,8	-22,6	336,0	-5,6	-17,5	**4,5**

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
EL SECRETARI GENERAL I DEL PLE	HILARIO LLAVADOR CISTERNES	17/11/2022	ACCVCA-120	16898817903173673250 2988532410590347135

Id. document: 9L3P j9sr p4+K UgfW 0+zc mPrK 9Ko=
CÒPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

AJUNTAMENT DE VALÈNCIA

ACORD

SEGON. Aprovar inicialment les Bases d'Execució del Pressupost i els seus annexos, de conformitat amb el que disposen en els articles 165 i 166 del Text refós de la llei reguladora de les hisendes locals.

TERCER. Aprovar inicialment la Plantilla de Personal.

QUART. Exposar al públic, previ anunci en el *Butlletí Oficial de la Provincia*, per quinze dies, a efectes del seu examen i presentació de reclamacions davant del Ple.»

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
EL SECRETARI GENERAL I DEL PLE	HILARIO LLAVADOR CISTERNES	17/11/2022	ACCVCA-120	16898817903173673250 2988532410590347135

2. PRESSUPOST DE L'AJUNTAMENT

2.1. RESUM DE INGRESSOS I DESPESES

PRESSUPOST DE L'AJUNTAMENT

INGRESSOS	Pressupost 2023 EUR
A OPERACIONS CORRENTS	**969.644.512,75**
1 IMPOSTOS DIRECTES	363.180.116,63
2 IMPOSTOS INDIRECTES	38.305.078,56
3 TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES IN.	100.734.778,38
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	459.249.539,18
5 INGRESSOS PATRIMONIALS	8.175.000,00
B OPERACIONS DE CAPITAL	**37.925.091,67**
6 ALIENACIÓ INVERSIONS REALS	6.446.692,00
7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	31.478.399,67
C OPERACIONS FINANCERES	**35.300.000,00**
8 ACTIUS FINANCERS	300.000,00
9 PASSIUS FINANCERS	35.000.000,00
TOTAL INGRESSOS	**1.042.869.604,42**

DESPESES	Pressupost 2023 EUR
A OPERACIONS CORRENTS	**870.281.991,90**
1 DESPESES DE PERSONAL	338.790.210,36
2 DESPESES CORR. EN BÉNS I SERVEIS	310.041.209,17
3 DESPESES FINANCERES	11.884.138,00
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	191.891.715,57
5 FONS CONTINGÈNCIA I ALT. IMPREVISTOS	17.674.718,80
B OPERACIONS DE CAPITAL	**135.187.612,52**
6 INVERSIONS REALS	79.999.883,02
7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	55.187.729,50
C OPERACIONS FINANCERES	**37.400.000,00**
8 ACTIUS FINANCERS	300.000,00
9 PASSIUS FINANCERS	37.100.000,00
TOTAL DESPESES	**1.042.869.604,42**

2.2. INFORME ECONÒMIC FINANCER

INFORME ECONÒMIC FINANCER PRESSUPOST 2023

1.- Introducció

1.1. Àmbit de l'Informe

El Reial decret legislatiu 2/2004 de 5 de Març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, estableix en l'article 164 que les Entitats Locals aprovaran anualment un Pressupost General en el qual s'integraran:

a) El Pressupost de la pròpia Entitat.

b) El dels Organismes Autònoms dependents d' este.

c) Els estats de previsió d'ingressos i despeses de les Societats Mercantils el capital de les quals pertanga íntegrament a l'Entitat Local.

d) Els estats de previsió d'ingressos i despeses de les entitats públiques empresarials dependents de l'Ajuntament, en aplicació de la disposició transitòria 2a de la Llei 57/2003, de 16 de desembre, de mesures per a la modernització del govern local.

Així mateix, estableix en l'article 166, que al Pressupost General s'unirà com a Annex, entre altres documents, l'Estat Consolidat del pressupost de la pròpia entitat amb el de tots els pressupostos i estats de previsió dels seus Organismes Autònoms i Societats Mercantils.

Respecte als tres documents que estableix la norma citada, a saber, Pressupost de l'Ajuntament, Pressupost General Municipal i Estat de Consolidació, este Informe Econòmic Financer es refereix al primer, al Pressupost de l'Ajuntament. El Pressupost General Municipal i l'Estat de Consolidació es recullen en altres apartats de l'expedient.

1.2. Contingut de l'Informe.

L'article 168.1 de la citada disposició estableix que al Pressupost de l'Entitat Local s'uniran entre altres documents, un Informe Econòmic Financer en el qual s'exposen les bases utilitzades per a l'avaluació dels ingressos i de les operacions de crèdit previstes, la suficiència dels crèdits per a atendre el compliment de les obligacions exigibles i les despeses de funcionament dels serveis i, en conseqüència, l'efectiu anivellament del Pressupost.

L'informe i la seua documentació complementària –fitxes d'ingressos i despeses i annexos- detalla els ingressos estimats i les aplicacions de l'estat de despeses establides pel govern municipal, posant de manifest l'estructura del pressupost i la seua variació respecte a l'any anterior.

Els ingressos s'estimen prenent com a referència la gestió de l'any anterior, acords adoptats que tenen efecte l'any vinent i els pressupostos d'altres AAPP que transfereixen recursos a l'Ajuntament. Les despeses reflecteixen l'assignació de recursos decidida per la Corporació en relació als serveis que presta l'Ajuntament, i els compromisos comptabilitzats l'any vinent.

1.3. Pressupost de l'Ajuntament en 2023

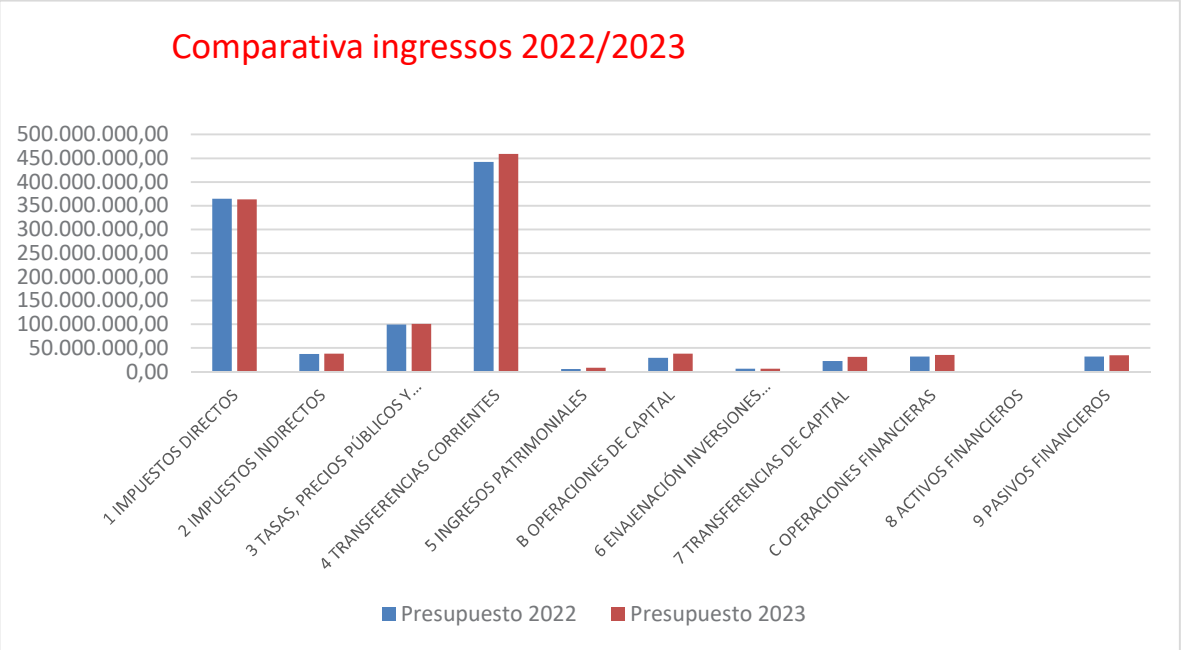
El Pressupost de l'Ajuntament de València l'any 2023 ascendeix a 1.042.869.604,42 €, anivellat en Ingressos i Despeses.

2. Ingressos

2.1. Pressupost d'Ingressos

Els ingressos previstos l'any 2023 són 1.042.869.604,42 €, amb un augment respecte a 2022 de 31.991.404,42 €, un 3,16%.

En el següent gràfic es mostra la comparativa del estat d'ingressos estimats per al període 2022/23.



Els quadres núm. 1 i 2 mostren l'estructura dels ingressos del pressupost per capítols i la seua variació respecte al pressupost de l'any anterior.

Els ingressos per operacions corrents –impostos, taxes i preus, transferències corrents i ingressos patrimonials - sumen 969,64 milions d'€ amb un augment de 20,05 milions d'€ respecte a l'any anterior, que suposa un increment del 2,1% .

Els ingressos per operacions de capital –alienació d'inversions i transferències de capital- són 37,92 milions d'€, una xifra vaig superior a la de 2022 en 8,93 milions d'€, el 30,8% més.

Els ingressos per operacions financeres ascendeixen a 35,30 milions d'€, dels quals 0,3 milions corresponen variació d'actius financers -una xifra igual a la de l'any 2022-, i 35 milions a ingressos per operacions de crèdit a mitjà i llarg termini, 3 milions més que en l'exercici 2022.

Sobre el total del pressupost, els ingressos per operacions corrents són el 9 3,0% dels ingressos, les operacions de capital el 3,6% i els ingressos per operacions financeres el 3,4% .

2.2. Fonts de Finançament de l'Ajuntament

L'estructura de les fonts de finançament del pressupost es reflecteix en els quadres núm. 3 i 4.

Impostos. Constitueixen la segona font de finançament de l'Ajuntament amb 401,48 milions d'€, aportant el 38,5% del total. En relació a l'any anterior disminueixen en 755.425,21 milions d'€, un 0,2%

Taxes, preus i altres ingressos de naturalesa pública. Són la tercera font d'ingressos . Ascendeixen a 100,73 milions i representen el 9,7% del total. Augmenten respecte al 2022 en 1,11 milions d'€, el 1,1% .

Transferències. Suposen la primera font de recursos, amb 490,72 milions d'€, el 47,1% del total, dels quals corresponen a transferències corrents 459,25 milions d'€ i a transferències de capital 31,47 milions. Respecte a 2022 registren un augment de 25,75 milions d'€, un 5,5%, procedents principalment de l'Administració General de l'Estat.

Ingressos Patrimonials i Venda de Béns Municipals. Suposen 14,62 milions d'€, el 1,4% del total, augmentant en 2,87 €, el 24,5% respecte al pressupost 2022.

Actius financers. Presenta xifres no rellevants, i iguals al pressupost anterior, 0,3 milions d'euros.

Passius financers. En el pressupost de 2023 es preveuen uns ingressos de 35 milions que representen el 3,4% del total, 3 milions d'€ més que en el 2022.

La estructura financera del pressupost municipal 2023 varia respecte a la del 2022 amb un increment notable dels ingressos financers el pes dels quals augmenta 9,3 punts percentuals, enfront de l'increment dels ingressos no financers. Increment dels ingressos no financers que es concentra especialment en les transferències corrents i en els impostos.

A continuació s'analitza l'estimació dels ingressos en 2023 prenent en general com a referència la gestió de l'any anterior, els canvis normatius en les Ordenances Fiscals i la informació rebuda de la Secretaria General de Finançament Autonòmic i Local del Ministeri d'Hisenda, concretant determinats efectes de l'aplicació del Projecte de Pressupostos Generals de l'Estat 2023 per a l Ajuntament de València, tot això a resultes de la seua definitiva aprovació.

El detall de l'estimació de cada concepte d'ingressos es recull en la documentació complementària d' este Informe -Fitxes d'Ingressos i quadres auxiliars del seu Annex-.

2.3. Ingressos per operacions corrents

Els ingressos per operacions corrents –impostos, taxes i preus, transferències corrents i ingressos patrimonials- ascendeixen a 969,64 milions d'€, amb un increment respecte a l'exercici anterior de 20,05 milions d'€, -un 2,1% -, enfront de l'increment que va registrar el pressupost 2021 de 108,73 milions d'€, reflex de l'estabilització dels impostos i taxes i de l'augment de les transferències corrents i els ingressos patrimonials. La composició dels ingressos per operacions corrents es mostra en els quadres núm. 5 i 6.

En estes s'aprecia el major pes d'impostos i transferències enfront de taxes, preus públics i ingressos patrimonials. El comportament de cada recurs és el següent:

2.3.1. Impostos

Els impostos municipals ascendiran en 2023 a 401,48 milions d'€, amb una disminució de 0,75 milions d'€, un -0,2% , xifres molt inferiors a les registrades en l'any passat – quan es va produir un increment de 42,4 milions d'€, i 7,8% -. Veure quadres núm. 7 i 8.

La xifra d'impostos a cedir per l'Estat en el 2023 s'ha estimat en 48,96 milions d'€.

Els impostos de gestió municipal en el 2023 aconseguiran els 352,52 milions d'€, amb una disminució de 0,75 milions d'€.

L'evolució de cada impost és la següent:

Impost de Béns immobles de Naturalesa Urbana (IBINU)

El IBINU és l'impost municipal més important amb 233,00 milions d'€. Respecte al pressupost 2022 disminueix en 1,3 milions d'€, un 0,6% .

La quantificació del pressupost 2023 es realitza a partir de la matrícula de l'exercici 2022, per import de 232 milions d'€, amb manteniment inicial de tipus i bases imposables, sense modificació de l'ordenança fiscal de l'impost. Addicionalment es considera una diferència prevista entre altes i anul·lacions positiva d'1 milió d'€.

Impost de Vehicles de Tracció Mecànica

Es pressuposta un import de 35,6 el milions, 1,4 milions menys que el pressupost inicial de 2022, €, quantitat equivalent a l'estimació de drets liquidats a la fi de 2022 deduint les possibles baixes de recaptació, unes altes netes similars a l'exercici anterior i una menor matrícula per la baixada de quotes i bonificacions malgrat l'augment en el nombre de vehicles.

Impostos cedits per l'Estat

La llei 51/2002 de 27 de Desembre, de reforma de la Llei 39/1988 de 28 de Desembre, Reguladora de les Hisendes Locals, estén als Ajuntaments un mecanisme de finançament semblant al de les Comunitats Autònomes, la cessió del rendiment generat a la ciutat d'impostos de gestió estatal, en percentatges variables: Impost sobre la Renda de les Persones Físiques, Impost sobre el Valor Afegit i Impostos Especials de Fabricació -sobre alcohol i begudes derivades, cervesa, labors del tabac, hidrocarburs i productes intermedis-.

El conjunt d' estes impostos estava previst en el pressupost 2022 en 45,71 milions d'€, lliuraments nets, resultat d'uns lliuraments a compte brutes de 46,27 milions d'€, reintegraments de saldos favorables a la AGE per les liquidacions de 2008 i 2009 de 0,56 milions d'€ i 0,77 milions d'€ de la previsible liquidació negativa de l'exercici 2020.

Per a 2023 la previsió global dels impostos cedits són uns lliuraments a compte brutes de 49,52 milions d'€, i es descomptarien uns reintegraments de 0,56 milions d'€ de les liquidacions negatives de 2008 i 2009.

En conseqüència, s'estima un total de4 8,96 milions d'€ com a pressupost inicial per a 2023 del conjunt d'impostos cedits.

Impost sobre Activitats Econòmiques

Es pressuposada en 26,50 milions d'€, xifra superior en 0,9 milions d'€ al pressupost inicial del 2022, i que coincideix amb els drets que es preveu liquidar a 31-12-2022.

En conjunt, l'estimació de drets a final de 2022, resulten similars als drets reconeguts nets de l'exercici 2021.

Impost sobre Increment de Valor dels Terrenys

En 2023 es contempla una previsió de 33 milions d'€, xifra inferior en 2 milions a la del pressupost inicial 2022.

Els drets reconeguts nets en l'exercici 2021 van ser 33.845.660,60 €, amb un augment sobre l'any anterior de 3,3 milions d'€, recuperant l'activitat de les transaccions immobiliàries paralitzades per la pandèmia.

Els drets reconeguts a 30-9-2022 ascendeixen a 7,4 milions d'€, molt per davall dels 28 milions d'€ en la mateixa data de 2021 a causa del retard en la seua liquidació, tal com s'explica en l'informe de Tresoreria (veure annex i informe fitxes d'ingressos). Projectant este import a l'últim trimestre d'enguany, ens situaríem en uns DRN al voltant dels 10 milions d'€.

La previsió per a l'any vinent, ateses les circumstàncies apuntades per la Tresoreria Municipal, es basa en la recaptació líquida a la fi de 2021, 32,9 milions d'€. Per tant, l'estimació seria 33.000.000,00 €.

Impost d'Instal·lacions, Construccions i Obres.

Es pressuposada en 2023 un import de 17,00 milions d'€, quantitat superior en 1,5 milions d'€ a la de l'any 2021. esta xifra és lleugerament superior a la que s'estima aconseguiran els drets liquidats a 31-12-2022, atesa l'evolució de l'impost i a l'informe emés per la Tresoreria municipal.

Impost sobre Béns immobles de Característiques Especials (IBICE)

Els ingressos d'IBICE en 2023 es pressuposten en 7,30 milions d'€, xifra inferior en 1,7 milions d'€ respecte a la del pressupost de l'any anterior. La xifra és superior als drets liquidats estimats a 31-12-2022.

En resum, l'estimació dels impostos per a l'any vinent es fonamenta en les dades de gestió del present exercici, romanent sense modificació les ordenances fiscals municipals, i en l'increment dels impostos cedits per l'estat.

2.3.2. Taxes, Preus Públics i Altres Ingressos de Dret Públic.

El capítol ascendeix a 100,73 milions d'€, una xifra superior en 1,11 milions d'€ a la del pressupost 2022, suposant un increment del 1,1% .

Els conceptes que conté este capítol es resumeixen en els quadres núm. 9 i 10 tenint en compte la seua naturalesa financera, i es detallen en els quadres núm. 11 i 12, seguint la distinció tradicional entre tributs –taxes i contribucions especials-, preus públics, i altres conceptes –multes, ingressos finalistes, reintegraments, cànons, etc.

2.3.2.1 Taxes i Contribucions Especials.

Este grup ascendeix a 68,03 milions d'€, xifra superior en 1,06 milions d'€ a la de l'any anterior, amb un augment del 1,6%. En el conjunt del capítol suposen el6 7,5% .

La majoria de les taxes experimenten un augment i únicament un número reduït d'elles disminueixen.

Entre les quals disminueixen en major quantia destaquen les de Clavegueram, Participació ingressos bruts, Vehicles mov. Personal i altres i Serv. Assistència disminuïts físics.

De les taxes que han variat les que presenten un pressupost més alt, són les de Clavegueram i Participació en ingressos bruts.

Per al seu pressupost es pren com a referència els valores de els drets liquidats estimats a 31-12-2022, corregits en alguns casos a l'alça , preveient la repercussió del procés de recuperació de l'activitat econòmica en 2023.

Seguidament es comenten els conceptes amb previsió superior al milió d'euros. La previsió inicial de cada tribut es realitza en la documentació complementària a este Informe -Fitxes d'Ingressos i quadres auxiliars del seu Annex-.

Taxes per Prestació de Serveis.-

La *Taxa de Clavegueram* és la més important amb 22,81 milions d'€, disminuint respecte a l'exercici anterior en 1.188.782,00 €, la qual cosa suposa una disminució de 5,21% i d'acord amb les dades de consum estimats pel Servei del Cicle Integral de l'Aigua.

Taxa de Llicències Urbanístiques. S'estima en 4,90 milions d'€, import equivalent al del Pressupost 2022.

Taxa de Cementeris i Serveis Fúnebres. Són 3,40 milions d'€, xifra superior en 0,3 milions d'€ a la del pressupost 2022, amb un increment del 9,68% . Es tracta d'un import equivalent al previst liquidar a tancament de l'exercici 2022.

Taxa de Retirada de Vehicles. Ascendeix a 2,3 milions d'€, quantitat equivalent a la pressupostada en el 2022, coincident amb l'estimació de drets que es preveu reconéixer al tancament del passat exercici.

La recaptació de la taxa es gestiona per l'empresa adjudicatària del servei de retirada i custòdia de vehicles. No hi ha variació de tarifes per a 2023.

Taxa de Mercats. S'estima en 1 milió d'€, import equivalent al pressupostat en el 2022, i coincident amb l'estimació de drets que es preveu reconéixer al tancament d'exercici.

Taxes per Utilitzacions Privatives o Aprofitaments Especials

Entre les Taxes per Utilització Privativa o Aprofitament Especial, la més important és la *Participació en Ingressos Bruts d'Empreses Explotadores de Serveis i Subministraments que resulten d'Interés General*, amb 9,26 milions d'€, xifra que disminueix en relació a la del pressupost 2022 en 0.74 milions, així com la liquidació que disminueix en idèntic import respecte a l'anterior.

Taxa de Regulació d'Aparcament (ORA). Es pressuposada en 8 milions d'€, xifra superior en 1 milió d'€ al pressupost 2022, presentant una variació del 14,29% . Pressupost equivalent als drets liquidats estimats per a 2022.

Entrada de Vehicles i Reserva d'Aparcament. Ascendeix a 5,425 milions d'€, incrementant-se en 0,025 milions respecte a l'exercici 2022. Pressupost equivalent als drets liquidats estimats per a este any

Taules i Cadires. esta taxa ascendeix a 2,70 milions d'€, quantitat equivalent a la de l'any 2022, i superior als rendiments que es preveu obtindre en este. L'import pressupostat està basat en les Pressupostos d'anys anteriors, excepte els dos anys de pandèmia (2019 i 2020), suposant una matrícula similar a l'aprovada en 2020.

Contribucions Especials

Servei de Bombers. És pràcticament l'única contribució especial que percep l'Ajuntament. Prové de les Companyies d'Assegurances i es destina amb caràcter finalista a inversions en la millora del Servei d'Extinció d'Incendis. Consisteix en un percentatge fix sobre les primes contractades a la ciutat. En 2023 es pressuposada en 3,49 milions d'€, xifra superior a la que s'estima liquidar a 31-12-2022 que ascendeix a 3,37 milions d'€

2.3.2.2 Preus Públics i Vendes

El total de Preus Públics i Vendes ascendeix a 7.17 milions d'€, un 0,21% més que en el 2022, suposant el 7,1% del capítol.

Preus Públics

Centres Socials. Es pressuposta un import de 0,25 milions d'€, inferior en 0,495 milions al pressupost de l'exercici anterior. i superior als rendiments que es preveu obtindre en el mateix sobre la base de la informació rebuda pels Centres gestors estimant els drets a liquidar per la posada en marxa del Servei "Menjar a domicili".

Menjador Col·legis i Escoles Infantils Municipals. Es pressuposta l'any complet en 0,81 milions d'€, xifra superior a la del pressupost 2022 en 0,11 milions d'€.

Entrada Museus i Esdeveniments. Es pressuposten en 2023 0,1 milions d'euros, sobre la base dels DL a la fi de 2022, disminuint la quantitat respecte del pressupost de 2022 en 0,4 milions d'€.

La resta de Preus Públics de menor quantia es pressuposten per imports equivalents als previstos a 31-12-2022.

Vendes

Ascendeixen a 5,78 milions d'€, amb un augment de 0,70 milions d'€ respecte al pressupost 2022. Amb imports similars a l'exercici anterior en tots els conceptes excepte el *Venda de Productes de Recollida Selectiva,* amb 5,5 milions d'€, xifra superior en 0,70 milions d'€ a la prevista en 2022 sobre la base de la informació facilitada pel servei gestor i a l'estimació de liquidació a 31/12/2022.

2.3.2.3 Altres ingressos

este grup inclou ingressos de naturalesa pública però diferent als anteriors originats en la gestió tributària –recàrrecs de pròrroga i constrenyiment, interessos de demora-, actuacions sancionadores –multes-, recursos finalistes del cicle hidràulic i altres ingressos menors –reintegraments, eventuals, etc.-.

El conjunt ascendeix a 25,5 milions d'€, quantitat similar a l'any anterior, representant el 25,4%del capítol. En el grup destaquen:

Multes.

Es preveuen 10,83 milions d'€, xifra superior en 1,83 milions a la de 2022, prenent com a referència l'estimació de la recaptació en el passat exercici.

Ingressos finalistes del cicle hidràulic.

Comprén 3 conceptes que financen despesa de capital: La *Tarifa Especial Aigües. Inversions, amb 4,32* milions; la *Participació de l'1,5% en els ingressos d'EMIVASA,* 1,17 milions d'€; els ingressos per la *Tarifa d'Aportació*

pressupostats en 0,7 milions d'€, segons informació proporcionada pel servei gestor. La diferència respecte al pressupost de 2022 és inferior en 2,33 milions d'€. En els conceptes Participació del 1,5% en els ingressos d'EMIVASA i Tarifa d'Aportació pressupostats els imports pressupostats per a 2023 són similars als drets liquidats que s'estimen al tancament de l'any 2022, mentre que en el concepte Tarifa Especial Aigües. Inversions disminueix la quantitat pressupostada per a 2023 respecte a 2022 en 2,13 milions d'€.

Altres Ingressos.

Altres conceptes importants del grup "Altres Ingressos" són el *Recàrrec de Constrenyiment*, i els *Interessos de demora* que en conjunt suposen 4,93 milions d'€, xifra superior en 0,63 milions d'€ a la del 2022 i superior als drets que es preveu liquidar dels mateixos en 1,28 milions d'€. La resta de *Recàrrecs* ascendeix a 0,52 milions d'€ i també suposan una quantitat superior als previstos liquidar en el 2022. El pressupost del concepte *Costas procediment de constrenyiment per multes trànsit i ORA* s'estima en 0,32 milions d'€, d'acord amb les previsions de drets liquidats a 31-12-2022.

La resta de conceptes del grup es pressuposten en 2023 amb xifres similars a les de 2022 o amb xicotetes variacions, tenint en compte la gestió d'enguany.

2.3.3. Transferències Corrents

Els ingressos per transferències corrents són 459,25 milions d'€, registrant un increment de 16,86 milions d'€ respecte al pressupost 2022, la qual cosa suposa un augment de l 3,81% .

El quadre núm. 13 mostra les transferències corrents previstes en 2023 segons la seua procedència: Administració Central, Autonòmica o altres Agents.

Les transferències de l'Administració Central són les més quantioses amb 401,01 milions d'€, les de la Generalitat Valenciana aconsegueixen els 53.61 milions d'€, i les procedents d'altres organismes 4,62 milions d'€.

En general la previsió de les transferències genèriques o no finalistes es realitzen considerant els imports dels pressupostos d'on procedeixen, i en defecte d'això dades de gestió de l'any anterior. No es realitza cap previsió per a l'any 2023, encara que s'hagen percebut en 2022, si no existeix certesa sobre la seua continuïtat i import.

Transferències de l'Administració Central

Són el Fons Complementari de Finançament (FCF), Compensació per menor recaptació de l'IAE, Compensació de Beneficis Fiscals i altres transferències de menor quantia d' esta administració.

En conjunt, les transferències de l'Administració Central s'estima que en 2023 aconseguiran 401,01 milions d'€, import superior al de l'exercici anterior, amb un augment de 10.28 milions d'€, el 2,6% .

La més important és el *Fons Complementari de Finançament* (FCF), juntament amb la *Compensació per menor recaptació de l'IAE* –en endavant *Compensació IAE*-.

En l'actual model de finançament municipal este recurs completa l'import de la cessió d'impostos, materialitzant la participació de l'Ajuntament en els tributs de l'Estat. Donada la relació entre impostos cedits i transferències -FCF + Compensació IAE-, encara que ja es van comentar aquells, es realitza igualment un examen agregat de tots dos recursos.

Els lliuraments a compte per a 2023 han sigut comunicades per la Secretaria General de Finançament Autonòmic i Local el 8 d'octubre de 2022.

El pressupost inicial previst per a 2023 del Fons Complementari + la compensació resulta un total de 399.327.507,28 €, sent l'augment respecte al pressupost 2022 de 26.498.832,42 € (més d'un 7%). Han sigut deduïts els reintegraments anuals per les liquidacions negatives dels exercicis 2008 i 2009, remetent-nos a la corresponent fitxa i els seus annexos per a més detall sobre el seu càlcul.

Compensació de Beneficis Fiscals. L'Ajuntament ve percebent este recurs per la bonificació atorgada per l'Estat en tributs d'àmbit municipal. Es refereix a beneficis fiscals en l'IAE i IBI que graven respectivament a cooperatives i centres d'ensenyament. Prenent com a referència dades de gestió de 2022 s'estimen en 1,30 milions d'€, xifra superior en 265.000,00 € a la pressupostada en este any.

Unes altres transferències de l'Administració Central. este apartat recull un import de 0,38 milions d'€, la qual cosa suposa un increment respecte al 2022 de 0,49 milions d'€, un 14,7%, contempla entre altres el Conveni de col·laboració subscrit entre l'Ajuntament de València i l'Autoritat Portuària de València (APV), de data 4 de maig de 2016, en matèria de prevenció i extinció d'incendis en el recinte portuari i el Pacte d'Estat contra la Violència de Gènere.

Transferències de l'Administració Autonòmica

S'inclou com a ingressos per transferències de la Generalitat una xifra total estimada de 53,61 milions d'€, amb un increment de 6,20 milions d'€, un 13,1% respecte al pressupost inicial del 2022, en el qual es van incloure els imports del Pressupost de la Generalitat de l'any anterior.

Com a criteri general es pressuposten en el cas de les transferències genèriques els mateixos conceptes del 2022, d'acord amb els drets liquidats estimats al tancament de l'exercici, excloent els conceptes incerts en la seua continuïtat i import, a l'espera de l'aprovació del Pressupost de la Generalitat 2022. Les transferències finalistes incloses en el pressupost inicial es limiten exclusivament a les que compten amb la corresponent resolució o acord de concessió en el moment de la seua elaboració.

El quadre núm. 14 mostra la composició d' estes transferències.

Les transferències en matèria de Cultura i d'Educació són 3,25 milions d'€. Quantitat molt similar respecte al 2022 encara que disminueixen en 0,009 el milions d'€, un 0,3% . Les subvencions més importants són las referides a col·legis municipals, amb 2,39 milions d'€, i la destinada a Escoles Infantils, 0,69 milions d'€, totes dues amb igual o similar import als del pressupost 2022. Altres subvencions són: 0,28 milions d'€ per al pla de formació, 0,13 milions d'€ per al Conservatori José Iturbi, i 0,04 milions d'€ per al Gabinet Psicopedagògic.

Les transferències en matèria de Benestar Social són 24,41 milions d'€, 2,95 milions d'€ més que en 2022, amb un augment del 13,7%.

Els 24,41 milions d'€ anteriorment citats estan articulats íntegrament a través del contracte-programa d'acord amb la Llei 3/2019, de 18 de febrer, de la Generalitat, de serveis socials inclusius de la Comunitat Valenciana.

Les transferències en matèria d'ocupació procedents del LABORA, (abans SERVEF) ascendeixen en el 2023 a 7,06 milions d'€, 3,42 milions d'€ més que en 2022, amb un increment del 94,3% .

Les transferències en Sanitat són 0,16 milions d'€, incrementant-se el pressupost un 5,9% respecte a l'any 2022.

Igual que en anys anteriors, les subvencions destinades a l'Ajuntament es pressuposten com a finançament afectat a projectes de despesa. Dins d'estes subvencions s'inclou la transferència de l'Entitat de Sanejament de la Comunitat Valenciana per instal·lacions de depuració d'aigües residuals de l'Ajuntament, de 3,63 milions d'€, import equivalent al de l'any 2022.

Finalment, el pressupost 2023 incorpora el Fons de Cooperació Municipal de la Generalitat, en una quantia de 1,41 milions d'€, quantitat inferior en 0,17 milions d'€ a la de l'exercici 2022 i la subvenció concedida per al transport urbà per l'Autoritat del Transport Metropolità de València, per import de 13,67 milions d'euros.

Transferències d'Altres Entitats

Són recursos procedents d'altres administracions públiques, empreses o de l'exterior i s'estimen en 2023 en 4,62 milions d'€, una xifra superior en 0,38 milions a la de 2022.

Inclou 2,22 milions d'€ procedents de la EMSHI, recurs finalista destinat al cànon que es satisfà a diversos organismes de la Conca per proveïment d'aigua i que augmenta en 0,32 milions d'€; 1,71 milions del Fons de Cooperació Municipal que aporta la Diputació Provincial de València conjuntament amb la Generalitat, i 0,08 milions d'€ d'EMIVASA pel conveni d'obres d'emergència. S'inclou una nova subvenció de la Diputació Provincial Ampliació Línia 9 EMT València Sedaví per import de 0,35 milions d'€.

En matèria de subvencions, el criteri de prudència en la seua quantificació i la necessitat d'assignar el finançament a despeses específiques quan són subvencions finalistes, es tradueix a no incloure en el pressupost inicial aquelles sobre les quals no es té certesa de la seua quantia i destí, encara que al llarg de l'any anterior s'hagueren percebut i materialitzat en modificacions de crèdit. En altres termes, les transferències previstes en 2023 probablement augmentaran al llarg del pròxim any, com ha ocorregut en 2022 –i exercicis anteriors-, en mantindre's este criteri en l'elaboració del pressupost.

2.3.4. Ingressos patrimonials

S'estimen en una xifra de 8,17 milions d'€, amb un increment de 2,82 milions d'€ respecte a la de 2022.

Els ingressos de major quantia en este capítol són: *Cànons de Concessions S.P. Aparcaments,* la *Participació en Beneficis d'EMIVASA i de les Empreses Municipals, les Rendes del as Finques Urbanes Municipals, el s cànons de les Concessions S.P. Instal·lacions Esportives i cànons d'aprofitaments de béns demanials i patrimonials.*

Els cànons de Concessions S.P. Aparcaments es pressuposten en 2,00 milions, quantitat superior a la pressupostada en el pressupost del 2022, en 0,10 milions. La participació de beneficis d'EMIVASA es pressuposada en 1,23 milions d'€, quantia idèntica al 2022, segons informació facilitada pel servei gestor. La participació en beneficis de les empreses municipals s'estima en 0,60 milions d'€, comunicat per la Direcció Economicofinancera de Mercavalencia. Les rendes de les finques urbanes de propietat municipal es pressuposten en 0,84 milions d'€, amb un increment de 0,04 milions d'€. Els Interessos derivats financers s'incrementen en 0,5 € respecte a l'any anterior en el qual no es va produir ingrés pel present concepte.

La resta de cànons per altres concessions de servei públic, -tanatori, instal·lacions esportives, etc-, i per concessions demanials, es pressuposten per imports similars als de l'any 2022 coincidents amb les previsions de liquidació al tancament d' este.

2.4. Ingressos per operacions de capital

Corresponen als capítols 6 i 7 de l'estat d'ingressos: alienació d'inversions i transferències de capital. En conjunt ascendeixen a 37,92 milions d'€, xifra superior en 8,93 milions d'€ a la del pressupost 2022. Veure quadre núm. 15.

El capítol 6, Alienació d'Inversions s'estima en 6,44 milions d'€, xifra similar a la del 2022 que va ser de 6,39 milions d'€. Dos són els recursos que determinen este capítol, Alienació d'Inversions en Plantes i Depòsits d'aigua potable, amb 4,35 milions d'€ i Alienació de Solars i Parcel·les del Patrimoni Municipal, amb 1,98 milions d'€.

La primera d' estes dues xifres prové de l'encàrrec de gestió amb la EMSHI d'inversions en plantes i depòsits de proveïment d'aigua. Els 4,35 milions d'€ -xifra que resulta de les inversions programades per aqueix organisme l'any vinent, a executar per l'Ajuntament, i incloses en l'estat de despeses.

L'Alienació de solars i parcel·les municipals comprén el pagament de la 8ª anualitat que realitzarà el València CF, segons acord de la JGL de 20-2-2015, de pagament fraccionat en 10 anualitats de la diferència de valor d'immobles permutats.

El capítol 7, transferències de capital s'estima 31,47 milions d'€ en el pressupost inicial 2023, xifra superior en 8,88 milions d'€ a la del 2022. este tipus de transferències tenen caràcter finalista i s'associen a obres o inversions determinades. Són un recurs que manca de continuïtat: una vegada executades les obres decau aqueix finançament pel que la seua comparació interanual ha de considerar aqueix aspecte.

En 2023, este capítol recull el Programa NEXT GENERATION-PLA REC.TRANSF I RESILIÈNCIA INV., per import de 23,80 milions d'€, finançat per l'Administració de l'Estat i el Programa EDIFICANT per a la construcció, ampliació, adequació, reforma i equipament de centres públics docents per import de 5,76 milions d'€, finançat per la Generalitat Valenciana.

Estes dues transferècies suposen la totalitat del capítol 7.

2.5. Ingressos per operacions financeres

Comprenen els actius i passius financers, comptabilitzats respectivament en els capítols 8 i 9 de l'estat d'ingressos. Al capítol 8 es recull un sol concepte corresponent a la devolució de bestretes a funcionaris, previst en 0,3 milions d'€, xifra igual a anys anteriors i a la d' este capítol en despeses.

El pressupost 2023 inclou en el seu capítol 9, en el concepte de Préstecs Rebuts a llarg termini d'Ens de Fora del Sector Públic, Operacions de Crèdit a mitjà i llarg termini, un import de 35.000.000 € a ingressar mitjançant la contractació de préstecs bancaris, amb destinació al finançament d'una part de les despeses de capital previstos en l'estat de despeses. este endeutament no exigirà cap mena d'autorització prèvia de l'òrgan de tutela financera, donats els saldos del deute municipal a l'inici i tancament de l'exercici 2022, i el percentatge de deute sobre els últims ingressos corrents consolidats que este saldo, sumat al del deute avalat, representa. Es remet per a més detall sobre volums i percentatges de deute als informes de Saldo del Deute Financer, estalvi net i percentatge legal de deute emesos pel Servei Financer incorporats a l'expedient.

2.6. Assignació de finançaments

L'estructura econòmica del pressupost distingeix entre operacions corrents, operacions de capital i operacions financeres tant en ingressos com en despeses.

Tradicionalment s'ha produït una atribució de finançaments a tipologies de despesa caracteritzada per les següents notes:

Els ingressos per operacions corrents –impostos directes i indirectes, taxes i preus, transferències corrents i ingressos patrimonials-, de caràcter regular, periòdic i ordinari, s'apliquen a despesa per operacions corrents -personal, compra de béns i serveis, transferències corrents, Fons de Contingència i interessos- més l'amortització del deute -passius financers-. Això exigeix excloure prèviament aquells ingressos corrents que pel seu caràcter finalista financen inversions.

Els ingressos per operacions de capital –juntament amb els ingressos corrents finalistes- es destinen a despeses de capital –inversions i transferències de capital-, però solen ser insuficients per a atendre estes i es completen amb altres recursos extraordinaris: estalvi d'ingressos corrents i operacions financeres –préstec-.

Els ingressos d'actius financers es destinen a despeses d'actius financers.

En 2023 es manté el canvi iniciat en 2013 respecte a l'assignació de recursos del pressupost: es destinan ingressos corrents genèrics a inversions, transferències de capital i actius financers. estes despeses tenen la següent estructura financera:

El quadre núm. 17 mostra l'estalvi d'ingressos corrents dedicat a finançar Actius Financers. En 2023, igual que en l'exercici precedent no es preveuen despeses en actius financers, finançats amb ingressos corrents.

El quadre núm. 18 mostra els recursos que financen Inversions Reals i Transferències de Capital, és a dir, la Despesa de Capital no Financer. En 2023 són 135,18 milions d'€, enfront dels 137,68 milions d'€ de l'any anterior.

L'estructura dels recursos que financen en 2023 les inversions i transferències de capital i la seua variació respecte de l'any anterior s'aprecia en el quadre núm. 18:

Ingressos corrents finalistes per a Inversions i TC són 10,91 milions d'€, amb una disminució *d*e 2,22 milions d'€ respecte als de l'exercici 2022, sent les més significatives les Tarifes per a inversions en Proveïment d'Aigua, les Contribucions Especials per Prevenció i Extinció d'Incendis i la participació de beneficis en EMIVASA comentades anteriorment.

Ingressos corrents genèrics per a Inversions i TC són en 2023, 51,34 milions d'€, enfront dels 63,54 milions d'€ de l'any anterior. Augmenten en 12,20 milions d'€.

Els *Ingressos per operacions de capital* són 37,92 milions d'€, xifra superior a la de l'exercici anterior, 8,93 milions d'€.

L'assignació de finançaments en el pressupost de 2023 es recull en el quadre núm. 19.

Els ingressos per operacions corrents, -969,64 milions d'€- menys els ingressos corrents finalistes per a inversions -10,91 milions d'€- i menys els ingressos corrents que es destinen com a finançament genèric d'inversions, transferències de capital i actius financers -51,34 milions d'€- sumen el total de recursos corrents per a despesa corrent més amortitzacions, 907,38 milions d'€. esta xifra és 34,49 milions d'€ superior que la del pressupost 2022.

Els ingressos corrents finalistes per a inversions 10,91 milions d'€ més els ingressos corrents genèrics que financen estes l'any vinent, -51,34 milions d'€-, més els ingressos per operacions de capital, -37,92 milions d'€- i els ingressos per operacions financeres o endeutament, -35,00 milions d'€-, sumen el total de recursos per a despeses de capital no financers que ascendeix a 135,18 milions d'€, enfront dels 137,68 milions d'€ de l'any anterior.

2.7. Ingressos genèrics, afectats i relacionats amb programes de despesa.

Els ingressos que recull el pressupost de l'Ajuntament 2023, quant a la seua qualitat finançadora tenen tots ells la consideració d'ingressos genèrics, excepte els ingressos que són finançament afectat a determinades despeses (veure *Annex de Despeses amb Finançament Afectat* i *Annex de Crèdits Pressupostaris de Projectes de Despesa*).

Els ingressos que en el pressupost 2023 constitueixen finançament afectat sumen 140,07 milions d'€, d' estes en el capítol 3, 10,42 milions d'€, en el 4, 55,49 milions d'€, en el 5, 1,23 milions d'€, en el 6, 6,44 milions d'€, en el 7, 31,47 milions d'euros i en el 9, 35,00 milions d'€. L'any anterior el finançament afectat va ascendir a 123,68 milions d'€, augmentant 16,39 milions d'€, que s'explica per l'increment en el capítol 4 de 6,68 milions d'€. i en el capítol 7, de 8,88 milions d'€ respecte al 2022.

El capítol 4t del pressupost, Transferències Corrents, inclou transferències que constitueixen finançament genèric per import de 403,75 milions d'€, i transferències que constitueixen finançament afectat i s'integra en projectes de despesa, els citats 55,49 milions d'€.

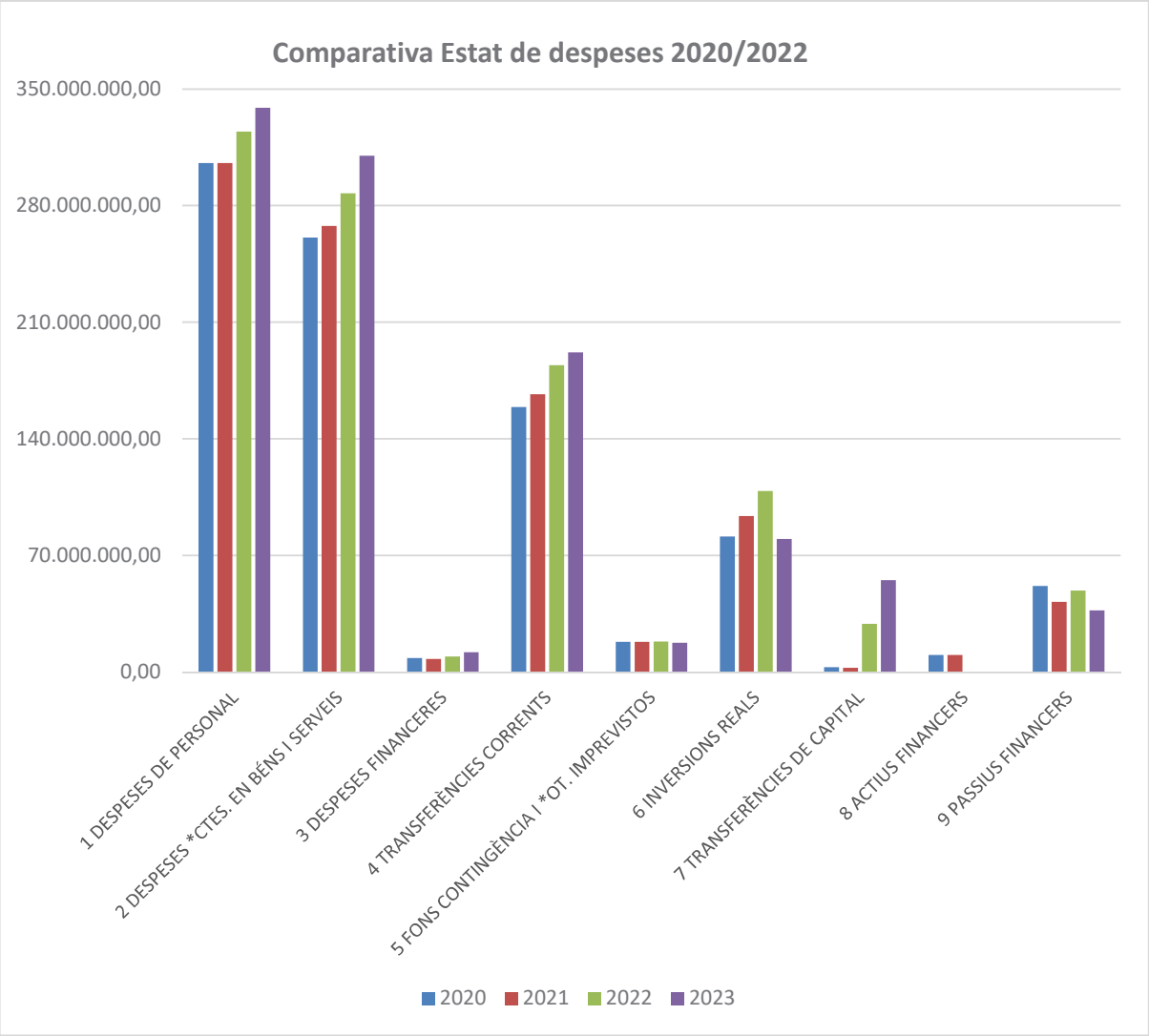
El detall d' estes dos grups de transferències es detalla en l'Annex *Ingressos Afectats, Transferències que constitueixen finançament genèric*

3. Despeses

3.1. Estructura econòmica de la despesa

El pressupost de despeses en 2023 ascendeix a 1.042.869.604,42 €, en estar anivellat amb els ingressos.

En el següent gràfic es mostra la comparativa de l estat de despeses per al període 2020/2022.



Els quadres núm. 20 i 21 recullen l'estructura per capítols seguint la classificació econòmica de la despesa i la variació respecte a l'any anterior.

Les operacions corrents sumen 870,99 milions d'€ i suposen el 83,5% del total. Les operacions de capital són 135,18 milions d'€, el 13% del total. Finalment, les operacions financeres són 37,40 milions d'€, el 3,6% restant. estes percentatges registren variacions amb els del pressupost 2022, 5,6% d'operacions corrents, -1,8% operacions de capital i -24,1% d'operacions financeres.

3.2. Despeses per operacions corrents

Les despeses per operacions corrents són les despeses de funcionament dels serveis (personal i despeses en béns corrents i serveis), les despeses financeres (interessos), les transferències corrents i el Fons de contingència i Altres Imprevistos, recollits en els capítols 1 a 5 de l'estat de despeses.

El conjunt de les despeses corrents passa de 823,89 milions d'€ en el 2022 a 8 70,281 milions l'any 2023. Augmenten, per tant, 46,38 milions d'€, és a dir un 5,6% . Este augment és el resultat de l'increment experimentat per les despeses en serveis, en els apartats de personal, compres i transferències.

Tenint en compte els seus components, la despesa en serveis (personal, compra de béns i serveis i transferències corrents, capítols 1, 2 i 4 de l'estat de despeses) passa de 796,07 milions d'€ en 2022 a 840,72 milions d'€, creixent 44,65 milions, un 5,6% , que corresponen en un 6,4% a compres de béns i serveis i transferències corrents i un 4,4% al gasto de personal.

El crèdit per a Fons de Contingència, Imprevistos i contenció del dèficit -crèdit per a possibles despeses sobrevingudes al llarg de l'exercici i que puguen estar pendents de cobertura-, passa de 18,38 milions d'€ en 2022 a 17,67 milions d'€ en 2023, disminuint en 0,70 milions d'€, un -3,8, atesa l'evolució positiva en els últims exercicis de les despeses pendents d'aplicar a 31 de desembre.

La despesa financera, -capítol 3-, augmenta respecte al 2022, passant de 9,44 milions d'€ a 11,88 milions, que suposa un increment de 2,44 milions. esta evolució i les seues causes s'analitzen amb més detall en un apartat específic.

En els apartats següents s'examinen els components de la despesa per operacions corrents en 2023: Personal, Compra de béns i serveis i Transferències, Fons de Contingència, Imprevistos i Contenció del dèficit, i Interessos.

3.2.1. Despeses de Personal

El Capítol 1r Despeses de Personal ascendeix a 338,79 milions d'€, amb un increment respecte a l'any anterior de 14,29 milions d'€, un 4,4% , percentatge superior al de l'any 2022.

El pes de les despeses de personal sobre el conjunt del pressupost 2023 és un 32,5% , mantenint-se en termes similars als del passat any que va ser un 32,1%.

L'import i composició del Capítol 1r del pressupost municipal 2023 és calculat pel Servei de Personal. Sobre estes extrems es remet als informes d'aqueix Servei que obren en l'expedient en l'Annex *de Personal (Tom IV del Pressupost)*.

El quadre núm. 24 compara l'estructura del capítol 1r i de la plantilla en 2023 respecte al pressupost anterior.

La despesa en retribucions i seguretat social del personal funcionari, ascendeix a 312,42 milions d'€, xifra superior en 11,68 milions d'€ a la de l'any anterior, un 3,9% . Afegint la despesa en personal eventual de gabinets i en personal laboral –fix o eventual- resulta una despesa total de plantilla en 2023 de 3 21,33 milions d'€, xifra superior a la del pressupost 2022 en 12,16 milions d'€, la qual cosa representa un augment del 3,9% .

Altres despeses incloses en este capítol –retribucions d'òrgans de govern, serveis extraordinaris, contractacions laborals, acció social, endarreriments i sentències, etc., així com la seguretat social d' estes retribucions, - ascendeixen en conjunt a 17,45 milions d'€, la qual cosa suposa un increment sobre l'any anterior de 2,13 milions d'€, un 13,9%.

En este bloc, la retribució d'òrgans de govern ascendeix a 3,56 milions d'€, un 3,7%més que la inclosa en el pressupost 2022.

La plantilla de personal en 2023 és 7.084 places, augmentant respecte a la del pressupost 2022 en 157 unitats. De les 7084 places, es troben ocupades 5.275 i vacants 1.809. Comparativament amb l'any anterior les places ocupades augmenten en 228 i les vacants disminueixen en 71. Del total de places de la plantilla en 2023, correspon a personal funcionari 6.947, al personal eventual de gabinets 54, i a personal laboral, fix i temporal, 83 places.

El quadre núm. 25 recull la distribució de la plantilla en 2023 per nivells i unitats administratives. En el quadre núm. 26 s'aprecia la variació del nombre d'efectius respecte a l'any anterior per nivells i unitats administratives. Una informació equivalent però referida a les places vacants s'ofereix en els quadres núm. 27 –distribució de places vacants en el pressupost 2023 per nivells i unitats administratives- i 28 –variació respecte a l'any 2022-.

3.2.2. Despesa en Béns i Serveis i Transferències Corrents

La despesa en Béns i Serveis i en transferències corrents s'expressa en els crèdits recollits en els capítols 2 i 4 del pressupost, respectivament. Tots dos capítols recullen una part substancial de la despesa en la provisió de serveis municipals mitjançant la producció pròpia, contractes externs i transferències a Organismes Públics, Entitats privades i Famílies i el seu agregat representa un 48,1% del pressupost municipal per a l'exercici 2023 (un 46,6% en l'exercici 2022).

El Capítol 2n, Compra de Béns i Serveis, té per objecte la cobertura de les despeses en béns i serveis necessaris per a l'exercici de les activitats de l'Ajuntament de València, tant en la prestació de serveis per a l'exercici de les

seues competències com per al seu funcionament intern. El seu import ascendeix en el Pressupost 2023 a 310,04 milions d'€, la qual cosa suposa un 29,7% del pressupost municipal, i registra un augment respecte al de l'any anterior de 22,69 milions d'€, un 7,9% .

La finalitat del capítol 4t, Transferències Corrents, és atendre les aportacions per part de l'entitat local a tercers sense contrapartida per part d' estes i amb destinació a finançar operacions corrents. Dins d' este capítol, s'inclouen les subvencions de tota mena que concedeix l'Ajuntament a particulars i entitats privades i les aportacions de caràcter corrent a entitats públiques, dependents del propi Ajuntament de València o d'altres Administracions. En el pressupost per a l'exercici 2023, el seu import és de 191,89 milions d'€. És a dir, un 18,4% del pressupost municipal, creixent respecte a 2022 en 7,66 milions d'€ o, en termes relatius, un 4,2% .

La metodologia de treball emprada per a determinar l'import d'estos crèdits pressupostaris ha contemplat la informació facilitada pels gestors pressupostaris en relació amb les necessitats a cobrir en l'elaboració del pressupost 2023.

Estabilitzada durant l'exercici l'evolució de la COVID, l'exercici 2023 es desembolicarà en la incertesa generada per l'impacte de la guerra d'Ucraïna sobre el mercat de matèries primeres i, particularment, en el dels subministraments energètics, que es tradueix en l'alça dels preus a nivell internacional i nacional dels productes industrials i, consecutivament, dels serveis, ateses les característiques específiques dels mercats en què es desemboliquen estes sectors.

Conseqüència de l'anterior, en la determinació dels crèdits pressupostaris s'han potenciat l'assignació dels marges de creixement a l'absorció dels costos addicionals que comporta la pujada dels subministraments energètics. Addicionalment, es contempla la dotació dels compromisos pluriennals assumits per la corporació respecte a l'exercici 2023 en anys anteriors, així com la cobertura del cost derivat de l'aplicació de l'impost estatal sobre el depòsit de residus en abocadors i la dotació del crèdit necessari per a atendre el cofinançament municipal del projecte EDUSI. Tot això, sense que es produïsca un minvament en la dotació dels serveis per a despesa corrent en termes monetaris respecte a la contemplada en el pressupost inicial de l'exercici 2022.

Per a determinar l'import dels crèdits assignats, a més de les sol·licituds dels serveis gestors, s'han revisat els crèdits dotats amb els compromisos pluriennals per a l'exercici 2023 registrats fins a 23 d'octubre de 2022 en la comptabilitat municipal.

En conseqüència, pot afirmar-se que, en el seu conjunt, l'estat de despeses del pressupost 2022, i amb les incerteses indicades anteriorment, en els seus capítols 2 i 4 atén prou el volum de prestacions de serveis realitzat en l'exercici anterior, així com les obligacions exigibles conegudes en relació amb estes. En este sentit, cal indicar la salvaguarda que garanteixen els Fons de Contingència davant eventualitats derivades de les incerteses indicades que es

recullen en el pressupost 2023 i que s'expliquen en l'apartat 3.2.4 d' este informe.

En un altre ordre de coses, i com és sabut, a través d' estos capítols del pressupost es canalitza gran part dels recursos destinats a prestació de serveis per les diferents Delegacions, per la qual cosa es realitza un examen conjunt de tots dos.

Els capítols 2 i 4 registren, conjuntament, en el pressupost 2023 crèdits per un total de 501,93 milions d'€, augmentant 30,35 milions d'€, el 6,4%, respecte a l'exercici anterior. En 2022-2021 el creixement que van registrar tots dos va ser d'un 8,5, mentre que en el període 2021-2020 el creixement que van registrar tots dos va ser d'un 3,5%.

La distribució de la despesa prevista en 2023 en compra de béns i serveis i transferències corrents per òrgans de gestió municipal -Àrees, Delegacions de Servei i Sectors del pressupost- i la seua variació respecte a l'any anterior s'aprecia en el quadre núm. 29.

Les Àrees i Delegacions de Servei són l'estructura de decisió executiva del Pressupost Municipal. Els Sectors són unitats de gestió del pressupost seguint l'estructura administrativa de l'Ajuntament. En un Annex de les Bases d'Execució es detallen els codis de l'estructura orgànica del pressupost municipal conforme a l'estructura política i administrativa de l'Ajuntament.

L'estructura per sectors del pressupost s'ajusta a l'estructura de Delegacions i Unitats Administratives vigent.

El quadre núm. 29 de l'IEF recull, com en anys anteriors, els crèdits dels capítols 2 i 4 per Àrees, Delegacions i Sectors i la comparació amb l'any anterior –un major detall per aplicació pressupostària es recull en l'Annex *Comparatiu despeses capítols 2 i 4 per sectors i programes*-.

El conjunt de crèdits gestionats per cada unitat orgànica s'inclou en el Llistat orgànic del pressupost. Els canvis de codificació orgànica i de programes que s'han produït no resulten significatius respecte a l'exercici 2022. Únicament caldria ressenyar la redistribució de competències dins de l'àrea de Participació, Drets i Innovació democràtica, entre els antics serveis de Transparència i Govern Obert (JH170) i de Participació Ciutadana i Acció Veïnal (JU130) als nous de Participació Ciutadana i Govern Obert (JH170) i de Descentralització (JU130) sense que amb això s'haja alterat la codificació orgànica. estes canvis es recullen en l'annex 2.1.11 *Canvis de codificació respecte a exercicis anteriors* del Pressupost.

El pressupost de l'exercici 2023 presenta en la seua distribució orgànica, i pel que respecta al bloc de despesa tractada en este apartat, significatives variacions respecte al de l'any anterior, com a conseqüència bàsicament de la seua adaptació a les necessitats exigides per la nova etapa d'evolució de la situació socioeconòmica. Estes variacions es recullen en relació amb els capítols

2 i 4 en el quadre núm. 29 a nivell d'àrees i delegacions. A continuació s'indica el motiu de les variacions més significatives respecte a l'exercici anterior:

- Alcaldia**:** Experimenta un creixement superior (32,2%) al de la mitjana global i un increment en termes absoluts de 5,05 milions d'€. Bàsicament, això respon a tres factors. En primer lloc s'inclou, una dotació per a les despeses de funcionament del complex de la Marina en el període transitori de constitució del nou ens de gestió (2,5 milions d'€) i, amb menor import, la despesa municipal ocasionada per la convocatòria d'eleccions municipals en 2023 (0,2 milions d'€). En segon lloc, la dotació de crèdits per al cofinançament municipal del Projecte EDUSI (1,3 milions), que preventivament se situen en la delegació d'Innovació per a atendre amb posterioritat les modificacions pressupostàries que es deriven de la incorporació dels romanents de crèdit finançats amb recursos afectats. Finalment, la delegació d'Hisenda experimenta així mateix un creixement significatiu (0,75 milions d'€) ocasionat per contractes associats al sistema de gestió econòmic-pressupostària.

- Gestió de Recursos: L'àrea presenta un creixement molt significatiu tant en termes absoluts (8,96 milions d'€) com a relatius (14,9%). El creixement de major magnitud correspon a la Delegació de Serveis Centrals Tècnics amb un import de 8,74 milions d'€, la qual cosa suposa un augment percentual de 17,6%, a conseqüència de la dotació addicional per a suplir l'augment de la factura energètica de les dependències municipals. La resta de Delegacions manté pràcticament les seues dotacions. No obstant això, cal indicar que la delegació d'Organització i Gestió de Persones revist un increment significatiu en termes percentuals (52,3%), causat per la necessitat de dotar les aplicacions precises per a dur a terme els processos selectius previstos, així com un augment de la dotació per a cursos de formació

- Protecció Ciutadana: El creixement del pressupost és d'un 2,1%, en augmentar en 0,17 milions d'€. La dotació dels serveis de prevenció i extinció d'incendis augmenta en un 21,0%, i la de la Policia Local en un 0,4%.

- Ecologia Urbana, Emergència Climàtica i Transició Energètica: esta àrea experimenta un creixement en termes absoluts de 6,02 milions d'€, la qual cosa en termes relatius representa un 5,5%. este creixement es concentra fonamentalment en el sector de Gestió de Residus Sòlids i Neteja, que el fa en 5.101.631,40 € (un 7,5%) a conseqüència de les dotacions per a la contracta de recollida de residus i neteja viària, en tràmit d'adjudicació. D'altra

banda, el servei de Cicle Integral de l'Aigua augmenta els seus crèdits en 1,07 milions d'€, concentrats en les aplicacions de manteniment d'infraestructures (0,74 milions d'€) i cànons (0,32 milions d'€)

- Desenvolupament i Renovació Urbana i Habitatge: En termes agregats, l'àrea disminueix el crèdit pressupostari respecte al de l'exercici anterior en 0,39 milions d'€. És a dir, un 3,3% més, a conseqüència de la disminució del pressupost per a estos capítols del sector de Projectes Urbans, mantenint la resta de sectors les seues dotacions pressupostàries.

- Desenvolupament Innovador, Sectors Econòmics i Ocupació: El pressupost de l'àrea presenta un creixement del 4,7%. En termes absoluts l'augment interanual que experimenta és de 1,22 milions d'€. El destí preferent d' estes fons addicionals es concentra en la delegació d'Emprenedoria i Innovació Econòmica que incrementa els seus recursos en 1,03 milions d'€.

- Participació, Drets i Innovació de la democràcia: Les dotacions d' esta àrea augmenten en un 0,8%, sent l'element més significatiu el traspàs de crèdits pressupostaris del sector de Participació Ciutadana al de Transparència per un import de 0,46 milions d'€.

- Benestar Social i Drets Socials: esta Delegació experimenta un creixement de 3,88 milions d'€, la qual cosa suposa un 7,1% respecte a les dotacions de l'exercici 2022. este creixement es concentra especialment, 2.15 milions € en la delegació de Serveis Socials, d'una forma particular, la prestació de serveis i subvencions assistencials cap als sectors de població més afectats per la conjuntura econòmica i sanitària. D'altra banda, la delegació de Salut i Consum augmenta els seus crèdits en 1,1 milions d'€ amb l'objecte, bàsicament, de dotar el nou contracte de control de plagues.

- Mobilitat Sostenible i Espai Públic: El volum de recursos relatius als capítols 2 i 4 gestionat per esta Àrea augmenta en un import de 2,69 milions d'€, un 2,9%, com a conseqüència en la seua pràctica totalitat de l'augment dels crèdits a la Delegació de Mobilitat Sostenible i Infraestructura del Transport destinats a l'augment de transferències a la E.M.T. i, en menor mesura, als contractes de serveis vinculats a les competències d' esta delegació.

- Educació, Cultura i Esport: La dotació pressupostària d' esta àrea presenta un creixement del 1,5% respecte a l'exercici anterior, 0,86 milions d'€, concentrat fonamentalment en les

transferències a les entitats dependents adscrites a les delegacions de l'àrea.

Les partides d' estes capítols incloses en Projectes de Despesa –que compten amb finançament finalista- es pressuposten en coherència amb aqueix finançament. Les aplicacions d' estes capítols amb finançament finalista consten en l'Annex *de Despeses amb Finançament Afectat*.

S'inclou en l'expedient un annex amb les fitxes explicatives del destí de les aplicacions de despesa recollides en el projecte de pressupost.

3.2.3. Despeses financeres

La dotació dels gastos financers, capítol 3 de la classificació econòmica de l'estat de despeses del pressupost, s'ha realitzat considerant el deute contractat pendent d'amortització i les despeses de formalització d'operacions de préstecs i altres despeses de gestió.

Import de la Càrrega Financera (Interessos + Amortitzacions)

La despesa total en càrrega financera ascendeix a 48.984.138,00€ dels quals 11.884.138,00€ corresponen a interessos i 37.100.000€ a amortitzacions.

Comparativament amb el pressupost de 2022, la suma dels capítols de càrrega financera disminueix en el pressupost de 2023 en un import de 9.405.065,36 €.

En el quadre núm. 30 es detalla la càrrega financera d'interessos i amortitzacions, desagregada per operacions, així com el deute contractat pendent d'amortització a principi i fi de l'any 2023.

Dins del pressupost del capítol 3 de despesa per interessos, que ascendeix a la quantitat d'11.884.138,00€, cal destacar:

1) Els préstecs que constitueixen el deute financer municipal estan concertats a un tipus d'interés variable trimestral, compost del tipus Euribor tres mesos, a excepció d'un préstec que fa referència a l'Euribor anual, més un diferencial específic per a cada operació. El total import dels interessos pressupostats en 2023 ascendeix a la quantitat de 7.586.322,52€, superior a la de l'exercici anterior en 2.494.934,64€, un 69,96%, sent la justificació de l'augment la despesa prevista d'interessos derivats del deute contractat. El càlcul i pressupost dels interessos s'ha realitzat considerant un Euribor tres mesos del 2,75%, molt superior al tipus d'interés de referència que es va prendre en el pressupost de l'any 2022 del 0,60%. Les projeccions de l'evolució de l'Euribor confirmen una alça. Estes projeccions es

basen en els acords adoptats en últim trimestre pel BCE per a frenar l'elevada inflació que afecta les economies de l'eurozona.

2) Es pressuposten despeses per interessos de pòlisses de crèdit a curt termini, per un import de 500.000,00€, disminuint en 500.000,00€ el crèdit pressupostat en l'exercici 2022.

3) Les despeses de formalització d'operacions de préstecs i altres despeses de gestió es pressuposten en l'exercici 2023 per import de 100.000,00€, minorant l'import de l'exercici 2022 en 150.000,00€.

4) La partida per a despeses de comissions de manteniment o custòdia de depòsits a aplicar per les entitats financera, i la despesa de les quals gestiona el Servei de Tresoreria s'ha minorat la despesa pluriennal inicialment prevista i aprovat per al citat contracte en 550.000,00 €, a conseqüència de la decisió del Banc Central Europeu del passat mes de juliol del 2022, de passar d'una Mena de Facilitat de Depòsit del -0.5% al 0%, decisió que les entitats financeres han traslladat immediatament als comptes de titularitat municipal.

5) No s'inclouen despeses netes generades per operacions de derivats financers (IRS o intercanvi del tipus d'interés variable Euribor tres mesos per un tipus fix, habitualment denominats "swap"), en les quals l'Ajuntament és receptor de l'Euribor i pagador del tipus fix. Sent les previsions de l'Euribor en el 2023 del 2,75% no es pressuposten despeses per este concepte, sinó més bé s'han previst, seguint un criteri de prudència, que es produïsquen ingressos.

3.2.4. Fons de contingència i altres imprevistos

El Fons de Contingència és una dotació de crèdits de caràcter obligatori establida en l'article 31 de la Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat destinada a atendre, quan siga procedent, necessitats de caràcter imprevist, inajornables i no discrecionals, per a les quals no existisca crèdit pressupostari o el previst resulte insuficient.

A tal fi, l'Ordre del Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques núm. 419-2014 de 14 de Març va aprovar la modificació de l'estructura dels pressupostos de les entitats locals establint una nova classificació de programes de despesa i un nou capítol 5é en la classificació econòmica de despeses, destinat a recollir el Fons de Contingència d'Execució Pressupostària previst.

Així mateix, va suprimir l'article 27 de l'anterior classificació econòmica –Orde EHA/3565/2008, de 3 de desembre- destinat a Despeses imprevistes i funcions no classificades, que fins llavors permetia enquadrar en el capítol 2n del pressupost de despeses este Fons, la dotació ordinària per a despeses

imprevistes i el crèdit que des de 2013 s'inclou en el pressupost municipal per a contenció del dèficit.

L'any 2022 es va pressupostar un Fons de contingència d'execució pressupostària Art.31 LOEPSF amb un import de 8,29 milions d'€, que representava el 3,1% del total del crèdit inicial del capítol 2 del pressupost 2021, -taxa de referència de creixement anual a mitjà termini del PIB calculada i aprovada pel Consell de Ministres, el 7 de desembre de 2018.

Per a l'exercici 2023, el seu import és de 8.907.655,75 €. I s'ha calculat, a la vista de la suspensió de les regles fiscals i mancant normativa específica sobre este tema, utilitzant la mateixa metodologia que en l'exercici anterior i emprant com a base el pressupost inicial del capítol 2 en l'exercici 2022

El crèdit ordinari per a Imprevistos inclòs en el capítol 5 de la classificació econòmica del pressupost s'ha estimat en 200.000,00 €.

Addicionalment, dins d' este capítol es consigna una quantia de 8.567.063,05 d'€ destinada a l'atenció de despeses sobrevingudes o imprevisibles que es generaren al final de l'any 2022 o que al llarg de l'exercici puguen estar pendents de cobertura. El seu import és inferior al de l'exercici anterior atesa l'evolució del saldo del compte 413 "Creditors per operacions reportades" al llarg de l'exercici 2022.

En conjunt l'import total del Fons de Contingència i Imprevistos en el pressupost 2023 ascendeix a un total 17.674.718,80 5 €, import lleugerament inferior al de l'exercici anterior per la raó exposada en el paràgraf anterior, que s'estima suficient per a atendre els riscos contemplats en la normativa de creació d' este.

3.3. Despeses per operacions de c apital

Constitueixen les despeses de capital no financers i es recullen en els capítols 6 i 7 del pressupost sumant les seues Operacions de Capital. En 2023 ascendeixen a 135,18 milions d'€, xifra inferior en 2,49 milions a la de 2022, la qual cosa suposa un decrement del 1,8% . La despesa en inversió és de 79,99 milions d'€ i en transferències de capital 55,18 millions d'€.

PRESSUPOST DE DESPESES 2023 - 2022

DESPESES	Pressupost 2022 EUR	% 2022 %	Pressupost 2023 EUR	% 2023 %
B OPERACIONS DE CAPITAL	**137.684.701,63**	**13,6**	**135.187.612,52**	**13,0**
6 INVERSIONS REALS	108.651.572,07	10,7	79.999.883,02	7,7
7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	29.033.129,56	2,9	55.187.729,50	5,3

PRESSUPOST DE DESPESES 2023 - 2022 VARIACIÓ

DESPESES	Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
B OPERACIONS DE CAPITAL	**137.684.701,63**	**135.187.612,52**	**-2.497.089,11**	**-1,8**
6 INVERSIONS REALS	108.651.572,07	79.999.883,02	-28.651.689,05	-26,4
7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	29.033.129,56	55.187.729,50	26.154.599,94	90,1

En el quadre núm. 31 es recull la despesa de capital, agrupat per Delegacions i font de finançament. Les Delegacions que gestionen xifres superiors a 0,50 milions d'€, són les següents:

- Hisenda: 1,43 milions d'€ en programes informàtics per al Sistema d'Informació i Gestió Tributària i aplicació econòmica financera SEDA.

- Serveis Centrals Tècnics: 14,06 milions d'€ per a rehabilitació d'edificis municipals incloent la reforma en col·legis, cementeris i mercats, adquisició de parc mòbil, mobiliari i projectes d'enllumenat.

- Agenda digital i Administració Electrònica: 2,43 milions d'€ per a programes de programari i equips informàtics generals.

- Prevenció i Extinció d'Incendis: 3,87 milions d'€ per a la construcció de edifici al parc de Bombers, Obra de reforma en Parc Nord de Bombers i adquisició de materials i útils propis del Servei de Bombers.

- Policia Local: 0,73 milions d'€ per a adquisició d'equipament, vehicles i execució de les Obres de la nau destinada al Grup Gamma de la Policia Local de València i de la coberta de la nau de l'Oficina destinada a objectes perduts.

- Jardineria sostenible i renaturalització Ciutat: 1,73 milions d'€ per a remodelació, nous jardins i transferència a la Fundació de Parcs i Jardins per a l'adquisició de maquinària i reforma i remodelació de jardins.

- Conservació d'àrees Naturals i Devesa Albufera: 1,93 milions d'€ per a l'execució del projecte "Millora de la capacitat hidràulica dels canals de desguàs de "La Sequiota" a la "Gola del Perellonet" i de la "Séquia de la Reina" a la "Gola del Perelló" de l'embarcador del Palmar" i Obra d'execució del projecte "Intervenció a la Casa Forestal del Saler per a la seua adequació a l'ús públic (sociocultural)"

- Cicle Integral de l'Aigua: 17,06 milions d'€ destinats a la renovació de claveguerams i canonades en diferents punts de la ciutat així com a la realització d'obres per al proveïment d'aigües.

- Emergència Climàtica i Transició energètica: 2,04 milions d'€ per a la instal·lació de panells solars en instal·lacions municipals i transferència al Consell Agrari de València per a la millora i condicionament de camins rurals de titularitat municipal.

- Planificació i Gestió Urbana: 34,66 milions d'€ destinats a atendre les despeses derivades del conveni Canal d'accés fase 3-integració ferrocarril ciutat de València i inversions del Servei de planejament i del Servei de Projectes urbans en diferents punts de la ciutat.

- Gestió d'Obres d'Infraestructura: 2,14 milions d'€ a obres d'urbanització en barris i altres infraestructures d'ús general.

- Manteniment d'infraestructures: 2,11 milions d'€ a obres d'urbanització en barris, reparació i creació d'escocells a la ciutat.

- Comerç: 0,95 milions d'€ per a actuacions de reforma i rehabilitació en diferents mercats municipals.

- Turisme i internacionalització: 7,03 milions d'€ per a anualitat 2023 del Projecte Next Generation PS Turística en destí (5,2 m.) i Transferència de capital a l'entitat pública empresarial local Palacio de Congressos de València per a finançar despeses de capital del pressupost de despeses del perceptor (1,8 m.)

- Participació ciutadana i Acció veïnal: 0,80 milions d'€ per a obres rehabilitació Junta Municipal de Russafa, concurs de projectes Patraix i contracte serveis per a redacció projectes rehabilitació Alqueria d'Olba.

- Benestar social: 3,88 milions d'€ destinats a obres de rehabilitació de la Nau 4 al Parc Central per a Centre de dia municipal per a joves i Centre municipal de serveis socials, obres de rehabilitació de l'antic mercat de Benicalap (Carrer Miguel

Servet, 28) per al seu ús com CMSS Benicalap i execució d'obres de reforma i millora dels centres assistencials.

- Mobilitat Sostenible i Espai Públic: 30,21 milions d'€, en infraestructures de mobilitat urbana i urbanització. S'inclouen diverses actuacions recollides en el Programa d'ajudes a municipis per a la implantació de zona de baixes emissions i la transformació digital i sostenible del transport urbà "Next Generation".

- Acció Cultural: 0,76 milions d'€ destinat a la construcció i rehabilitació de centres culturals.

- Esports: 6,24 milions d'€ en construcció millora i ampliació d'instal·lacions esportives i la Transferència de Capital a la Fundació Esportiva Municipal.

Altres Delegacions amb inversions de menor quantia són: Alcaldia 0,5 milions d'€, Habitatge 0,17 milions d'€, Igualtat i Polítiques de gènere i LGTBI 0,09 milions d'€ i Patrimoni i recursos culturals 0,02 milions d'€.

En l'Annex d'Inversions i Transferències de Capital es recull tota la informació agregueuper aplicacions pressupostàries i en les fitxes descriptives de despeses el detall desagregat per projectes.

Han sigut revisats els crèdits dotats per a despeses de capital amb els compromisos pluriennals aprovats i registrats en la comptabilitat municipal a data 27 d'octubre de 2022, verificant que l'estat de despeses del pressupost 2023, en els seus capítols 6 i 7, atén prou la despesa de capital compromés per a l'exercici 2023.

En el quadre següent es mostra el resum de la despesa de capital compromés per al període 2023/2026 i el detall del qual es recull en l'Annex d'Anualitats Compromeses de Despeses de Capital.

Classificació econòmica		Anualitat			
		2023	2024	2025	2026
6	**INVERSIONS REALS**	**18.673.336,03**	**6.089.477,61**	**3.010.685,12**	**728.448,25**
61	Inversions de reposició d'infraestructures i béns destinats a l'ús general.	2.715.971,16	1.189.221,33	936.899,92	
62	Inversió nova associada al funcionament operatiu dels serveis.	3.916.827,02	1.872.577,96	1.859.944,66	728.448,25
63	Inversió de reposició associada al funcionament operatiu dels serveis.	10.411.435,53	2.567.865,82	213.840,54	
64	Inversió de reposició associada al funcionament operatiu dels serveis.	1.566.117,98	459.812,50		

68	Despeses en inversions de caràcter immaterial.	62.984,34			
7	**TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL**	**31.440.000,00**	**28.606.000,00**	**24.578.000,00**	**28.312.000,00**
723	A societats mercantils estatals, entitats públiques empresarials i altres organismes públics.	31.440.000,00	28.606.000,00	24.578.000,00	28.312.000,00
Total anualitats compromeses		**50.113.336,03**	**34.695.477,61**	**27.588.685,12**	**29.040.448,25**

3.4. Despeses per operacions financeres

3.4.1. Actius financers

El capítol d'Actius Financers en despeses únicament recull 0,3 milions d'€ per a Bestretes a funcionaris que es nodreix amb una xifra igual en ingressos, procedent de la devolució d' estes.

3.4.2. Passius financers

Este capítol recull la despesa per a l'amortització de deutes previst en per a l'exercici 2023. En el quadre núm. 30 es detalla la càrrega financera d'interessos i amortitzacions, desagregada per operacions, així com el deute contractat pendent d'amortització a principi i fi de l'any 2023.

El total de les despeses d'amortització pressupostats en 2023 ascendeix a 37,1 milions d'€ enfront dels 49 milions d'€ de l'exercici 2022 presentant una disminució de 11,9 milions d'€ explicada per l'amortització anticipada de préstecs realitzada en els últims exercicis i per l'increment del finançament d'inversions amb l'estalvi net.

Les despeses d'amortització pressupostats per a l'exercici 2023 deriven de les condicions dels quadres d'amortització dels contractes de préstecs vigents amb diverses entitats bancàries.

Es preveu que els nous préstecs a concertar en l'exercici 2023 no generen quotes d'amortització en este exercici, en concertar-se amb un termini de manca d'un any.

3.6. Estructura de la Despesa per Programes

Esta classificació ordena la despesa segons la seua finalitat en Àrees, Polítiques i Programes de Despesa, considerant el destí dels recursos municipals i la seua assignació als serveis que proveeix l'Ajuntament.

Àrea de Despesa		Pressupost 2023 EUR
0	DEUTE PÚBLIC	48.696.040,52
1	SERVEIS PÚBLICS BÁSIC	430.413.430,91
2	ACT.PROTEC.I PROM.SOCIAL	134.714.427,10
3	PRODUC.BÉNS PÚB. PREF.	139.535.245,12
4	ACT. CARÀCTER ECONÒMIC	135.685.414,64
9	ACTUACIONS CARÀCTER GRAL	153.825.046,13
Resultat total		**1.042.869.604,42**

Els quadres núm. 32, 33 i 34 recullen els crèdits del pressupost 2023 en cadascun d' estes nivells. El quadre núm. 35.1 compara les Polítiques i Programes de despesa dels pressupostos 2022 i 2023 de l gasto corrent, el quadre 35.2 de la despesa de capital i el quadre 35.3 el total.

Es comenten seguidament les xifres dels Grups de Programes més importants, veure quadre 35.3:

Deute Públic: en el pressupost de 2023 ascendeix a 48,69 milions d'€, xifra inferior als 57,59 milions de l'any anterior, ja comentat en els apartats relatius a la càrrega financera.

Seguretat i Mobilitat Ciutadana reuneix 191,55 milions d'€, dels quals 109,45 milions d'€ en Seguretat i Ordre Públic, 33,65 milions en Prevenció i Extinció d'Incendis, i 48,45 milions d'€ en Ordenació del Trànsit i Estacionament.

En conjunt, es mantenen en termes similars a 2022. Seguretat i Ordre públic registra un augment de l 1,9%, Ordenació el Trànsit disminueix un 8,3%, i en Prevenció i Extinció d'Incendis augmenta un 2,0%.

Habitatge i Urbanisme té un total de 3 8,06 milions d'€, dels quals, 11,47 milions d'€ so per a Vies Públiques, 5,61 per a Habitatges, i Urbanisme, Pla. Ges, Ejec i Disc. Urb 20,96 milions d'€. En conjunt disminueixen un 23,59%.

Benestar Comunitari reuneix 146,82 milions d'€, dels quals 45,17 milions d'€ so per a Neteja Viària, 42,50 milions d'€ per a Recollida, Eliminació i Tractament de Residus, 20,16 milions d'€ per a Clavegueram, 18,90 milions d'€ per a Proveïment domiciliava riure d'Aigua, 17,65 milions d'€ per a Enllumenat Públic i, finalment, 2,41 milions d'€ per a Cementeris i Serveis funeraris.

En conjunt augmenta en un 9,53%respecte a l'any anterior, a conseqüència de l'increment en recollida de residus, neteja viària, clavegueram i enllumenat.

Medi Ambient reuneix 54,15 milions d'€, d' estes 40,88 milions d'€ en Parcs i Jardins i 13,26 milions d'€ en Protecció i Millora del Medi Ambient.

En conjunt augmenta un 0,95%respecte a l'any 2022. Protecció i Millora del Medi Ambient augmenta un 14,9%, mentre que Parcs i Jardins disminueix un 2,9%.

Serveis Socials i Promoció Social ascendeix a 113,19 milions d'€ i creix respecte a l'any anterior un 8,19%.

Foment d'Ocupació té assignats crèdits per import de 21,69 milions d'€ i augmenta un 39,50% respecte a l'any 2022.

Sanitat, té assignats 7,91 milions d'€, augmentant un 9,34%respecte a l'exercici anterior.

Educació, presenta 48,01 milions d'€, amb un increment del 2,46%respecte al pressupost anterior.

Cultura reuneix 60,32 milions d'€, dels quals 21,88 milions d'€ per a Música, 15,83 milions d'€ per a Promoció Cultural, 10,65 milions d'€ per a Festes Populars i Festejos, 7,40 milions d'€ per a Protecció del Patrimoni Històric Artístic, 3,6 milions d'€ per a Ocupació del Temps Lliure i 0,95 milions d'€ per a Biblioteques i Arxius.

En conjunt disminueix un 7%respecte al pressupost 2022. Protecció del Patrimoni Històric Artístic un 27%, Promoció Cultural en un 9,6%, Ocupació del Temps Lliure, un 11%, i Biblioteques i Arxius, un 32,2%. Per contra augmenten Festes Populars i Festejos, un 2% i Música, un 3,2%.

Esport té assignats 23,27 milions d'€, disminuint un 2,59%respecte al pressupost de l'any 2022.

Agricultura, Ramaderia i Pesca ascendeix a 1,94 milions d'€, amb un decrement del 16,6%respecte al pressupost de 2022

Comerç, Turisme i PIME reuneix 26,50 milions d'€, la qual cosa suposa un augment en termes relatius del 17,42%. Informació i Promoció Turística ascendeix a 15,15 milions d'€ i Comerç 11,35 milions de E. Augmenta un 60,30% Turisme i disminueix un 13,5 Comerç, en relació amb l'exercici 2022.

Transport Públic ascendeix a 87,30 milions d'€, xifra superior a la del pressupost de 2022 en 58,65 milions d'€. este programa es refereix als serveis generals de transport urbà. Els recursos destinats a serveis de transport urbà de caràcter social, com altres anys, s'inclouen en el grup de programes de Serveis

Socials i Promoció Social.

Altres Actuacions de Caràcter Econòmic reuneix 19,92 milions d'€ dels quals 9,38 milions d'€ so, per al programa de Protecció Econòmica i Empresarial, 7,59 milions per al de Gestió del Coneixement, 2,4 milions d'€ per al de Societat de la Informació i 0,54 milions d'€ per a Protecció de Consumidors i Usuaris. En conjunt disminueix en 5,8 milions d'€, un 22,64%, respecte a l'exercici anterior.

Òrgans de govern ascendeix a 15,72 milions d'€, amb un augment del 9,26%respecte al pressupost de l'any anterior.

Serveis de Caràcter General reuneix 108,49 milions d'€, dels quals 75,44 milions per a Administració General, Imprevistos amb 18,17 milions d'€, 8,03 milions d'€ per a Participació Ciutadana, 2,66 milions d'€ per a Comunicació Interna, 2,07 milions per a Informació Bàsica i Estadística i 0,80 milions per a Atenció als Ciutadans.

En conjunt, el grup de programes disminueix, respecte al pressupost de 2022, un 0,82%. Administració General un 1,4%, Participació Ciutadana un 12,2%, imprevistos un 1,1% i Comunicació Interna un 1,6%, mentre que augmenta Informació Bàsica i Estadística el 11,1% i Atenció als Ciutadans el 7,7%.

Administració Financera i Tributària reuneix 29,61 milions d'€, dels quals 10,51 milions d'€ en Política Econòmica i Fiscal, 4,47 milions d'€ en Gestió del Patrimoni, 8,14 milions d'€ en Gestió del Sistema Tributari i, 6,47 milions d'€ en Gestió del Deute i la Tresoreria.

En conjunt disminueixen un 1,93% respecte al pressupost de 2022. Disminuixen els programes de Gestió del Sistema tributari i Gestió del Patrimoni un 5,2% i un 20% respectivament i la resta incrementen el seu import. Així el Programa de Gestió del Deute i la Tresoreria augmenta un 4,2%, i el de Política Econòmica i Fiscal un 7,4%.

4.- Pressupost Municipal 2023 i Marc Pressupostari 2023-2025

L'Ajuntament ha anat aprovant successius documents amb projeccions pressupostàries en compliment de la normativa sobre estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera en la mesura en què les previsions de l'economia espanyola i l'evolució financera municipal han anat canviant. Al novembre de 2021 es va aprovar, per l'Ajuntament Ple, l'últim d' estes documents, el Marc Pressupostari 2022-2024 (MP 2022-2024), en el qual la primera anualitat és el pressupost del 2022, que serveix de base per a la projecció dels dos següents.

L'Informe *de Situació de l'Economia Espanyola* de 26 de juliol de 2022 suposa una revisió de les previsions contingudes en el document *Actualització*

del Programa d'Estabilitat 2022-2025. Tots dos documents aporten noves estimacions d'evolució de l'economia espanyola en el període l'anàlisi del qual abasta i, conseqüentment, determinen una revisió del MP 2022-2024 i una extensió del seu horitzó temporal en el Marc Pressupostari 2023-2025.

El document marc Pressupostari 2023-2025 és objecte de tramitació en expedient diferent al del Pressupost, remetent al seu contingut quant a la comparació amb el Pressupost 2023. El seu examen en termes d'Estabilitat i Sostenibilitat es realitza en l'Informe *de Resultats en termes d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera.*

2.2.1. Quadres I.E.F.

ÍNDEX QUADRES INFORME ECONÒMICOFINANCER

Núm. 1 Pressupost d'Ingressos 2023-2022
Núm. 2 Pressupost d'Ingressos 2023-2022. Variació
Núm. 3 Finançament del Pressupost Municipal 2022-2023
Núm. 4 Finançament del Pressupost Municipal 2022-2023. Variació
Núm. 5 Pressupost 2022-2023 Distribució Ingressos Corrents
Núm. 6 Pressupost 2022-2023 Comparació Ingressos Corrents
Núm. 7 Pressupost 2023-2022. Impostos: Percentatge relatiu
Núm. 8 Pressupost 2023-2022. Impostos: Variació
Núm. 9 Pressupost 2022-2023 Distribució del Capítol 3
Núm. 10 Pressupost 2022-2023 Comparació del Capítol 3
Núm. 11 Classificació de Rendiment del Capítol 3. 2023
Núm. 12 Classificació de Rendiment del Capítol 3. 2022
Núm. 13 Transferències Corrents 2022-2023
Núm. 14 Transferències Corrents de la Administració Autonòmica 2022-2023
Núm. 15 Ingressos per operacions de Capital 2023-2022
Núm. 16 Transferències de Capital 2022-2023
Núm. 17 Recursos que financen Despeses d'Actius Financers 2022-2023
Núm. 18 Recursos que financen Despesa de Capital en 2022-2023. Estructura i Variació.
Núm. 19 Assignació de Finançaments.
Núm. 20 Pressupost de Despeses 2023-2022
Núm. 21 Pressupost de Despeses 2023-2022. Variació
Núm. 22 Estructura de la Despesa Ordinària 2022-2023
Núm. 23 Estructura de la Despesa Ordinària 2022-2023. Variació
Núm. 24 Comparació Capítol I 2022-2023
Núm. 25 Recursos Humans en Plantilla per Nivells i Serveis Pressupost 2023
Núm. 26 Recursos Humans en Plantilla per Serveis Comparació 2023-2022
Núm. 27 Places Vacants en Plantilla per Nivells i Serveis Pressupost 2023
Núm. 28 Comparatiu de Vacants 2023-2022. Pressupost 2023.
Núm. 29 Pressupost 2023-2022 Despeses Manteniment Capítols 2 i 4 per Àrees, Delegacions i Sectors
Núm. 30 Deute Contractat i Càrrega Financera Municipal 2023
Núm. 31 Pressupost 2023 Inversions i Transferències de Capital per Delegacions. Distribució per Finançament
Núm. 32 Pressupost Municipal per Àrees de Despesa 2023
Núm. 33 Pressupost Municipal per Política de Despesa 2023
Núm. 34 Resum General de Despeses per Grups de Programes i Política de Despesa Pressupost 2023
Núm. 35 Variació de Despesa Corrent, Despesa de Capital i Operacions Financeres i Despesa Total Grups Programes. 2022-2023

- 1 -
PRESSUPOST D'INGRESSOSS 2023-2022

INGRESSOS	Pressupost 2022 EUR	% 2022 %	Pressupost 2023 EUR	% 2023 %
A OPERACIONS CORRENTS	**949.586.556,25**	**93,9**	**969.644.512,75**	**93,0**
1 IMPOSTOS DIRECTES	364.516.398,41	36,1	363.180.116,63	34,8
2 IMPOSTOS INDIRECTES	37.724.221,99	3,7	38.305.078,56	3,7
3 TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES IN.	99.618.099,58	9,9	100.734.778,38	9,7
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	442.382.328,77	43,8	459.249.539,18	44,0
5 INGRESSOS PATRIMONIALS	5.345.507,50	0,5	8.175.000,00	0,8
B OPERACIONS DE CAPITAL	**28.991.643,75**	**2,9**	**37.925.091,67**	**3,6**
6 ALIENACIÓ INVERSIONS REALS	6.397.692,00	0,6	6.446.692,00	0,6
7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	22.593.951,75	2,2	31.478.399,67	3,0
C OPERACIONS FINANCERES	**32.300.000,00**	**3,2**	**35.300.000,00**	**3,4**
8 ACTIUS FINANCERS	300.000,00	0,0	300.000,00	0,0
9 PASSIUS FINANCERS	32.000.000,00	3,2	35.000.000,00	3,4
TOTAL INGRESSOS	**1.010.878.200,00**	**100,0**	**1.042.869.604,42**	**100,0**

- 2 -
PRESSUPOST D'INGRESSOS 2023-2022. VARIACIÓ

INGRESSOS	Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
A OPERACIONS CORRENTS	**949.586.556,25**	**969.644.512,75**	**20.057.956,50**	**2,1**
1 IMPOSTOS DIRECTES	364.516.398,41	363.180.116,63	-1.336.281,78	-0,4
2 IMPOSTOS INDIRECTES	37.724.221,99	38.305.078,56	580.856,57	1,5
3 TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES IN.	99.618.099,58	100.734.778,38	1.116.678,80	1,1
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	442.382.328,77	459.249.539,18	16.867.210,41	3,8
5 INGRESSOS PATRIMONIALS	5.345.507,50	8.175.000,00	2.829.492,50	52,9
B OPERACIONS DE CAPITAL	**28.991.643,75**	**37.925.091,67**	**8.933.447,92**	**30,8**
6 ALIENACIÓ INVERSIONS REALS	6.397.692,00	6.446.692,00	49.000,00	0,8
7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	22.593.951,75	31.478.399,67	8.884.447,92	39,3
C OPERACIONS FINANCERES	**32.300.000,00**	**35.300.000,00**	**3.000.000,00**	**9,3**
8 ACTIUS FINANCERS	300.000,00	300.000,00	0,00	0,0
9 PASSIUS FINANCERS	32.000.000,00	35.000.000,00	3.000.000,00	9,4
TOTAL INGRESSOS	**1.010.878.200,00**	**1.042.869.604,42**	**31.991.404,42**	**3,2**

- 3 -
FINANCIACIÓ DEL PRESSUPOST MUNICIPAL 2022 - 2023

DENOMINACIÓ	PPT. 2022 EUR	% 2022 %	PPT. 2023 EUR	% 2023 %
IMPOSTOS	402.240.620,40	39,8	401.485.195,19	38,5
TAXES I PREUS	99.618.099,58	9,9	100.734.778,38	9,7
TRANSFERÈNCIES	464.976.280,52	46,0	490.727.938,85	47,1
iNGR. PATRIM. I VENDA ACTIUS	11.743.199,50	1,2	14.621.692,00	1,4
TOTAL INGRESSOS NO FINANCERS	**978.578.200,00**	**96,8**	**1.007.569.604,42**	**96,6**
ACTIUS FINANCERS	300.000,00	0,0	300.000,00	0,0
PASSIUS FINANCERS	32.000.000,00	3,2	35.000.000,00	3,4
TOTAL INGRESSOS FINANCERS	**32.300.000,00**	**3,2**	**35.300.000,00**	**3,4**
TOTAL RECURSOS	**1.010.878.200,00**	**100,0**	**1.042.869.604,42**	**100,0**

- 4 -
FINANCIACIÓ DEL PRESSUPOST MUNICIPAL 2022 - 2023 VARIACIÓ

*DENOMINACION	PPT. 2022 EUR	PPT. 2023 EUR	DIFERÈNCIA EUR	% %
IMPOSTOS	402.240.620,40	401.485.195,19	-755.425,21	-0,2
TAXES I PREUS	99.618.099,58	100.734.778,38	1.116.678,80	1,1
TRANSFERÈNCIES	464.976.280,52	490.727.938,85	25.751.658,33	5,5
INGR. PATRIM. I VENDA ACTIUS	11.743.199,50	14.621.692,00	2.878.492,50	24,5
TOTAL INGRESSOS NO FINANCERS	**978.578.200,00**	**1.007.569.604,42**	**28.991.404,42**	**3,0**
ACTIUS FINANCERS	300.000,00	300.000,00	0,00	0,0
PASSIUS FINANCERS	32.000.000,00	35.000.000,00	3.000.000,00	9,4
TOTAL INGRESSOS FINANCERS	**32.300.000,00**	**35.300.000,00**	**3.000.000,00**	**9,3**
TOTAL RECURSOS	**1.010.878.200,00**	**1.042.869.604,42**	**31.991.404,42**	**3,2**

- 5 -
PRESSUPOST 2022 - 2023 DISTRIBUCIÓ INGRESSOS CORRENTS

*DENOMINACIÓ	PPT. 2022 EUR	% 2022 %	PPT. 2023 EUR	% 2023 %
IMPOSTOS	402.240.620,40	42,4	401.485.195,19	41,4
TAXES I PREUS	99.618.099,58	10,5	100.734.778,38	10,4
TRANSFERÈNCIES	442.382.328,77	46,6	459.249.539,18	47,4
INGRESSOS PATRIMONIALS	5.345.507,50	0,6	8.175.000,00	0,8
TOTAL INGRESSOS CORRENTS	**949.586.556,25**	**100,0**	**969.644.512,75**	**100,0**

- 6 -
PRESSUPOST 2022 - 2023 COMPARACIÓ INGRESSOS CORRENTS

DENOMINACIÓ	PPT. 2022 EUR	PPT. 2023 EUR	DIFERÈNCIA EUR	% %
IMPOSTOS	402.240.620,40	401.485.195,19	-755.425,21	-0,2
TAXES I PREUS	99.618.099,58	100.734.778,38	1.116.678,80	1,1
TRANSFERÈNCIES	442.382.328,77	459.249.539,18	16.867.210,41	3,8
INGRESSOS PATRIMONIALS	5.345.507,50	8.175.000,00	2.829.492,50	52,9
TOTAL INGRESSOS CORRENTS	**949.586.556,25**	**969.644.512,75**	**20.057.956,50**	**2,1**

- 7 -

PRESSUPOST 2023 - 2022 IMPOSTOS : PERCENTATGE RELATIU

Capítol	Subconcepte	PPT. 2022 EUR	% 2022 %	PPT. 2023 EUR	% 2023 %
IMPOSTOS DIRECTES	I. S/BÉNS IMMOBLES NATURALESA RÚSTICA	123.000,00	0,0	123.000,00	0,0
	I. S/RENDA PERSONES FÍSIQUES	23.493.398,41	5,8	27.659.616,63	6,9
	IMP. S/INCREM. VALOR TERRENYS NATURAL. URBANA	35.000.000,00	8,7	33.000.000,00	8,2
	IMPOSAT S/BÉNS IMMOBLES CARÀCTER. ESPECIALS	9.000.000,00	2,2	7.297.500,00	1,8
	IMPOSAT S/BÉNS IMMOBLES NATURALESA URBANA	234.300.000,00	58,2	233.000.000,00	58,0
	IMPOST SOBRE ACTIVITATS ECONÒMIQUES	25.600.000,00	6,4	26.500.000,00	6,6
	IMPOST SOBRE VEHICLES DE TRACCIÓ MECÀNICA	37.000.000,00	9,2	35.600.000,00	8,9
	Resultat	**364.516.398,41**	**90,6**	**363.180.116,63**	**90,5**
IMPOSTOS INDIRECTES	DOTACIÓ ADDICIONAL PROJ. LPGE CESSIÓ TRIBUTS	770.839,42	0,2		
	I. S/ALCOHOL I BEGUDES DERIVADES	196.128,89	0,0	230.088,88	0,1
	I. S/CERVESA	80.312,98	0,0	74.437,86	0,0
	I. S/EL VALOR AFEGIT	16.868.376,72	4,2	16.883.572,80	4,2
	I. S/HIDROCARBURS	2.733.822,56	0,7	2.629.931,18	0,7
	I. S/LABORS DE TABAC	1.569.759,69	0,4	1.480.852,95	0,4
	I. S/PRODUCTES INTERMEDIS	4.981,73	0,0	6.194,89	0,0
	IMP. S/CONSTRUCCIONS, INSTAL·LACIONS I OBRES	15.500.000,00	3,9	17.000.000,00	4,2
	Resultat	**37.724.221,99**	**9,4**	**38.305.078,56**	**9,5**
Resultat total		**402.240.620,40**	**100,0**	**401.485.195,19**	**100,0**

- 8 -

PRESSUPOST 2023 - 2022 IMPOSTOS : VARIACIÓ

Capítol	Subconcepte	PPT. 2022 EUR	PPT. 2023 EUR	DIFERÈNCIA EUR	% %
IMPOSTOS DIRECTES	I. S/BÉNS IMMOBLES NATURALESA RÚSTICA	123.000,00	123.000,00	0,00	0,0
	I. S/RENDA PERSONES FÍSIQUES	23.493.398,41	27.659.616,63	4.166.218,22	17,7
	IMP. S/INCREM. VALOR TERRENYS NATURAL. URBANA	35.000.000,00	33.000.000,00	-2.000.000,00	-5,7
	IMPOSAT S/BÉNS IMMOBLES CARÀCTER. ESPECIALS	9.000.000,00	7.297.500,00	-1.702.500,00	-18,9
	IMPOSAT S/BÉNS IMMOBLES NATURALESA URBANA	234.300.000,00	233.000.000,00	-1.300.000,00	-0,6
	IMPOST SOBRE ACTIVITATS ECONÒMIQUES	25.600.000,00	26.500.000,00	900.000,00	3,5
	IMPOST SOBRE VEHICLES DE TRACCIÓ MECÀNICA	37.000.000,00	35.600.000,00	-1.400.000,00	-3,8
	Resultat	**364.516.398,41**	**363.180.116,63**	**-1.336.281,78**	**-0,4**
IMPOSTOS INDIRECTES	DOTACIÓ ADDICIONAL PROJ. LPGE CESSIÓ TRIBUTS	770.839,42		-770.839,42	-100,0
	I. S/ALCOHOL I BEGUDES DERIVADES	196.128,89	230.088,88	33.959,99	17,3
	I. S/CERVESA	80.312,98	74.437,86	-5.875,12	-7,3
	I. S/EL VALOR AFEGIT	16.868.376,72	16.883.572,80	15.196,08	0,1
	I. S/HIDROCARBURS	2.733.822,56	2.629.931,18	-103.891,38	-3,8
	I. S/LABORS DE TABAC	1.569.759,69	1.480.852,95	-88.906,74	-5,7
	I. S/PRODUCTES INTERMEDIS	4.981,73	6.194,89	1.213,16	24,4
	IMP. S/CONSTRUCCIONS, INSTAL·LACIONS I OBRES	15.500.000,00	17.000.000,00	1.500.000,00	9,7
	Resultat	**37.724.221,99**	**38.305.078,56**	**580.856,57**	**1,5**
Resultat total		**402.240.620,40**	**401.485.195,19**	**-755.425,21**	**-0,2**

	*PPTO 2022 EUR	*PPTO 2023 EUR	DIFERÈNCIA EUR	% %
IMPOSTOS CEDITS PER L'ESTAT	45.717.620,40	48.964.695,19	3.247.074,79	7,1
IMPOSTOS MUNICIPALS	356.523.000,00	352.520.500,00	-4.002.500,00	-1,1
TOTAL	**402.240.620,40**	**401.485.195,19**	**-755.425,21**	**-0,2**

- 9 -
PRESSUPOST 2022 - 2023 DISTRIBUCIÓ DEL CAPÍTOL 3

	*PPT. 2022 EUR	% 2022 %	*PPT. 2023 EUR	% 2023 %
TRIBUTS (Taxes + Contribucions Especials)	66.962.783,88	67,2	68.028.907,88	67,5
PREUS	7.154.500,00	7,2	7.169.500,00	7,1
ALTRES INGRESSOS	25.500.815,70	25,6	25.536.370,50	25,4
TOTAL CAPÍTOL TERCER	**99.618.099,58**	**100,0**	**100.734.778,38**	**100,0**

- 10 -
PRESSUPOST 2022 - 2023 COMPARACIÓ DEL CAPÍTOL 3

	*PPT. 2022 EUR	*PPT. 2023 EUR	Diferència EUR	% %
TRIBUTS (Taxes + Contribucions Especials)	66.962.783,88	68.028.907,88	1.066.124,00	1,6
PREUS	7.154.500,00	7.169.500,00	15.000,00	0,2
ALTRES INGRESSOS	25.500.815,70	25.536.370,50	35.554,80	0,1
TOTAL CAPÍTOL TERCER	**99.618.099,58**	**100.734.778,38**	**1.116.678,80**	**1,1**

- 11 -

CLASIFICACIÓ DE RENDIMIENT DEL CAPÍTOL 3 2023

*CCPT		TRIBUTS EUR	PREUS EUR	ALTRES INGRESSOS EUR
30100	CLAVEGUERAM	22.811.218,00		
30900	VIGILÀNCIA ESPECIAL	30.000,00		
30901	EXTINCIÓ D'INCENDIS	1.000,00		
30902	CEMENTERIS I SERVEIS *FUNEBRES	3.400.000,00		
31100	SERVEI ASSISTÈNCIA DISMINUÏTS FÍSICS	665.265,88		
31900	SERVEIS SANITARIS	60.000,00		
32100	LLICÈNCIES URBANÍSTIQUES	4.900.000,00		
32500	TAXA PER EXPEDICIÓ DE DOCUMENTS	230.000,00		
32600	RETIRADA DE VEHICLES (*GRUA)	2.300.000,00		
32903	OPOSICIONS I CONCURSOS	30.000,00		
32904	DEPÒSIT MOBLES EN MAGATZEMS MUNICIPALS	5.000,00		
32906	CONSERVATORI 'JOSE ITURBI'	100.000,00		
32908	CELEBRACIÓ NOCES CIVILS	5.000,00		
32909	MERCATS	1.000.000,00		
33000	ORDENANÇA REGULACIÓ D'APARCAMENTS (ORA)	8.000.000,00		
33100	ENTRADA DE VEHICLES	5.425.000,00		
33200	PARTICIPACIÓ INGRESSOS BRUTS	9.260.000,00		
33400	CALES I RASES	90.000,00		
33500	TAULES I CADIRES	2.700.000,00		
33800	COMPENSACIÓ TELEFÓNICA ESPAÑA S.A.	1.500.000,00		
33900	MERCANCIES, ENDERROCS I MATERIALS	650.000,00		
33901	TANQUES, BASTIDES, ETC.	500.000,00		
33902	QUIOSCOS I VIDRIERES	40.000,00		
33903	LLOCS, BARRACAS, ETC.	90.000,00		
33905	LLOCS NO SEDENTARIS	420.000,00		
33906	DEPÒSITS I ASSORTIDORS COMBUSTIBLE	5.300,00		
33907	UTILITZ. EDIFICIS I INSTAL·LACIONS MUNICIPALS	20.000,00		
33908	PUBLICITAT EN DOMINI PÚBLIC	60.000,00		
33909	TAXA CAIXERS AUTOMÀTICS	120.000,00		
33910	VEHICLES *MOV PERSONAL I ALTRES	120.000,00		
34100	CENTRES SOCIALS		255.000,00	
34200	MENJADORS COL·LEGIS I E.INFANTILS *MPALES		815.000,00	
34400	ENTRADES MUSEUS I ESDEVENIMENTS		100.000,00	
34401	ENTRADES TEATRE EL MUSICAL		150.000,00	
34900	SERVEIS JUVENILS		1.000,00	
34901	CURSOS SERVEIS MUNICIPALS		45.000,00	
34902	ACTIVIT.TEATRE EL MUSICAL		16.500,00	
35100	CONTRIBUCIONS ESPECIALS *SERV. BOMBERS	3.491.124,00		
36000	VENDA BÉNS		270.000,00	
36001	PUBLICACIONS		15.000,00	
36002	VENDA PRODUCTES RECOLLIDA SELECTIVA		5.500.000,00	
36003	VENDA D'ENERGIA		2.000,00	
38900	REINTEGRAMENTS PPTS. TANCATS SIT -SIGEI			1.100.000,00
38901	REINTEGRAMENTS SUBVENCIONS CONCEDIDES			520.000,00
39100	MULTES PER INFRACCIONS URBANÍSTIQUES			27.000,00
39110	MULTES PER INFRACCIONS TRIBUTÀRIES			200.000,00
39120	MULTES PER INFRACCIONS DE LA ORD. CIRCULACIÓ			10.000.000,00
39190	ALTRES MULTES I SANCIONS			600.000,00
39191	SANCIONS PER INCOMPLIMENT DE CONTRACTE			10.000,00
39200	RECÀRREC PER DECLARACIÓ EXTEMPOR. SENSE REQ. PREVI			200.000,00
39201	RECÀRRECS PRORROGUES I CONSTRENYIMENT			3.000,00

- 11 -

CLASIFICACIÓ DE RENDIMIENT DEL CAPÍTOL 3 2023

*CCPT		TRIBUTS EUR	PREUS EUR	ALTRES INGRESSOS EUR
39210	RECÀRREC EXECUTIU			320.000,00
39211	RECARREGUE CONSTRENYIMENT			3.300.000,00
39300	INTERESSOS DE DEMORA			1.500.000,00
39301	INTERESSES DEMORA VALÈNCIA CF SAD			138.718,50
39800	INDEMNITZ. D'ASSEGURANCES DE NO VIDA			10.000,00
39901	RECURSOS EVENTUALS			200.000,00
39911	TARIFA ESP.AIGÜES INVERS.			4.328.652,00
39918	ENDERROCAMENTS			700.000,00
39919	NETEJA DE SOLARS			40.000,00
39928	REPARACIÓ *INSTAL. VIA PUBLICA			2.000,00
39946	PART.1,5%*INGR.E.M.AIGÜES			1.170.000,00
39948	TARIFA APORTACIÓ			700.000,00
39959	DESPESES JURÍDIQUES A càrrec de PARTICULARS			120.000,00
39961	LLIC. URB. SEGURETAT PERSONES OBRES PARADES			1.000,00
39964	COSTES PROCEDIM. CONSTRENYIMENT PER MULTES TRÀNSIT I ORA			320.000,00
39966	EJECUCIÓ GARANTIA INCOMPLIMENT CONTRACTE			1.000,00
39979	COMPRA.VTA REDUCCIONS VERIFICADES EMISSIONS GASOS			25.000,00
Resultat total		**68.028.907,88**	**7.169.500,00**	**25.536.370,50**
TOTAL CAPÍTOL		**100.734.778,38**		

- 12 -

CLASSIFICACIÓ DE RENDIMENT DEL CAPÍTOL 3 2022

RPPSB2__/IECI/PRP		TRIBUTS EUR	PREUS EUR	ALTRES INGRESSOS EUR
30100	CLAVEGUERAM	24.000.000,00		
30900	VIGILÀNCIA ESPECIAL	30.000,00		
30901	EXTINCIÓ D'INCENDIS	1.000,00		
30902	CEMENTERIS I SERVEIS FUNEBRES	3.100.000,00		
31100	SERVEI ASSISTÈNCIA DISMINUÏTS FÍSICS	723.000,00		
31900	SERVEIS SANITARIS	70.000,00		
32100	LLICÈNCIES URBANÍSTIQUES	4.900.000,00		
32500	TAXA PER EXPEDICIÓ DE DOCUMENTS	210.000,00		
32600	RETIRADA DE VEHÍCLES (GRUA)	2.300.000,00		
32903	OPOSICIONS I CONCURSOS	30.000,00		
32904	DEPÒSIT MOBLES EN MAGATZEMS MUNICIPALS	3.000,00		
32906	CONSERVATORI 'JOSÉ ITURBI'	120.000,00		
32908	CELEBRACIÓ BODES CIVILS	3.423,88		
32909	MERCATS	1.000.000,00		
33000	ORDENANÇA REGULACIÓ D'APARCAMENTS (ORA)	7.000.000,00		
33100	ENTRADA DE VEHICLES	5.400.000,00		
33200	PARTICIPACIÓ INGRESSOS BRUTS	10.000.000,00		
33400	CALES I RASES	100.000,00		
33500	TAULES I CADIRES	2.700.000,00		
33900	MERCADERIES, ENDERROCS I MATERIALS	580.000,00		
33901	TANQUES, ANDAMIS, ETC.	400.000,00		
33902	QUIOSCOS I VIDRIERES	40.500,00		
33903	PARADES, BARRAQUES, ETC.	80.000,00		
33905	LLOCS NO SEDENTARIS	400.000,00		
33906	DEPÒSITS I ASSORTIDORS COMBUSTIBLE	7.100,00		
33907	UTILITZ. EDIFICIS I INSTAL·LACIONS MUNICIPALS	20.000,00		
33908	PUBLICITAT EN DOMINI PÚBLIC	60.000,00		
33909	TAXA CAIXERS AUTOMÀTICS	105.000,00		
33910	VEHICLES MOV PERSONAL I ALTRES	200.000,00		
34100	CENTRES SOCIALS		750.000,00	
34200	MENJADORS COL·LEGIS I E.INFANTILS MPALES		700.000,00	
34400	ENTRADES MUSEUS I ESDEVENIMENTS		500.000,00	
34401	ENTRADES TEATRE EL MUSICAL		70.000,00	
34900	SERVEIS JUVENILS		1.000,00	
34901	CURSOS SERVEIS MUNICIPALS		45.000,00	
34902	ACTIVID.TEATRE EL MUSICAL		5.000,00	
35100	CONTRIBUCIONS ESPECIALS SERV. BOMBERS	3.379.760,00		
36000	VENDA BÉNS		260.000,00	
36001	PUBLICACIONS		20.000,00	
36002	VENDA PRODUCTES RECOLLIDA SELECTIVA		4.800.000,00	
36003	VENDA D'ENERGIA		3.500,00	
38900	REINTEGRAMENTS PRESSUPOSTOS TANCATS SIT-SIGEI			1.500.000,00
39100	MULTES PER INFRACCIONS URBANÍSTIQUES			27.000,00
39110	MULTES PER INFRACCIONS TRIBUTÀRIES			350.000,00
39120	MULTES PER INFRACCIONS DE LA ORD. CIRCULACIÓ			8.000.000,00
39190	ALTRES MULTES I SANCIONS			620.000,00
39191	SANCIONS PER INCOMPLIMENT DE CONTRACTE			8.500,00
39200	RECÀRREC PER DECLARACIÓ EXTEMPOR. SENSE REQ. PREV			400.000,00
39201	RECÀRRECS PRORROGUES I APREMI			4.000,00
39210	RECÀRREC EXECUTIU			300.000,00
39211	RECÀRREC APREMI			2.400.000,00
39300	INTERESSOS DE DEMORA			1.700.000,00
39301	INTERESSOS DEMORA VALÈNCIA CF SAD			208.077,70

- 12 -

CLASSIFICACIÓ DE RENDIMENT DEL CAPÍTOL 3 2022

RPPSB2__/IECI/PRP		TRIBUTS EUR	PREUS EUR	ALTRES INGRESSOS EUR
39800	INDEMNITZ. D'ASSEGURANCES DE NO VIDA			6.000,00
39901	RECURSOS EVENTUALS			200.000,00
39911	TARIFA ESP.AIGÜES INVERS.			6.465.238,00
39918	ENDERROCAMENTS			700.000,00
39919	NETEJA DE SOLARS			40.000,00
39928	REPARACIÓ INSTAL.VIA PÚBLICA			40.000,00
39946	PART.1,5%INGR.E.M.AIGÜES			1.170.000,00
39948	TARIFA APORTACIÓ			900.000,00
39959	DESPESES JURÍDICS A CÀRREC DE PARTICULARS			120.000,00
39961	LLIC. URB. SEGURETAT PERSONES OBRES PARADES			1.000,00
39964	COSTES PROCEDIM. APREMI PER MULTES TRÀFIC			340.000,00
39966	EXECUCIÓ GARANTIA INCOMPLIMENT CONTRACTE			1.000,00
Resultat global		**66.962.783,88**	**7.154.500,00**	**25.500.815,70**
TOTAL CAPÍTOL		**99.618.099,58**		

- 13 -
TRANSFERÈNCIES CORRENTS 2022-2023

PROCEDÈNCIA	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	DIFERÈNCIA	%
ADMINISTRACIÓ CENTRAL	**390.731.207,72**	**401.011.004,24**	10.279.796,52	**2,6**
COMP. BENEFICIS FISCALS	1.035.000,00	1.300.000,00	265.000,00	**25,6**
FONS COMPLEM. DE FINANÇAMENT	339.152.440,89	363.239.571,07	24.087.130,18	**7,1**
COMPENSACIÓ MENOR REC. IAE	33.676.233,97	36.087.936,21	2.411.702,24	**7,2**
COMPENSACIÓ MENOR REC. IVA (SII-2017)	8.507.007,41	0,00	-8.507.007,41	
DOT.ADIC.PROJECTE LPGE-FCF I COMP.	8.026.229,58	0,00	-8.026.229,58	
ALTRES TRANSFERÈNCIES DE L'ESTAT	334.295,87	383.496,96	49.201,09	**14,7**
ADMINISTRACIÓ AUTÒNOMICA	**47.410.685,23**	**53.616.488,48**	6.205.803,25	**13,1**
CULTURA I EDUCACIÓ	3.263.492,47	3.253.712,06	-9.780,41	**-0,3**
BENESTAR SOCIAL	21.469.497,50	24.417.724,32	2.948.226,82	**13,7**
OCUPACIÓ	3.637.200,49	7.066.341,09	3.429.140,60	**94,3**
SANITAT	152.063,08	160.974,32	8.911,24	**5,9**
SANEJAMENT	3.636.162,69	3.636.162,69	0,00	**0,0**
SUBVENCIÓ TRANSP. PÚBLIC	13.671.960,00	13.672.120,00	160,00	**0,0**
FONS DE COOPERACIÓ MUNICIPAL	1.580.309,00	1.409.454,00	-170.855,00	**-10,8**
ALTRES ORGANISMES	**4.240.435,82**	**4.622.046,46**	381.610,64	**9,0**
DIPUTACIÓ PROVINCIAL	3.841.908,05	4.289.869,96	447.961,91	**11,7**
EMPRESES I ALTRES AGENTS	82.717,06	82.717,96	0,90	**0,0**
DE L'EXTERIOR	315.810,71	249.458,54	-66.352,17	**-21,0**
TOTAL	**442.382.328,77**	**459.249.539,18**	**16.867.210,41**	**3,81**

- 14 -
TRANSF. CORRENTS ADMÓN AUTONÒMICA 2022-2023

PROCEDÈNCIA	PRESSUPOST 2022	PRESSUPOST 2023	DIFERÈNCIA	%
CULTURA - EDUCACIÓ	**3.263.492,47**	**3.253.712,06**	**-9.780,41**	**-0,3**
CONSERVATORI MUNICIPAL	132.919,04	130.278,46	-2.640,58	-2,0
COL·LEGIS MUNICIPALS	2.389.450,00	2.389.450,00	0,00	0,0
COL·LEGIS INFANTILS	693.100,00	692.500,00	-600,00	-0,1
GABINET PSICOPEDAGÒGIC	48.023,43	41.483,60	-6.539,83	-13,6
PROJECTE EUROPEU ERASMUS +	0,00	0,00	0,00	
BENESTAR SOCIAL	**21.469.497,50**	**24.417.724,32**	**2.948.226,82**	**13,7**
CONVENI SERVEIS SOCIALS	21.069.497,50	24.417.724,32	3.348.226,82	15,9
INTEGRACIÓ IMMIGRACIÓ	0,00	0,00	0,00	
AJUDA HABITATGE PERS. VULNERAB.	400.000,00	0,00	-400.000,00	-100,0
OCUPACIÓ	**3.637.200,49**	**7.066.341,09**	**3.429.140,60**	**94,3**
SERVEF AEDL	58.800,00	58.800,00	0,00	0,0
SERVEF SIST. N. GARANTIA JUVENIL	0,00	1.350.476,31	1.350.476,31	
SERVEF EMCORP	811.407,04	0,00	-811.407,04	-100,0
PLA DE FORMACIÓ	255.603,40	279.689,27	24.085,87	9,4
LABORA T'ORDRE 14/2017	97.806,05	0,00	-97.806,05	-100,0
LABORA TALLERS D'OCUPACIÓ	2.413.584,00	2.010.835,20	-402.748,80	-16,7
LABORA PROGRAMA EXPLUS	0,00	2.931.994,87	2.931.994,87	
LABORA PROGRAMA ORIENTACCIÓ	0,00	434.545,44	434.545,44	
SANITAT	**152.063,08**	**160.974,32**	**8.911,24**	**5,9**
ATENCIÓ DROGODEPENDÈNCIES	104.993,08	113.904,32	8.911,24	8,5
CONSULTORIS *PEDANIAS	47.070,00	47.070,00	0,00	0,0
SANEJAMENT	**3.636.162,69**	**3.636.162,69**	**0,00**	**0,0**
ENTITAT DE SANEJAMENT	3.636.162,69	3.636.162,69	0,00	0,0
ALTRES TRANSFERÈNCIES	**15.252.269,00**	**15.081.574,00**	**-170.695,00**	**-1,1**
FONS COOPERAC. MUNICIPAL	1.580.309,00	1.409.454,00	-170.855,00	-10,8
AUTORITAT TRANSP.METROP.VAL	13.671.960,00	13.672.120,00	160,00	0,0
TOTAL	**47.410.685,23**	**53.616.488,48**	**6.205.803,25**	**13,1**

- 15 -
INGRESSOS PER OPERACIONS DE CAPITAL 2023 - 2022

Capítol	PPT. 2022 EUR	PPT. 2023 EUR	Diferència EUR	% %
ALIENACIÓ INVERSIONS REALS	6.397.692,00	6.446.692,00	49.000,00	0,8
TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	22.593.951,75	31.478.399,67	8.884.447,92	39,3
Resultat total	**28.991.643,75**	**37.925.091,67**	**8.933.447,92**	**30,8**

- 16 -
TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL 2022-2023

PROCEDÈNCIA	PPT. 2022	PPT. 2023	DIFERÈNCIA	%
ADMINISTRACIÓ DE L'ESTAT	**17.492.847,63**	**23.805.236,72**	**6.312.389,09**	36,1
ALTRES TRANSFERÈNCIES	17.492.847,63	23.805.236,72	**6.312.389,09**	36,1
ADMINISTRACIÓ AUTONÒMICA	**5.101.104,12**	**7.240.501,58**	**2.139.397,46**	41,9
ALTRES TRANSFERÈNCIES	5.101.104,12	7.240.501,58	**2.139.397,46**	41,9
ALTRES ORGANISMES	**0,00**	**432.661,37**	**432.661,37**	
DIPUTACIÓ	0,00	432.661,37	**432.661,37**	
DE L'EXTERIOR	0,00	0,00	**0,00**	
TOTAL TRANSFERÈNCIES	**22.593.951,75**	**31.478.399,67**	**8.884.447,92**	**39,3**

- 17 -

RECURSOS QUE FINANCEN DESPESES D'ACTIUS FINANCERS EN 2022-2023

DENOMINACIÓ	PPT. 2022	PPT. 2023	DIFERÈNCIA	%
INGRESSOS CORRENTS GENÈRICS PER A AC. FINEN.				
ESTALVI PER A ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00	#¡DIV/0!
ACTIUS FINANCERS				
ACTIUS FINANCERS	300.000,00	300.000,00	0,00	0,0
TOTAL RECURSOS	**300.000,00**	**300.000,00**	**0,00**	**0,0**

- 18 -

RECURSOS QUE FINANCEN DESPESES DE CAPITAL EN 2022-2023 ESTRUCTURA

DENOMINACIÓ	PPT. 2022	PPT. 2023	2022	2023
INGRESSOS CORRENTS FINALISTES PER A INVERSIONS				
APROFITAMENT URBANÍSTIC	0,00	0,00	0,0	0,0
TARIFES PROVEÏMENT D'AIGUA.	8.535.238,00	6.198.652,00	6,2	4,6
PARTIC. EN BENEF. EMIVASA	1.230.000,00	1.230.000,00	0,9	0,9
ACTUAC. ESPAIS ENJARDINATS	0,00	0,00	0,0	0,0
CONTRIBUCIONS ESPECIALS BOMBERS	3.379.760,00	3.491.124,00	2,5	2,6
TOTAL	**13.144.998,00**	**10.919.776,00**	**9,5**	**8,1**
INGRESSOS CORRENTS GENÈRICS PER A INVERSIONS				
ESTALVI PER A INVERSIONS	63.548.059,88	51.342.744,85	46,2	38,0
TOTAL	**63.548.059,88**	**51.342.744,85**	**46,2**	**38,0**
INGRESSOS OPERACIONS DE CAPITAL				
ALIENACIÓ INVERSIONS	6.397.692,00	6.446.692,00	4,6	4,8
TRANSFERÈNCIA DE CAPITAL	22.593.951,75	31.478.399,67	16,4	23,3
TOTAL	**28.991.643,75**	**37.925.091,67**	**21,1**	**28,1**
INGRESSOS PER OPERACIONS FINANCERES				
PASSIUS FINACERS -PRÉSTEC-	32.000.000,00	35.000.000,00	23,2	25,9
TOTAL	**32.000.000,00**	**35.000.000,00**	**23,2**	**25,9**
TOTAL RECURSOS	**137.684.701,63**	**135.187.612,52**	**100,0**	**100,00**

- 18 continuació-

RECURSOS QUE FINANCEN DESPESES DE CAPITAL EN 2022-2023 VARIACIÓ

*DENOMINACION	PPT. 2022	PPT. 2023	DIFERÈNCIA	%
INGRESSOS CORRENTS FINALISTES PER A INVERSIONS				
APROFITAMENT URBANÍSTIC	0,00	0,00	0,00	
TARIFES PROVEÏMENT D'AIGUA.	8.535.238,00	6.198.652,00	-2.336.586,00	-27,4
PARTIC. EN BENEF. EMIVASA	1.230.000,00	1.230.000,00	0,00	0,0
ACTUAC. ESPAIS ENJARDINATS	0,00	0,00	0,00	
CONTRIBUCIONS ESPECIALS BOMBERS	3.379.760,00	3.491.124,00	111.364,00	3,3
TOTAL	**13.144.998,00**	**10.919.776,00**	**-2.225.222,00**	**-16,9**
INGRESSOS CORRENTS GENÈRICS PER A INVERSIONS				
ESTALVI PER A INVERSIONS	63.548.059,88	51.342.744,85	-12.205.315,03	-19,2
TOTAL	**63.548.059,88**	**51.342.744,85**	**-12.205.315,03**	**-19,2**
INGRESSOS OPERACIONS DE CAPITAL				
ALIENACIÓ INVERSIONS	6.397.692,00	6.446.692,00	49.000,00	0,8
TRANSFERÈNCIA DE CAPITAL	22.593.951,75	31.478.399,67	8.884.447,92	39,3
TOTAL	**28.991.643,75**	**37.925.091,67**	**8.933.447,92**	**30,8**
INGRESSOS PER OPERACIONS FINANCERES				
PASSIUS FINACERS -PRÉSTEC-	32.000.000,00	35.000.000,00	3.000.000,0	9,4
TOTAL	**32.000.000,00**	**35.000.000,00**	**3.000.000,0**	**9,4**
TOTAL RECURSOS	**137.684.701,63**	**135.187.612,52**	**-2.497.089,11**	**-1,8**

- 19 -
ASSIGNACIÓ DE FINANÇAMENTS

		2023
1. RECURSOS QUE FINANCEN DESPESA CORRENT I PASSIUS FINANCERS		
I. INGRESSOS OPERACIONS CORRENTS		969.644.512,75
II. INGRESSOS CORRENTS PER A INVERSIONS		62.262.520,85
II.I INGRESSOS FINALISTES		
35100	CONTR. ESPECIALS BOMBERS	3.491.124,00
39911	TARIFA ESP. AIGÜES INVERSIONS	4.328.652,00
39946	PART 1,5% INGRESSOS AIGÜES	1.170.000,00
39948	TARIFA D'APORTACIÓ	700.000,00
53410	PARTIC. EN BENEF. EMIVASA	1.230.000,00
	TOTAL	10.919.776,00
II.2 INGRESSOS GENÈRICS		
II.2.1.	ESTALVI PER A INVERSIONS	51.342.744,85
II.2.2.	ESTALVI PER A ACTIUS FINANCERS	0,00
III. INGRESSOS DE PASSIUS FINANCERS PER A REFINANÇAMENT		0,00
TOTAL RECURSOS = I - II +III		**907.381.991,90**
2. RECURSOS QUE FINANCEN OPERACIONS DE CAPITAL		
II.I INGRESSOS CORRENTS FINALISTES PER A INVERSIONS		10.919.776,00
II.2 INGRESSOS CORRENTS GENÈRICS PER A INVERSIONS		51.342.744,85
III. INGRESSOS OPERACIONS DE CAPITAL		37.925.091,67
IV. INGRESSOS OPERACIONS FINANCERES PER A OPERACIONS DE CAPITAL		35.000.000,00
TOTAL RECURSOS = II.I + II.2 + III + IV		**135.187.612,52**
3. RECURSOS QUE FINANCEN ACTIUS FINANCERS		
II.2.2 INGRESSOS CORRENTS GENÈRICS PER A ACTIUS FINANCERS		0,00
V. ACTIUS FINANCERS		300.000,00
TOTAL RECURSOS =II.2.2 + V		**300.000,00**

RESUMEIXEN FINANÇAMENTS

	2022	2023	%	DIFERÈNCIA
FINANÇAMENT G. CORRENT I PASSIUS FINANCERS	872.893.498,37	907.381.991,90	4,0%	34.488.493,53
FINANÇAMENT OPERACIONS DE CAPITAL	137.684.701,63	135.187.612,52	-1,8%	-2.497.089,11
FINANÇAMENT ACTIUS FINANCERS	300.000,00	300.000,00	0,0%	0,00
TOTAL PRESSUPOST	**1.010.878.200,00**	**1.042.869.604,42**	**3,16%**	**31.991.404,42**

- 20 -
PRESSUPOST DE GASTOS 2023 - 2022

DESPESES	Pressupost 2022 EUR	% 2022 %	Pressupost 2023 EUR	% 2023 %
A OPERACIONS CORRENTS	**823.893.498,37**	**81,5**	**870.281.991,90**	**83,5**
1 DESPESES DE PERSONAL	324.500.000,00	32,1	338.790.210,36	32,5
CORR.. EN BÉNS I SERVEIS	287.343.734,66	28,4	310.041.209,17	29,7
3 DESPESES FINANCERES	9.440.000,00	0,9	11.884.138,00	1,1
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	184.229.298,26	18,2	191.891.715,57	18,4
5 FONS CONTINGÈNCIA I ALT. IMPREVISTOS	18.380.465,45	1,8	17.674.718,80	1,7
B OPERACIONS DE CAPITAL	**137.684.701,63**	**13,6**	**135.187.612,52**	**13,0**
6 INVERSIONS REALS	108.651.572,07	10,7	79.999.883,02	7,7
7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	29.033.129,56	2,9	55.187.729,50	5,3
C OPERACIONS FINANCERES	**49.300.000,00**	**4,9**	**37.400.000,00**	**3,6**
8 ACTIUS FINANCERS	300.000,00	0,0	300.000,00	0,0
9 PASSIUS FINANCERS	49.000.000,00	4,8	37.100.000,00	3,6
TOTAL DESPESES	**1.010.878.200,00**	**100,0**	**1.042.869.604,42**	**100,0**

- 21 -
PRESSUPOST DE GASTOS 2023 - 2022 VARIACIÓ

DESPESES	Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
A OPERACIONS CORRENTS	**823.893.498,37**	**870.281.991,90**	**46.388.493,53**	**5,6**
1 DESPESES DE PERSONAL	324.500.000,00	338.790.210,36	14.290.210,36	4,4
CORR.. EN BÉNS I SERVEIS	287.343.734,66	310.041.209,17	22.697.474,51	7,9
3 DESPESES FINANCERES	9.440.000,00	11.884.138,00	2.444.138,00	25,9
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	184.229.298,26	191.891.715,57	7.662.417,31	4,2
5 FONS CONTINGÈNCIA I ALT. IMPREVISTOS	18.380.465,45	17.674.718,80	-705.746,65	-3,8
B OPERACIONS DE CAPITAL	**137.684.701,63**	**135.187.612,52**	**-2.497.089,11**	**-1,8**
6 INVERSIONS REALS	108.651.572,07	79.999.883,02	-28.651.689,05	-26,4
7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	29.033.129,56	55.187.729,50	26.154.599,94	90,1
C OPERACIONS FINANCERES	**49.300.000,00**	**37.400.000,00**	**-11.900.000,00**	**-24,1**
8 ACTIUS FINANCERS	300.000,00	300.000,00	0,00	0,0
9 PASSIUS FINANCERS	49.000.000,00	37.100.000,00	-11.900.000,00	-24,3
TOTAL DESPESES	**1.010.878.200,00**	**1.042.869.604,42**	**31.991.404,42**	**3,2**

- 22 -
ESTRUCTURA DEL GASTO ORDINARI 2022 - 2023

*CAP I CONCEPTES	Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
1 PERSONAL	324.500.000,00	338.790.210,36	14.290.210,36	4,4
2 i 4 COMPRES I TRANSFERÈNCIES	471.573.032,92	501.932.924,74	30.359.891,82	6,4
SERVEIS (1+2+4)	796.073.032,92	840.723.135,10	44.650.102,18	5,6
5 FONS DE CONTINGÈNCIA I ALTRES IMPREVISTOS	18.380.465,45	17.674.718,80	-705.746,65	-3,8
3 i 9 CÀRREGA FINANCERA	58.440.000,00	48.984.138,00	-9.455.862,00	-16,2
TOTAL DESPESES ORDINÀRIES	**872.893.498,37**	**907.381.991,90**	**34.488.493,53**	**4,0**

- 23 -
ESTRUCTURA DEL GASTO ORDINARI 2022 - 2023 VARIACIÓ

*CAP I CONCEPTES	Pressupost 2022 EUR	% 2022 %	Pressupost 2023 EUR	% 2023 %
1 PERSONAL	324.500.000,00	37,2	338.790.210,36	37,3
2 i 4 COMPRES I TRANSFERÈNCIES	471.573.032,92	54,0	501.932.924,74	55,3
SERVEIS (1+2+4)	796.073.032,92	91,2	840.723.135,10	92,7
5 FONS DE CONTINGÈNCIA I ALTRES IMPREVISTOS	18.380.465,45	2,1	17.674.718,80	1,9
3 i 9 CÀRREGA FINANCERA	58.440.000,00	6,7	48.984.138,00	5,4
TOTAL DESPESES ORDINÀRIES	**872.893.498,37**	**100,0**	**907.381.991,90**	**100,0**

COMPARACIÓ CAPÍTOL I 2022 - 2023

	CAPÍTOL I/22	CAPÍTOL I/23	Dif. 2022-2023	% *INCR.
PLANTILLA	**309.176.795,97**	**321.336.860,61**	**12.160.064,64**	**3,9**
PERSONAL FUNCIONARI:	300.746.726,25	312.427.768,49	11.681.042,24	3,9
Retribucions Bàsiques	77.476.684,68	78.300.376,06	823.691,38	1,1
Retribucions Complementàries, exclosa carrera	136.195.264,03	134.860.670,86	(1.334.593,17)	-1,0
carrera administrativa	17.052.937,32	25.823.244,96	8.770.307,64	51,4
Seguretat Social	70.021.840,22	73.443.476,61	3.421.636,39	4,9
PERSONAL EVENTUAL DE GABINETS R+SS	4.157.238,81	4.521.763,24	364.524,43	8,8
PERSONAL LABORAL FIX R+SS, exclosa carrera	2.203.150,56	2.164.620,08	(38.530,48)	-1,7
carrera administrativa	201.184,44	300.706,31	99.521,87	49,5
PERSONAL LAB. TEMPORAL R+SS, *excl. carrera	1.720.737,51	1.707.466,71	(13.270,80)	-0,8
carrera administrativa	147.758,40	214.535,78	66.777,38	45,2
ALTRES RETRIBUCIONS	**15.323.204,03**	**17.453.349,75**	**2.130.145,72**	**13,9**
Retribucions Òrgans de Govern	3.441.072,08	3.568.351,63	127.279,55	3,7
Retr. Bàsiques Rec. Serv. i Noves progressions GDP	5.000,00	0,00	(5.000,00)	-100,0
Serveis Extraordinaris	2.000,00	2.000,00	0,00	0,0
Contractacions Laborals	4.594.492,42	10.030.319,95	5.435.827,53	118,3
Pensions Funcionaris i Alt.concep.retributius	5.000,00	4.000,00	(1.000,00)	-20,0
Transport Funcionaris	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
Acció Social Personal i Pensionistes	1.000,00	2.000,00	1.000,00	100,0
Endarreriments i Sentències	0,00	0,00	0,00	0,0
Indemnitzacions Interins	1.000,00	0,00	(1.000,00)	-100,0
Prestació instruments func. Orquestra	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
Subfactor Policia Local +DE3	900.000,00	300.605,29	(599.394,71)	-66,6
Productivitat o Activitat Professional	0,00	217,54	217,54	--
Seguretat Social altres Retribucions	1.707.128,04	3.543.855,34	1.836.727,30	107,6
Previsió incremente d'un 2%	4.664.511,49	0,00	(4.664.511,49)	-100,0
TOTAL CAPÍTOL I	**324.500.000,00**	**338.790.210,36**	**14.290.210,36**	**4,4**

PLACES PLANTILLA										
			2022			2023		DIFERÈNCIES 2022-2023		
		OCUP.	VACAN.	TOTAL	OCUP.	VACAN.	TOTAL	OCUP.	VACAN.	TOTAL
PLANTILLA		5.047	1.880	6.927	5.275	1.809	7.084	228	-71	157
	Funcionaris/as	4.904	1.879	6.783	5.138	1.809	6.947	234	-70	164
	Eventual Gabinets	53	1	54	54	0	54	1	-1	0
	Laboral Fix	54	0	54	50	0	50	-4	0	-4
	*Lab. Temporal	36	0	36	33	0	33	-3	0	-3

MEMBRES DE LA CORPORACIÓ, ALTS CÀRRECS I PERSONAL DIRECTIU PÚBLIC PROFESSIONAL				
		2022	2023	DIFERÈNCIES 2022-2023
		TOTAL	TOTAL	TOTAL
MEMBRES DE LA CORPORACIÓ		33	33	0
ALTS CÀRRECS		2	3	1
	Director Gral	0	0	0
	Coordinador Gral	1	2	1
	Coordinador *Gral Tècnic	1	1	0
PERSONAL DIRECTIU *PÚB. PROF.		11	10	-1
	Director Gral	2	2	0
	Coordinador Gral	9	8	-1
	Coordinador *Gral Tècnic	0	0	0

-25-
RECURSOS HUMANS EN PLANTILLA PER NIVELLS I SERVICIS
PRESSUPOST 2023

ÒRGAN	SERVICIS	A1	A2	B	C1	C2	AP	F	L	TOTAL
A.02	SERV. DE PROTOCOL	1	0	0	2	6	4	0	2	15
A.1G	OF. DE DEL. DE PROTECCIO DADES PERSONALS	1	1	0	0	1	0	0	0	3
A.18	SR. GABINET DE NORMALITZACIO LINGUISTICA	6	1	0	0	1	0	0	0	8
A.77	SERV. DE COOR.JURIDICA I PROC.ELECTORALS	2	0	0	4	11	2	0	0	19
AE1H	SERV. DE COORDINACIO TRIBUTARIA	4	1	0	0	0	0	0	0	5
AE27	SERVICI D'AUDITORIA INTEGRAL	5	1	0	0	2	0	0	0	8
AE42	SERV. DE COMPTABILITAT	12	1	0	3	2	0	0	0	18
AE43	SERV. FISCAL GASTOS	16	0	0	6	15	1	0	0	38
AE44	SERV. FISCAL INGRESSOS	6	0	0	2	10	1	0	0	19
AE46	SERV. DE TRESORERIA	14	0	0	2	8	1	0	0	25
AE47	SERV. D'INSPECCIO TRIBUTS I RENDES	9	2	0	15	4	1	0	0	31
AE48	SERV.GESTIO TRIBUT.ESPECIFICA-CADASTRAL	14	2	0	2	14	1	0	0	33
AE50	SERV.G.TRIBUT.ESPECIF.-ACTIV.ECONOMIQUES	7	0	0	5	12	1	0	0	25
AE54	SERV. ECONOMICPRESSUPOSTARI	14	1	0	0	5	0	0	0	20
AE85	SERV. DE CONTROL FINANCER PERMANENT	7	0	0	4	2	1	0	0	14
AE86	SERV. FINANCER	4	0	0	0	2	0	0	0	6
AE95	SERV. DE GESTIO TRIBUTARIA INTEGRAL	5	2	0	2	32	2	0	22	65
AE96	SERV.DE GESTIO D'EMISSIONS I RECAPTACIO	5	0	0	2	15	0	0	12	34
AG00	OF.DE PUBLICITAT I ANUNCIS OFICIALS(OPAO	0	0	0	0	1	0	0	1	2
AG53	GABINET DE COMUNICACIONS	12	4	3	3	8	2	0	0	32
AH00	OFI.D'ESTADISTICA	6	1	0	0	2	0	0	0	9
AH1O	SERV. D'AJUDA TECNICA DE PROJECTES	12	0	0	0	2	0	0	0	14
AH64	SERV. D'INNOVACIO	3	1	0	0	2	0	0	0	6
A1DM	SECRETARIA D'AREA I	1	1	0	2	1	0	0	0	5
A1DN	VICESECRETARIA GENERAL	1	0	0	0	2	0	0	0	3
A1DP	SECRETARIA D'AREA II	1	1	0	1	3	0	0	0	6
A100	SECRETARIA GENERAL I DEL PLE	1	1	0	3	2	0	0	0	7
A105	SERVICI DE SECRETARIA GENERAL	4	1	0	6	5	1	0	0	17
A178	SERV. GABINET SECRETARIA GRAL. I DEL PLE	1	0	0	0	0	0	0	0	1
A2IR	VICEINTERVENCIO	1	0	0	0	2	0	0	0	3
A200	INTERVENCIO GENERAL MUNICIPAL	6	0	0	0	1	0	0	0	7
A21I	SERV. D'INTERVENCIONS DELEGADES	6	0	0	1	0	0	0	0	7
A3TV	VICETRESORERIA	1	0	0	1	0	0	0	0	2
A300	TRESORERIA GENERAL	1	0	0	0	0	0	0	0	1
A400	INTERVENCIO DE COMPTABILITAT I PRES.	1	0	0	0	1	0	0	0	2
A500	ASSESSORIA JURIDICA MUNICIPAL	13	1	0	1	5	1	0	0	21
A700	AREA D'ALCALDIA	2	0	0	1	2	0	0	0	5
A71N	SERV. SECRETARIES DELEGADES	4	0	0	0	0	0	0	0	4
A779	SR. ORGAN DE SUPORT JGL I REG.SEC.(SGAM)	1	0	0	0	0	0	0	0	1
CC09	SR.AVALUAC.SR.I PERSONES I GEST.QUALITAT	7	0	0	1	0	0	0	0	8
CC1E	SERV.SALUT LABORAL I PREV. RISCOS LAB.	10	22	0	2	6	1	0	0	41
CC1M	SERV. CARRERA I OPTIMITZACIO GESTIO RRHH	2	1	0	0	2	0	0	0	5
CC10	SERV. DE PERSONAL	101	44	0	91	182	154	0	0	572
CC40	SERV. FORMACIO I GESTIO DEL CONEIXEMENT	3	0	0	1	2	0	0	0	6
CD11	SERV.D'ARQUITECTURA I DE SERV.CENT.TECS.	17	17	0	20	54	2	0	0	110
CF60	SERV. DE CONTRACTACIO	13	0	0	1	6	0	0	0	20
CI08	SERV.TECNOLOGIES DE LA INF.I COMUNICACIO	39	8	0	7	5	1	0	1	61
CI1D	SERV. CIUTAT INTEL·LIGENT	3	1	0	0	0	0	0	0	4
CV00	OFI.DE RESPONSABILITAT PATRIMONIAL	6	0	0	1	6	0	0	0	13
CV82	SERV.CENTRAL DEL PROCEDIMENT SANCIONADOR	14	1	0	3	16	1	0	0	35
CY51	SERV. DE PATRIMONI	10	7	0	6	6	0	0	0	29
DD1A	UNITAT DE PREVENCIO I PROTECCIO CIVIL	1	2	0	0	0	0	0	0	3
DD1B	UNITAT D'INTERVENCIO	1	1	1	0	0	0	0	0	3
DD1C	UNITAT DE LOGISTICA	1	0	1	0	0	0	0	0	2

-25-

RECURSOS HUMANS EN PLANTILLA PER NIVELLS I SERVICIS
PRESSUPOST 2023

ÒRGAN	SERVICIS	A1	A2	B	C1	C2	AP	F	L	TOTAL
DD67	DPT. BOMBERS,PREV.,INTERV.EMERG.I P.C.	8	11	189	400	8	0	0	1	617
DE14	SERV. DE POLICIA LOCAL	34	112	260	1471	23	3	0	3	1906
FD31	SERV. DE JARDINERIA SOSTENIBLE	4	14	0	9	10	11	0	4	52
FJ30	SR.GEST.SOST.RESIDUS URBANS I NETEJA E.P	6	6	0	12	9	0	0	0	33
FK89	SERV.DE CEMENTERIS I SERVICIS FUNERARIS	2	1	0	2	9	0	0	0	14
FP76	SERV. DE DEVESA-ALBUFERA	11	2	0	3	4	20	0	1	41
FU29	SERV. DEL CICLE INTEGRAL DE L'AIGUA	11	12	0	10	13	4	0	0	50
FV91	SR.EMER.CLIMATICA I TRANSICIO ENERGETICA	5	1	0	1	1	0	0	2	10
FZ92	SR.PLATGES,QUALITAT ACUSTICA I DE L'AIRE	19	2	0	0	14	1	0	4	40
GC32	SERV. DE PLANEJAMENT	10	7	0	5	6	2	0	0	30
GC33	SERV. DE GESTIO URBANISTICA	11	3	0	2	6	0	0	0	22
GC34	SERV. DE PROJECTES URBANS	7	3	0	1	4	1	0	0	16
GC36	SERV.LLIC.URBANISTIQUES OBRES EDIFICACIO	23	15	0	10	21	1	0	1	71
GC38	SERV. DE DISCIPLINA URBANISTICA	7	9	0	8	15	1	0	0	40
GC57	SERV.ASSESSORAMENT URBANIS.I PROGRAMACIO	3	2	0	1	2	0	0	1	9
GC62	SERV. DE GESTIO DE CENTRE HISTORIC	6	1	0	1	1	1	0	0	10
GD66	SERV. DE VIVENDA	10	4	0	3	7	0	0	0	24
GE35	SERV. D'OBRES D'INFRAESTRUCTURA	5	2	0	2	6	0	0	0	15
GG23	SERV. COOR.OBRES VIA PUB.I MANT.INFR.	5	3	0	5	6	1	0	0	20
IB52	SERV. DE COMERÇ I ABASTIMENT	4	4	0	6	23	34	0	3	74
IC1K	SERV.D'EMPRENEDORIA I INNOV.ECONOMICA	5	2	0	2	0	0	0	0	9
IE97	SERV. DE POBLES DE VALÈNCIA	2	0	0	2	10	3	0	1	18
IF65	SERV. DE FORMACIO I OCUPACIO	21	3	0	0	4	5	0	0	33
IK74	SERV. DE TURISME I INTERNACIONALITZACIO	2	5	0	1	2	0	0	0	10
J.1L	SERV.DE GESTIO ECONOMICA ADMINISTRATIVA	2	0	0	0	4	0	0	0	6
JF69	SERV. DE SOCIETAT DE LA INFORMACIO	11	5	0	15	67	6	0	4	108
JH17	SR. DE PART. CIUTADANA I GOVERN OBERT	12	2	0	3	5	0	0	0	22
JU13	SERV. DE DESCENTRALITZACIO	14	15	0	3	51	5	0	1	89
KC15	SERV. DE BENESTAR SOCIAL I INTEGRACIO	89	320	57	47	154	31	0	6	704
KD61	SERV. D'IGUALTAT I POLITIQUES INCLUSIVES	10	13	4	1	2	4	0	0	34
KG72	SERV. DE JOVENTUT	2	3	0	0	8	12	0	1	26
KH20	SERV. DE SANITAT I CONSUM	51	7	6	20	51	13	0	3	151
KH80	SERV. D'ADDICCIONS	10	4	1	2	2	1	0	0	20
KI59	SR.DE COOP.AL DESENVOLUPAMENT I MIGRACIO	3	21	1	5	1	5	0	2	38
KK55	SERV. D'ENVELLIMENT ACTIU	3	6	0	5	2	1	0	0	17
LJ16	SERV. DE MOBILITAT SOSTENIBLE	9	14	0	23	15	3	0	0	64
LN22	SERV. D'INSPECCIO MUNICIPAL	1	3	0	14	14	1	0	0	33
LN24	SERV. D'OCUPACIO DEL DOMINI PUBLIC MPAL.	3	5	0	2	14	0	0	0	24
LN39	SERV. D'ACTIVITATS	20	21	0	6	30	1	0	0	78
MD26	SERV. D'ACCIO CULTURAL	5	34	0	2	50	93	0	2	186
ME28	SERV. D'EDUCACIO	69	105	0	67	14	146	0	1	402
MF58	SERV. DE CULTURA FESTIVA	7	3	0	4	9	14	0	0	37
MJ70	SERV. D'ESPORTS	5	1	0	2	3	1	0	0	12
MP00	OFI. TEC. DE SUPORT A MOSTRA DE VALÈNCIA	2	0	0	1	0	0	0	0	3
MP25	SERV. DE PATRIMONI HISTORIC I ARTISTIC	20	15	0	3	5	93	0	2	138
MP63	SR.PALAU MUS.I CONGRESS. VALÈNCIA I BSMV	93	0	0	1	3	4	0	0	101
MP73	SERV. DE RECURSOS CULTURALS	2	2	0	3	2	1	0	1	11
P.90	NO INCLOSOS EN UNITATS ORGANIQUES	5	5	5	14	70	2	54	0	155
P600	JURAT TRIBUTARI	4	0	0	0	2	0	0	1	7
P61F	SERV. SECRETARIA DEL JURAT TRIBUTARI	1	0	0	0	0	0	0	0	1
	TOTALS	**1.112**	**955**	**528**	**2.401**	**1.248**	**703**	**54**	**83**	**7.084**

-26-

RECURSOS HUMANS EN PLANTILLA PER SERVICIS
COMPARACIÓ 2023-2022

ÒRGAN	SERVICIS	2023	2022	VARIACIÓ	INCREMENT %
A.02	SERV. DE PROTOCOL	15	14	1	7,1%
A.1G	OF. DE DEL. DE PROTECCIO DADES PERSONALS	3	3	0	0,0%
A.18	SR. GABINET DE NORMALITZACIO LINGUISTICA	8	9	-1	-11,1%
A.77	SERV. DE COOR.JURIDICA I PROC.ELECTORALS	19	18	1	5,6%
AE1H	SERV. DE COORDINACIO TRIBUTARIA	5	5	0	0,0%
AE27	SERVICI D'AUDITORIA INTEGRAL	8	6	2	33,3%
AE42	SERV. DE COMPTABILITAT	18	18	0	0,0%
AE43	SERV. FISCAL GASTOS	38	37	1	2,7%
AE44	SERV. FISCAL INGRESSOS	19	19	0	0,0%
AE46	SERV. DE TRESORERIA	25	25	0	0,0%
AE47	SERV. D'INSPECCIO TRIBUTS I RENDES	31	31	0	0,0%
AE48	SERV.GESTIO TRIBUT.ESPECIFICA-CADASTRAL	33	33	0	0,0%
AE50	SERV.G.TRIBUT.ESPECIF.-ACTIV.ECONOMIQUES	25	26	-1	-3,8%
AE54	SERV. ECONOMICPRESSUPOSTARI	20	20	0	0,0%
AE85	SERV. DE CONTROL FINANCER PERMANENT	14	14	0	0,0%
AE86	SERV. FINANCER	6	6	0	0,0%
AE95	SERV. DE GESTIO TRIBUTARIA INTEGRAL	65	64	1	1,6%
AE96	SERV.DE GESTIO D'EMISSIONS I RECAPTACIO	34	37	-3	-8,1%
AG00	OF.DE PUBLICITAT I ANUNCIS OFICIALS(OPAO	2	2	0	0,0%
AG53	GABINET DE COMUNICACIONS	32	28	4	14,3%
AH00	OF. D'ESTADISTICA	9	9	0	0,0%
AH00	OFI.D'AJUDA TEC.PER A PROJECTES	14	6	8	133,3%
AH64	SERV. D'INNOVACIO	6	6	0	0,0%
A1DM	SECRETARIA D'AREA I	5	5	0	0,0%
A1DN	VICESECRETARIA GENERAL	3	3	0	0,0%
A1DP	SECRETARIA D'AREA II	6	6	0	0,0%
A100	SECRETARIA GENERAL I DEL PLE	7	7	0	0,0%
A105	SERVICI DE SECRETARIA GENERAL	17	17	0	0,0%
A178	SERV. GABINET SECRETARIA GRAL. I DEL PLE	1	1	0	0,0%
A2IR	VICEINTERVENCIO	3	3	0	0,0%
A200	INTERVENCIO GENERAL MUNICIPAL	7	7	0	0,0%
A21I	SERV. D'INTERVENCIONS DELEGADES	7	7	0	0,0%
A3TV	VICETRESORERIA	2	2	0	0,0%
A300	TRESORERIA GENERAL	1	1	0	0,0%
A400	INTERVENCIO DE COMPTABILITAT I PRES.	2	2	0	0,0%
A500	ASSESSORIA JURIDICA MUNICIPAL	21	21	0	0,0%
A700	TITULAR ORGAN DE SUPORT A JGL	5	5	0	0,0%
A71N	SERV. SECRETARIES DELEGADES	4	0	4	100,0%
A779	SR. ORGAN DE SUPORT JGL I REG.SEC.(SGAM)	1	1	0	0,0%
CC09	SR.AVALUAC.SR.I PERSONES I GEST.QUALITAT	8	8	0	0,0%
CC1E	SERV.SALUT LABORAL I PREV. RISCOS LAB.	41	40	1	2,5%
CC1M	SERV. CARRERA I OPTIMITZACIO GESTIO RRHH	5	5	0	0,0%
CC10	SERV. DE PERSONAL	572	563	9	1,6%
CC40	SERV. FORMACIO I GESTIO DEL CONEIXEMENT	6	6	0	0,0%
CD11	SERV.D'ARQUITECTURA I DE SERV.CENT.TECS.	110	111	-1	-0,9%
CF60	SERV. DE CONTRACTACIO	20	20	0	0,0%
CI08	SERV.TECNOLOGIES DE LA INF.I COMUNICACIO	61	58	3	5,2%
CI1D	OF. CIUTAT INTEL·LIGENT	4	4	0	0,0%
CV00	OFI.DE RESPONSABILITAT PATRIMONIAL	12	12	0	0,0%
CV00	OF. DE COORDINACIO DE SUBVENCIONS	1	1	0	0,0%
CV82	SERV.CENTRAL DEL PROCEDIMENT SANCIONADOR	35	35	0	0,0%
CY51	SERV. DE PATRIMONI	29	29	0	0,0%
DD1A	UNITAT DE PREVENCIO I PROTECCIO CIVIL	3	3	0	0,0%
DD1B	UNITAT D'INTERVENCIO	3	3	0	0,0%

-26-

RECURSOS HUMANS EN PLANTILLA PER SERVICIS
COMPARACIÓ 2023-2022

ÒRGAN	SERVICIS	2023	2022	VARIACIÓ	INCREMENT %
DD1C	UNITAT DE LOGISTICA	2	2	0	0,0%
DD67	DPT. BOMBERS,PREV.,INTERV.EMERG.I P.C.	617	619	-2	-0,3%
DE14	SERV. DE POLICIA LOCAL	1906	1.906	0	0,0%
FD31	SERV. DE JARDINERIA SOSTENIBLE	52	51	1	2,0%
FJ30	SR.GEST.SOST.RESIDUS URBANS I NETEJA E.P	33	32	1	3,1%
FK89	SERV.DE CEMENTERIS I SERVICIS FUNERARIS	14	13	1	7,7%
FP76	SERV. DE DEVESA-ALBUFERA	41	36	5	13,9%
FU29	SERV. DEL CICLE INTEGRAL DE L'AIGUA	50	48	2	4,2%
FV91	SR.EMER.CLIMATICA I TRANSICIO ENERGETICA	10	8	2	25,0%
FZ92	SR.PLATGES,QUALITAT ACUSTICA I DE L'AIRE	40	39	1	2,6%
GC32	SERV. DE PLANEJAMENT	30	32	-2	-6,3%
GC33	SERV. DE GESTIO URBANISTICA	22	23	-1	-4,3%
GC34	SERV. DE PROJECTES URBANS	16	16	0	0,0%
GC36	SERV.LLIC.URBANISTIQUES OBRES EDIFICACIO	71	66	5	7,6%
GC38	SERV. DE DISCIPLINA URBANISTICA	40	40	0	0,0%
GC57	SERV.ASSESSORAMENT URBANIS.I PROGRAMACIO	9	9	0	0,0%
GC62	SERV. DE GESTIO DE CENTRE HISTORIC	10	10	0	0,0%
GD66	SERV. DE VIVENDA	24	25	-1	-4,0%
GE35	SERV. D'OBRES D'INFRAESTRUCTURA	15	14	1	7,1%
GG23	SERV. COOR.OBRES VIA PUB.I MANT.INFR.	20	20	0	0,0%
IB52	SERV. DE COMERÇ I ABASTIMENT	74	71	3	4,2%
IC1K	SERV.D'EMPRENEDORIA I INNOV.ECONOMICA	9	8	1	12,5%
IE97	SERV. DE POBLES DE VALÈNCIA	18	19	-1	-5,3%
IF65	SERV. DE FORMACIO I OCUPACIO	33	25	8	32,0%
IK74	SERV. DE TURISME I INTERNACIONALITZACIO	10	9	1	11,1%
J.1L	SERV.DE GESTIO ECONOMICA ADMINISTRATIVA	6	6	0	0,0%
JF69	SERV. DE SOCIETAT DE LA INFORMACIO	108	106	2	1,9%
JH17	SR. PART.CIUTADANA I GOVERN OBERT	22	14	8	57,1%
JU13	SERV. DESCENTRALITZACIO	89	98	-9	-9,2%
KC15	SERV. DE BENESTAR SOCIAL I INTEGRACIO	704	632	72	11,4%
KD61	SERV. D'IGUALTAT I POLITIQUES INCLUSIVES	34	32	2	6,3%
KG72	SERV. DE JOVENTUT	26	26	0	0,0%
KH20	SERV. DE SANITAT I CONSUM	151	150	1	0,7%
KH80	SERV. D'ADDICCIONS	20	20	0	0,0%
KI59	SR.DE COOP.AL DESENVOLUPAMENT I MIGRACIO	38	35	3	8,6%
KK55	SERV. D'ENVELLIMENT ACTIU	17	17	0	0,0%
LJ16	SERV. DE MOBILITAT SOSTENIBLE	64	60	4	6,7%
LN22	SERV. D'INSPECCIO MUNICIPAL	33	33	0	0,0%
LN24	SERV. D'OCUPACIO DEL DOMINI PUBLIC MPAL.	24	23	1	4,3%
LN39	SERV. D'ACTIVITATS	78	65	13	20,0%
MD26	SERV. D'ACCIO CULTURAL	186	186	0	0,0%
ME28	SERV. D'EDUCACIO	402	393	9	2,3%
MF58	SERV. DE CULTURA FESTIVA	37	37	0	0,0%
MJ70	SERV. D'ESPORTS	12	12	0	0,0%
MP00	OFI. TEC. DE SUPORT A MOSTRA DE VALÈNCIA	3	3	0	0,0%
MP25	SERV. DE PATRIMONI HISTORIC I ARTISTIC	138	138	0	0,0%
MP63	SR.PALAU MUS.I CONGRESS. VALÈNCIA I BSMV	101	105	-4	-3,8%
MP73	SERV. DE RECURSOS CULTURALS	11	11	0	0,0%
P.90	NO INCLOSOS EN UNITATS ORGANIQUES	155	154	1	0,6%
P600	JURAT TRIBUTARI	7	7	0	0,0%
P61F	SERV. SECRETARIA DEL JURAT TRIBUTARI	1	1	0	0,0%
	TOTALS	**7084**	**6.927**	**157**	**2,3%**

-27-

PLACES VACANTS EN PLANTILLA PER NIVELLS I SERVICIS PRESSUPOST 2023

ÒRGAN	SERVICIS	A1	A2	B	C1	C2	AP	F	L	TOTAL
A.02	SERV. DE PROTOCOL	0	0	0	0	3	1	0	0	4
A.18	SR. GABINET DE NORMALITZACIO LINGUISTICA	0	1	0	0	0	0	0	0	1
A.77	SERV. DE COOR.JURIDICA I PROC.ELECTORALS	1	0	0	1	2	0	0	0	4
AE1H	SERV. DE COORDINACIO TRIBUTARIA	1	0	0	0	0	0	0	0	1
AE27	SERVICI D'AUDITORIA INTEGRAL	2	0	0	0	0	0	0	0	2
AE42	SERV. DE COMPTABILITAT	3	1	0	0	0	0	0	0	4
AE43	SERV. FISCAL GASTOS	3	0	0	2	2	1	0	0	8
AE46	SERV. DE TRESORERIA	5	0	0	1	0	0	0	0	6
AE47	SERV. D'INSPECCIO TRIBUTS I RENDES	2	0	0	1	1	1	0	0	5
AE48	SERV.GESTIO TRIBUT.ESPECIFICA-CADASTRAL	1	0	0	0	0	0	0	0	1
AE50	SERV.G.TRIBUT.ESPECIF.-ACTIV.ECONOMIQUES	2	0	0	1	2	1	0	0	6
AE54	SERV. ECONOMICPRESSUPOSTARI	5	1	0	0	1	0	0	0	7
AE85	SERV. DE CONTROL FINANCER PERMANENT	3	0	0	0	0	0	0	0	3
AE86	SERV. FINANCER	0	0	0	0	1	0	0	0	1
AE95	SERV. DE GESTIO TRIBUTARIA INTEGRAL	0	1	0	0	0	0	0	0	1
AE96	SERV.DE GESTIO D'EMISSIONS I RECAPTACIO	1	0	0	2	3	0	0	0	6
AG53	GABINET DE COMUNICACIONS	3	2	3	0	2	0	0	0	10
AH00	OFI.D'ESTADISTICA	2	0	0	0	0	0	0	0	2
AH1O	SERV. D'AJUDA TECNICA DE PROJECTES	8	0	0	0	1	0	0	0	9
AH64	SERV. D'INNOVACIO	0	1	0	0	0	0	0	0	1
A1DP	SECRETARIA D'AREA II	0	0	0	1	0	0	0	0	1
A100	SECRETARIA GENERAL I DEL PLE	0	0	0	2	1	0	0	0	3
A105	SERVICI DE SECRETARIA GENERAL	0	0	0	2	1	0	0	0	3
A2IR	VICEINTERVENCIO	0	0	0	0	1	0	0	0	1
A200	INTERVENCIO GENERAL MUNICIPAL	4	0	0	0	0	0	0	0	4
A21I	SERV. D'INTERVENCIONS DELEGADES	2	0	0	0	0	0	0	0	2
A400	INTERVENCIO DE COMPTABILITAT I PRES.	0	0	0	0	1	0	0	0	1
A500	LLETRATS/DES ASSESSORS/ES	3	0	0	0	0	0	0	0	3
A700	AREA D'ALCALDIA	0	0	0	0	1	0	0	0	1
A71N	SERV. SECRETARIES DELEGADES	4	0	0	0	0	0	0	0	4
CC09	SR.AVALUAC.SR.I PERSONES I GEST.QUALITAT	2	0	0	0	0	0	0	0	2
CC1E	SERV.SALUT LABORAL I PREV. RISCOS LAB.	1	1	0	0	2	0	0	0	4
CC1M	SERV. CARRERA I OPTIMITZACIO GESTIO RRHH	1	0	0	0	0	0	0	0	1
CC10	SERV. DE PERSONAL	90	30	0	83	129	141	0	0	473
CD11	SERV.D'ARQUITECTURA I DE SERV.CENT.TECS.	7	2	0	4	18	1	0	0	32
CF60	SERV. DE CONTRACTACIO	2	0	0	0	1	0	0	0	3
CI08	SERV.TECNOLOGIES DE LA INF.I COMUNICACIO	2	0	0	5	0	1	0	0	8
CV82	SERV.CENTRAL DEL PROCEDIMENT SANCIONADOR	1	0	0	1	0	0	0	0	2
CY51	SERV. DE PATRIMONI	0	0	0	3	0	0	0	0	3
DD1B	UNITAT D'INTERVENCIO	0	0	1	0	0	0	0	0	1
DD1C	UNITAT DE LOGISTICA	0	0	1	0	0	0	0	0	1
DD67	DPT. BOMBERS,PREV.,INTERV.EMERG.I P.C.	1	2	108	101	0	0	0	0	212
DE14	SERV. DE POLICIA LOCAL	12	41	81	158	0	1	0	0	293
FD31	SERV. DE JARDINERIA SOSTENIBLE	0	4	0	5	2	2	0	0	13
FJ30	SR.GEST.SOST.RESIDUS URBANS I NETEJA E.P	1	1	0	0	2	0	0	0	4
FK89	SERV.DE CEMENTERIS I SERVICIS FUNERARIS	0	0	0	1	0	0	0	0	1
FP76	SERV. DE DEVESA-ALBUFERA	5	2	0	1	1	3	0	0	12
FU29	SERV. DEL CICLE INTEGRAL DE L'AIGUA	3	3	0	1	1	1	0	0	9
FV91	SR.EMER.CLIMATICA I TRANSICIO ENERGETICA	1	0	0	0	0	0	0	0	1
FZ92	SR.PLATGES,QUALITAT ACUSTICA I DE L'AIRE	4	1	0	0	1	0	0	0	6
GC32	SERV. DE PLANEJAMENT	1	1	0	1	1	0	0	0	4
GC33	SERV. DE GESTIO URBANISTICA	3	1	0	1	1	0	0	0	6
GC34	SERV. DE PROJECTES URBANS	1	0	0	0	0	0	0	0	1
GC36	SERV.LLIC.URBANISTIQUES OBRES EDIFICACIO	6	2	0	2	1	0	0	0	11

-27-

PLACES VACANTS EN PLANTILLA PER NIVELLS I SERVICIS PRESSUPOST 2023

ÒRGAN	SERVICIS	A1	A2	B	C1	C2	AP	F	L	TOTAL
GC38	SERV. DE DISCIPLINA URBANISTICA	3	2	0	1	5	0	0	0	11
GC57	SERV.ASSESSORAMENT URBANIS.I PROGRAMACIO	0	1	0	0	0	0	0	0	1
GC62	SERV. DE GESTIO DE CENTRE HISTORIC	1	0	0	0	0	0	0	0	1
GD66	SERV. DE VIVENDA	1	0	0	1	0	0	0	0	2
GE35	SERV. D'OBRES D'INFRAESTRUCTURA	1	0	0	0	0	0	0	0	1
GG23	SERV. COOR.OBRES VIA PUB.I MANT.INFR.	0	0	0	1	1	1	0	0	3
IB52	SERV. DE COMERÇ I ABASTIMENT	0	1	0	0	9	3	0	0	13
IC1K	SERV.D'EMPRENEDORIA I INNOV.ECONOMICA	2	0	0	0	0	0	0	0	2
IE97	SERV. DE POBLES DE VALÈNCIA	0	0	0	1	1	1	0	0	3
IF65	SERV. DE FORMACIO I OCUPACIO	9	1	0	0	0	0	0	0	10
IK74	SERV. DE TURISME I INTERNACIONALITZACIO	0	5	0	0	0	0	0	0	5
J.1L	SERV.DE GESTIO ECONOMICA ADMINISTRATIVA	1	0	0	0	2	0	0	0	3
JF69	SERV. DE SOCIETAT DE LA INFORMACIO	0	3	0	4	3	1	0	0	11
JH17	SR. DE PART. CIUTADANA I GOVERN OBERT	1	0	0	0	0	0	0	0	1
JU13	SERV. DE DESCENTRALITZACIO	3	3	0	0	3	1	0	0	10
KC15	SERV. DE BENESTAR SOCIAL I INTEGRACIO	39	92	29	16	78	1	0	0	255
KD61	SERV. D'IGUALTAT I POLITIQUES INCLUSIVES	1	3	0	0	0	1	0	0	5
KG72	SERV. DE JOVENTUT	0	1	0	0	0	1	0	0	2
KH20	SERV. DE SANITAT I CONSUM	20	6	6	6	32	7	0	0	77
KH80	SERV. D'ADDICCIONS	2	1	1	0	0	0	0	0	4
KI59	SR.DE COOP.AL DESENVOLUPAMENT I MIGRACIO	1	6	0	1	0	0	0	0	8
KK55	SERV. D'ENVELLIMENT ACTIU	0	0	0	1	0	0	0	0	1
LJ16	SERV. DE MOBILITAT SOSTENIBLE	2	3	0	6	2	0	0	0	13
LN22	SERV. D'INSPECCIO MUNICIPAL	0	0	0	2	3	1	0	0	6
LN24	SERV. D'OCUPACIO DEL DOMINI PUBLIC MPAL.	0	0	0	1	0	0	0	0	1
LN39	SERV. D'ACTIVITATS	4	6	0	3	0	0	0	0	13
MD26	SERV. D'ACCIO CULTURAL	2	6	0	0	6	7	0	0	21
ME28	SERV. D'EDUCACIO	4	3	0	13	2	11	0	0	33
MF58	SERV. DE CULTURA FESTIVA	1	0	0	2	2	0	0	0	5
MJ70	SERV. D'ESPORTS	0	1	0	1	0	0	0	0	2
MP00	OFI. TEC. DE SUPORT A MOSTRA DE VALÈNCIA	1	0	0	1	0	0	0	0	2
MP25	SERV. DE PATRIMONI HISTORIC I ARTISTIC	8	2	0	1	0	15	0	0	26
MP63	SR.PALAU MUS.I CONGRESS. VALÈNCIA I BSMV	11	0	0	0	0	1	0	0	12
MP73	SERV. DE RECURSOS CULTURALS	0	0	0	2	0	0	0	0	2
P.90	NO INCLOSOS EN UNITATS ORGANIQUES	5	5	5	5	15	0	0	0	35
P600	JURAT TRIBUTARI	0	0	0	0	1	0	0	0	1
	TOTALS	**322**	**249**	**235**	**449**	**348**	**206**	**0**	**0**	**1809**

-28-
COMPARATIU VACANTS 2023-2022
PRESSUPOST 2023

ÒRGAN	SERVICIS	2023	2022	VARIACIÓ	INCREMENT %
A.02	SERV. DE PROTOCOL	4	1	3	300,0%
A.18	SR. GABINET DE NORMALITZACIO LINGUISTICA	1	2	-1	-50,0%
A.77	SERV. DE COOR.JURIDICA I PROC.ELECTORALS	4	4	0	0,0%
AE1H	SERV. DE COORDINACIO TRIBUTARIA	1	1	0	0,0%
AE27	SERV. D'AUDITORIA INTEGRAL	2	0	2	100,0%
AE42	SERV. DE COMPTABILITAT	4	3	1	33,3%
AE43	SERV. FISCAL GASTOS	8	4	4	100,0%
AE46	SERV. DE TRESORERIA	6	6	0	0,0%
AE47	SERV. D'INSPECCIO TRIBUTS I RENDES	5	6	-1	-16,7%
AE48	SERV.GESTIO TRIBUT.ESPECIFICA-CADASTRAL	1	1	0	0,0%
AE50	SERV.G.TRIBUT.ESPECIF.-ACTIV.ECONOMIQUES	6	5	1	20,0%
AE54	SERV. ECONOMICPRESSUPOSTARI	7	7	0	0,0%
AE85	SERV. DE CONTROL FINANCER PERMANENT	3	3	0	0,0%
AE86	SERV. FINANCER	1	2	-1	-50,0%
AE95	SERV. DE GESTIO TRIBUTARIA INTEGRAL	1	1	0	0,0%
AE96	SERV.DE GESTIO D'EMISSIONS I RECAPTACIO	6	4	2	50,0%
AG53	GABINET DE COMUNICACIONS	10	5	5	100,0%
AH00	OF. D'ESTADISTICA	2	1	1	100,0%
AH1O	SERV.D'AJUDA TECNICA DE PROJECTES	9	2	7	350,0%
AH64	SERV. D'INNOVACIO	1	0	1	100,0%
A1DP	SECRETARIA D'AREA II	1	1	0	0,0%
A100	SECRETARIA GENERAL I DEL PLE	3	3	0	0,0%
A105	SERVICI DE SECRETARIA GENERAL	3	3	0	0,0%
A2IR	VICEINTERVENCIO	1	1	0	0,0%
A200	INTERVENCIO GENERAL MUNICIPAL	4	4	0	0,0%
A21I	SERV. D'INTERVENCIONS DELEGADES	2	2	0	0,0%
A400	INTERVENCIO DE COMPTABILITAT I PRES.	1	1	0	0,0%
A500	ASSESSORIA JURIDICA MUNICIPAL	3	2	1	50,0%
A700	TITULAR ORGAN DE SUPORT A JGL	1	1	0	0,0%
A71N	SERV. SECRETARIES DELEGADES	4	0	4	100,0%
CC09	SR.AVALUAC.SR.I PERSONES I GEST.QUALITAT	2	3	-1	-33,3%
CC1E	SERV.SALUT LABORAL I PREV. RISCOS LAB.	4	5	-1	-20,0%
CC1M	SERV. CARRERA I OPTIMITZACIO GESTIO RRHH	1	1	0	0,0%
CC10	SERV. DE PERSONAL	473	460	13	2,8%
CD11	SERV.D'ARQUITECTURA I DE SERV.CENT.TECS.	32	32	0	0,0%
CF60	SERV. DE CONTRACTACIO	3	3	0	0,0%
CI08	SERV.TECNOLOGIES DE LA INF.I COMUNICACIO	8	7	1	14,3%
CV82	SERV.CENTRAL DEL PROCEDIMENT SANCIONADOR	2	2	0	0,0%
CY51	SERV. DE PATRIMONI	3	1	2	200,0%
DD1B	UNITAT D'INTERVENCIO	1	1	0	0,0%
DD1C	UNITAT DE LOGISTICA	1	1	0	0,0%
DD67	DPT. BOMBERS,PREV.,INTERV.EMERG.I P.C.	212	208	4	1,9%
DE14	SERV. DE POLICIA LOCAL	293	443	-150	-33,9%
FD31	SERV. DE JARDINERIA SOSTENIBLE	13	9	4	44,4%
FJ30	SR.GEST.SOST.RESIDUS URBANS I NETEJA E.P	4	5	-1	-20,0%
FK89	SERV.DE CEMENTERIS I SERVICIS FUNERARIS	1	1	0	0,0%
FP76	SERV. DE DEVESA-ALBUFERA	12	11	1	9,1%
FU29	SERV. DEL CICLE INTEGRAL DE L'AIGUA	9	7	2	28,6%
FV91	SR.EMER.CLIMATICA I TRANSICIO ENERGETICA	1	1	0	0,0%
FZ92	SR.PLATGES,QUALITAT ACUSTICA I DE L'AIRE	6	3	3	100,0%

-28-

COMPARATIU VACANTS 2023-2022

PRESSUPOST 2023

ÒRGAN	SERVICIS	2023	2022	VARIACIÓ	INCREMENT %
GC32	SERV. DE PLANEJAMENT	4	4	0	0,0%
GC33	SERV. DE GESTIO URBANISTICA	6	5	1	20,0%
GC34	SERV. DE PROJECTES URBANS	1	1	0	0,0%
GC36	SERV.LLIC.URBANISTIQUES OBRES EDIFICACIO	11	8	3	37,5%
GC38	SERV. DE DISCIPLINA URBANISTICA	11	8	3	37,5%
GC57	SERV. ASSESSORAMENT URBANIS. I PROGRAMACIO	1	0	1	100,0%
GC62	SERV. DE GESTIO DE CENTRE HISTORIC	1	1	0	0,0%
GD66	SERV. DE VIVENDA	2	3	-1	-33,3%
GE35	SERV. D'OBRES D'INFRAESTRUCTURA	1	0	1	100,0%
GG23	SERV. COOR.OBRES VIA PUB.I MANT.INFR.	3	3	0	0,0%
IB52	SERV. DE COMERÇ I ABASTIMENT	13	12	1	8,3%
IC1K	SERV.D'EMPRENEDORIA I INNOV.ECONOMICA	2	2	0	0,0%
IE97	SERV. DE POBLES DE VALÈNCIA	3	0	3	100,0%
IF65	SERV. DE FORMACIO I OCUPACIO	10	2	8	400,0%
IK74	SERV. DE TURISME I INTERNACIONALITZACIO	5	5	0	0,0%
J.1L	SERV. DE GESTIO ECONOMICA ADMINISTRATIVA	3	0	3	100,0%
JF69	SERV. DE SOCIETAT DE LA INFORMACIO	11	7	4	57,1%
JH17	SR. DE PART. CIUTADANA I GOVERN OBERT	1	1	0	0,0%
JU13	SERV. DE DESCENTRALITZACIO	10	8	2	25,0%
KC15	SERV. DE BENESTAR SOCIAL I INTEGRACIO	255	262	-7	-2,7%
KD61	SERV. D'IGUALTAT I POLITIQUES INCLUSIVES	5	14	-9	-64,3%
KG72	SERV. DE JOVENTUT	2	2	0	0,0%
KH20	SERV. DE SANITAT I CONSUM	77	73	4	5,5%
KH80	SERV. D'ADDICCIONS	4	3	1	33,3%
KI59	SR.DE COOP.AL DESENVOLUPAMENT I MIGRACIO	8	6	2	33,3%
KK55	SERV. D'ENVELLIMENT ACTIU	1	0	1	100,0%
LJ16	SERV. DE MOBILITAT SOSTENIBLE	13	11	2	18,2%
LN22	SERV. D'INSPECCIO MUNICIPAL	6	4	2	50,0%
LN24	SERV. D'OCUPACIO DEL DOMINI PUBLIC MPAL.	1	1	0	0,0%
LN39	SERV. D'ACTIVITATS	13	4	9	225,0%
MD26	SERV. D'ACCIO CULTURAL	21	23	-2	-8,7%
ME28	SERV. D'EDUCACIO	33	47	-14	-29,8%
MF58	SERV. DE CULTURA FESTIVA	5	2	3	150,0%
MJ70	SERV. D'ESPORTS	2	2	0	0,0%
MP00	OFI. TEC. DE SUPORT A MOSTRA DE VALÈNCIA	2	2	0	0,0%
MP25	SERV. DE PATRIMONI HISTORIC I ARTISTIC	26	21	5	23,8%
MP63	SR.PALAU MUS.I CONGRESS. VALÈNCIA I BSMV	12	15	-3	-20,0%
MP73	SERV. DE RECURSOS CULTURALS	2	2	0	0,0%
P.90	NO INCLOSOS EN UNITATS ORGANIQUES	35	35	0	0,0%
P600	JURAT TRIBUTARI	1	1	0	0,0%
	TOTALS	**1.809**	**1.880**	**-71**	**-3,8%**

- 29.1 -

PRESSUPOST 2023 - 2022 GASTOS MANTENIMIENT CAPÍT. 2 I 4 PER ÀREES, DELEGACIONS I SECTORS

Àrees		Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
A	ALCALDIA	15.692.373,93	20.751.566,22	5.059.192,29	32,2
C	GESTIÓ DE RECURSOS	60.010.482,54	68.978.987,33	8.968.504,79	14,9
D	PROTECCIÓ CIUTADANA	8.653.107,20	8.832.108,10	179.000,90	2,1
F	ECOLOG.URB.EMERG.CLIM.T.E	143.636.383,35	151.507.680,19	7.871.296,84	5,5
G	DONES.RENOV.URB.I HABITATGE	11.989.718,15	11.590.240,05	-399.478,10	-3,3
I	DONES.INNOV.SECT.ECON.EMPL.	26.185.430,60	27.411.539,19	1.226.108,59	4,7
J	PART.DRETS.I INNOV.DEMOC.	1.877.186,57	1.892.736,57	15.550,00	0,8
K	BENEST.I DRETS SOCIALS	54.956.063,40	58.841.527,69	3.885.464,29	7,1
L	MOVIL.SOSTEN.ESPAC.PÚBLIC	91.599.656,98	94.291.864,76	2.692.207,78	2,9
M	EDUCACIÓ,CULTURA,ESPORT	56.947.400,34	57.809.444,78	862.044,44	1,5
P	PLE	25.229,86	25.229,86	0,00	0,0
Resultat total		**471.573.032,92**	**501.932.924,74**	**30.359.891,82**	**6,4**

- 29.2 -
PRESSUPOST 2023 - 2022 DESPESES MANTENIMENT CAPÍT. 2 I 4 PER ÀREES, DELEGACIONS I SECTORS

Delegacions		Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
A0	ALCALDIA	990.618,00	3.850.790,29	2.860.172,29	288,7
A1	SECRETARIA GRAL I DEL PLE	19.806,28	19.806,28	0,00	0,0
A2	INTERVENCIÓ GRAL.MPAL.	121.830,90	121.830,90	0,00	0,0
A5	ASSESSORIA JURÍDICA MPAL.	184.460,00	184.460,00	0,00	0,0
A7	TITUL.ÒRG.SUPORT A JGL	64.708,56	64.708,56	0,00	0,0
AE	HISENDA	5.716.594,65	6.469.575,33	752.980,68	13,2
AG	RELAC. AMB ELS MITJANS	1.074.319,81	1.074.319,81	0,00	0,0
AH	INNOVAC.I G.CONEIXEMENT	7.520.035,73	8.966.075,05	1.446.039,32	19,2
CC	ORGANITZ.I GEST.PERSONES	1.813.574,84	2.093.264,11	279.689,27	15,4
CD	SERVIC.CENTRALS TÈCNICS	49.652.694,61	58.397.010,13	8.744.315,52	17,6
CI	AGENDA DIG.ADMIN.ELECTR.	7.934.947,89	7.934.947,89	0,00	0,0
CV	CONTROL ADMINISTRATIU	352.015,20	352.015,20	0,00	0,0
CY	PATRIMONI MUNICIPAL	257.250,00	201.750,00	-55.500,00	-21,6
DD	PREVENC.EXTINC.INCENDIS	710.605,62	860.605,62	150.000,00	21,1
DE	POLICIA LOCAL	7.942.501,58	7.971.502,48	29.000,90	0,4
FD	JARDINERIA SOSTENIBLE I RENATURALITZAC.(	35.245.015,37	35.534.458,71	289.443,34	0,8
FJ	G.SOST.RESIDUS.URB.I NETEJA EP	80.000.000,00	86.022.140,63	6.022.140,63	7,5
FK	CEMENT.I SERV.FUNERARIS	1.631.321,40	1.631.321,40	0,00	0,0
FO	BENESTAR ANIMAL	1.127.955,13	1.127.955,13	0,00	0,0
FP	CONS.A.NAT.DEVESA-ALBUFER	1.700.460,23	2.120.460,06	419.999,83	24,7
FU	CICLE INTEGRAL DE L'AIGUA	18.466.142,54	19.538.525,59	1.072.383,05	5,8
FV	EMERG.CLIMÀT.TRANS.ENERG.	3.595.887,17	3.663.217,16	67.329,99	1,9
FZ	QUALITAT ACÚSTICA I DE L'AIRE	1.869.601,51	1.869.601,51	0,00	0,0
GC	PLANIFIC.I GEST.URBANA	3.383.813,04	2.949.316,94	-434.496,10	-12,8
GD	HABITATGE	3.374.250,00	3.374.250,00	0,00	0,0
GG	MANTENIM.D'INFRAESTRUCT.	5.231.655,11	5.266.673,11	35.018,00	0,7
IB	COMERÇ	4.049.165,49	4.049.165,49	0,00	0,0
IC	EMPRENED. I INNOVAC.ECONÒMICA	5.353.427,16	6.392.171,33	1.038.744,17	19,4
IE	POBLES VALÈNCIA	580.724,00	580.724,00	0,00	0,0
IF	FORMACIÓ I OCUPACIÓ	9.016.938,95	8.693.230,87	-323.708,08	-3,6
IK	TURISME I INTERNACIONALITZ	7.185.175,00	7.696.247,50	511.072,50	7,1
JF	INF.I DEFENSA DE CIUTADAN.	572.450,00	588.000,00	15.550,00	2,7
JH	TRANSP.I GOVERN OBERT	250.457,90	719.202,32	468.744,42	187,2
JU	PARTIC.CIUTAT.ACC.VEÏNAL	1.054.278,67	585.534,25	-468.744,42	-44,5
KC	SERVEIS SOCIALS	40.163.749,82	42.318.837,00	2.155.087,18	5,4
KD	IGUALTAT,POLIT.GEN.LGTBI	831.917,17	1.452.396,13	620.478,96	74,6
KG	JOVENTUT	2.090.318,58	2.090.318,58	0,00	0,0
KH	SALUT I CONSUM	1.374.044,53	2.481.722,68	1.107.678,15	80,6
KI	COOP.DESENVOLUPAMENT I MIGRAC.	4.777.106,55	4.779.326,55	2.220,00	0,0
KK	ENVELLIMENT ACTIU	5.718.926,75	5.718.926,75	0,00	0,0
LJ	MOBIL.SOST.INFR.TRANSPORT	91.568.900,98	94.282.464,76	2.713.563,78	3,0
LN	ESPAI PÚBLIC	30.756,00	9.400,00	-21.356,00	-69,4
MD	ACCIÓ CULTURAL	4.500.232,94	4.500.232,94	0,00	0,0
ME	EDUCACIÓ	6.268.760,68	6.268.760,67	-0,01	0,0
MF	CULTURA FESTIVA	8.656.339,84	8.919.774,46	263.434,62	3,0
MJ	ESPORTS	17.664.167,40	17.930.895,08	266.727,68	1,5
MP	PATRIMONI, RECURS.CULTUR.	19.857.899,48	20.189.781,63	331.882,15	1,7
P6	JURAT TRIBUTARI	25.229,86	25.229,86	0,00	0,0
Resultat global		**471.573.032,92**	**501.932.924,74**	**30.359.891,82**	**6,4**

- 29.3-

PRESSUPOST 2023 - 2022 DESPESES MANTENIMENT CAPÍT. 2 I 4 PER ÀREES, DELEGACIONS I SECTORS

Sector		Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
A0020	SE.PROTOCOL	285.000,00	285.000,00	0,00	0,0
A0180	SE.GAB.NORMALIT.LING.	63.460,00	63.460,00	0,00	0,0
A01G0	OF.DEL.PROTECC.DADES PERS	20.000,00	1.000,00	-19.000,00	-95,0
A0770	SE.COORD.JURID.I P.ELECT.	622.158,00	3.501.330,29	2.879.172,29	462,8
A1780	SE.GAB.SECR.GRAL.PLE	19.806,28	19.806,28	0,00	0,0
A2000	INTERVENCIÓ GRAL.MPAL.	121.830,90	121.830,90	0,00	0,0
A5000	ASSESSORIA JURÍDICA MPAL.	184.460,00	184.460,00	0,00	0,0
A7790	SE.ÒRG.SUPORT JGL I CONC.S	64.708,56	64.708,56	0,00	0,0
AE420	SE.COMPTABILITAT	1.273.989,78	2.120.065,46	846.075,68	66,4
AE460	SE.TRESORERIA	2.346.980,00	2.327.980,00	-19.000,00	-0,8
AE470	SE.INSP.TRIBUTS I RENDES	567.500,00	567.500,00	0,00	0,0
AE480	SE.G.TRIBUTÀRIA ESP.CAT.	380.000,00	380.000,00	0,00	0,0
AE500	SE.G.TRIB.ESPEC.-ACT.EC.	800.000,00	726.000,00	-74.000,00	-9,3
AE540	SE.ECONÒMIC-PRESSUPOSTAR	220.472,97	220.472,97	0,00	0,0
AE960	SE.GEST.EMISSIONS I RECAP.	127.651,90	127.556,90	-95,00	-0,1
AG530	GABINET COMUNICACIONS	1.074.319,81	1.074.319,81	0,00	0,0
AH004	OF.AJUDA TÈC.PYTOS.EUROP.	454.000,00	1.740.000,00	1.286.000,00	283,3
AH008	OF.ESTADÍSTICA	160.204,05	160.204,05	0,00	0,0
AH640	SE.INNOVACIÓ	6.905.831,68	7.065.871,00	160.039,32	2,3
CC090	SE.AVAL.SERV.GEST.QUALITAT	26.000,00	26.000,00	0,00	0,0
CC100	SE.PERSONAL	61.573,29	61.573,29	0,00	0,0
CC1E0	SE.SALUT LAB.PREV.RISCOS	1.190.944,08	1.190.944,08	0,00	0,0
CC400	SE.FORMAC.I G.CONEIXEMENT	535.057,47	814.746,74	279.689,27	52,3
CD110	SE.ARQUIT. I SERV.CENTR.T.	49.652.694,61	58.397.010,13	8.744.315,52	17,6
CI080	SE.TECNOLOG.INF.I COMUNIC	6.717.949,89	6.717.949,89	0,00	0,0
CI1D0	OF.CIUTAT INTEL·LIGENT	1.216.998,00	1.216.998,00	0,00	0,0
CV003	OF.RESPONSAB.PATRIMONIAL	352.015,20	352.015,20	0,00	0,0
CY510	SE.DE PATRIMONI	257.250,00	201.750,00	-55.500,00	-21,6
DD670	BOMBERS,PREV.I INT.P.CIV	710.605,62	860.605,62	150.000,00	21,1
DE140	SE.POLICIA LOCAL	7.942.501,58	7.971.502,48	29.000,90	0,4
FD310	SE.JARDINERIA SOSTENIBLE	35.245.015,37	35.534.458,71	289.443,34	0,8
FJ300	SE.G.RESID.SOL.NETEJA.E.P.	80.000.000,00	86.022.140,63	6.022.140,63	7,5
FK890	SE.CEMENTER.SERV.FUNERAR.	1.631.321,40	1.631.321,40	0,00	0,0
FO000	DE.BENESTAR ANIMAL	1.127.955,13	1.127.955,13	0,00	0,0
FP760	SE.DEVESA-ALBUFERA	1.700.460,23	2.120.460,06	419.999,83	24,7
FU290	SE.CICLE INTEGR.DE L'AIGUA	18.466.142,54	19.538.525,59	1.072.383,05	5,8
FV910	SE.EMERG.CLIM.TRANS.ENERG	3.595.887,17	3.663.217,16	67.329,99	1,9
FZ920	SE.PLATGES,QUAL.ACÚST.AIRE	1.869.601,51	1.869.601,51	0,00	0,0
GC320	SE.PLANEJAMENT	46.500,00	46.500,00	0,00	0,0
GC330	SE.GESTIÓ URBANISTICA	7.000,00	7.000,00	0,00	0,0
GC340	SE.PROJECTES URBANS	1.731.240,94	1.293.744,84	-437.496,10	-25,3
GC360	SE.LLICÈNCIES URBANÍSTIQUES	258.560,60	258.560,60	0,00	0,0
GC380	SE.DISCIPLINA URBANÍSTICA	1.334.911,50	1.334.911,50	0,00	0,0
GC570	SE.ASSESSORAM.URB.I PROGR.	5.600,00	5.600,00	0,00	0,0
GC620	SE.GEST.CENTRE HISTÒRIC		3.000,00	3.000,00	0,0
GD660	SE.HABITATGE	3.374.250,00	3.374.250,00	0,00	0,0
GG230	SE.COORD.OB.V.PUBL.I MANT	5.231.655,11	5.266.673,11	35.018,00	0,7
IB520	SE.COMERÇ I ABASTIMENTS.	4.049.165,49	4.049.165,49	0,00	0,0
IC1K0	SE.EMPRENED.I INNOV.ECON.	5.353.427,16	6.392.171,33	1.038.744,17	19,4

- 29.3-

PRESSUPOST 2023 - 2022 DESPESES MANTENIMENT CAPÍT. 2 I 4 PER ÀREES, DELEGACIONS I SECTORS

Sector		Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
IE970	SE.POBLES DE VALÈNCIA	580.724,00	580.724,00	0,00	0,0
IF650	SE.FORMACIÓ I OCUPACIÓ	9.016.938,95	8.693.230,87	-323.708,08	-3,6
IK740	SE.TURISME I INTERNACION.	7.185.175,00	7.696.247,50	511.072,50	7,1
JF690	SE.SOCIETAT DE LA INFORMACIÓ	572.450,00	588.000,00	15.550,00	2,7
JH170	SE.PARTIC.CIUTAD.I GOV.OBERT	250.457,90	719.202,32	468.744,42	187,2
JU130	SE.DESCENTRALITZACIÓ	1.054.278,67	585.534,25	-468.744,42	-44,5
KC150	SE.BIENEST.SOC.I INTEGRAC	40.163.749,82	42.318.837,00	2.155.087,18	5,4
KD610	SE.IGUALTAT I POLIT.INCL.	831.917,17	1.452.396,13	620.478,96	74,6
KG720	SE.DE JOVENTUT	2.090.318,58	2.090.318,58	0,00	0,0
KH200	SE.SANITAT I CONSUM	900.455,53	2.007.625,58	1.107.170,05	123,0
KH800	SE.ADDICCIONS	473.589,00	474.097,10	508,10	0,1
KI590	SE.COOP.DESAR.I MIGRAC.	4.777.106,55	4.779.326,55	2.220,00	0,0
KK550	SE.ENVELLIMENT ACTIU	5.718.926,75	5.718.926,75	0,00	0,0
LJ160	SE.MOBILITAT SOSTENIBLE	91.568.900,98	94.282.464,76	2.713.563,78	3,0
LN220	SE.INSPECCIÓ MUNICIPAL	23.456,00	2.100,00	-21.356,00	-91,0
LN240	SE.OCUPAC.DOMIN.PUBL.MPAL	500,00	500,00	0,00	0,0
LN390	SE.ACTIVITATS	6.800,00	6.800,00	0,00	0,0
MD260	SE.DE ACCIÓ CULTURAL	4.500.232,94	4.500.232,94	0,00	0,0
ME280	SE.EDUCACIÓ	6.268.760,68	6.268.760,67	-0,01	0,0
MF580	SE.DE CULTURA FESTIVA	8.656.339,84	8.919.774,46	263.434,62	3,0
MJ700	SE.ESPORTS	17.664.167,40	17.930.895,08	266.727,68	1,5
MP250	SE.PATRIM.HIST.ARTÍSTIC	2.556.299,68	2.556.299,68	0,00	0,0
MP630	SE.PALAU.MÚSIC.CONG.BANDA	15.012.181,68	15.274.232,40	262.050,72	1,7
MP730	SE.RECURSOS CULTURALS	2.289.418,12	2.359.249,55	69.831,43	3,1
P61F0	SE.SECRET.JURAT TRIBUTAR	25.229,86	25.229,86	0,00	0,0
Resultat global		**471.573.032,92**	**501.932.924,74**	**30.359.891,82**	**6,4**

- 30 -

DEUTE CONTRACTAT I CÀRREGA FINANCERA MUNICIPAL 2023

Còdig	Entitat	Principal	Data Contracte	Data Venciment	Tipus de Referència	Margen s/ Tipus Referència	Capital Contractat 01/01/2023	Interessos	Amortització	Total Càrrega	Capital Contractat 31/12/2023
1700000000001	INTERESES BEI 60M 2002	60.000.000,00	12/12/2002	15/06/2023	BEI		3.999.999,93	49.088,73	3.999.999,93	4.049.088,66	
1700000000002	BBVA (BCL) 8,5M	8.500.000,00	03/11/2004	03/11/2029	EURIBOR	0,070%	2.704.060,75	73.160,45	386.294,24	459.454,69	2.317.766,5100
1700000000003	BBVA (BCL) 45,2M	45.255.901,71	23/02/2005	23/02/2030	EURIBOR	0,070%	14.913.876,72	404.296,35	2.057.086,44	2.461.382,79	12.856.790,2800
1700000000004	BBVA (BCL) 34,8M	34.800.000,00	24/10/2005	24/10/2030	EURIBOR	0,062%	13.920.000,00	378.246,80	1.740.000,00	2.118.246,80	12.180.000,0000
1700000000005	BANKIA 30M	30.000.000,00	24/10/2005	24/10/2030	EURIBOR	0,060%	12.180.735,26	327.846,77	1.378.070,21	1.705.916,98	10.802.665,0500
1700000000006	SABADELL 13M	13.000.000,00	26/07/2006	20/07/2031	EURIBOR	0,050%	5.170.454,37	140.498,48	590.909,12	731.407,60	4.579.545,2500
1700000000007	BBVA (BCL) 30,2M	30.200.000,00	15/11/2006	15/11/2031	EURIBOR	0,062%	13.590.000,00	371.270,11	1.510.000,00	1.881.270,11	12.080.000,0000
1700000000008	SANTANDER 13M	13.000.000,00	20/12/2006	20/12/2031	EURIBOR	0,045%	5.318.181,96	142.449,72	590.909,08	733.358,80	4.727.272,8800
1700000000009	SANTANDER 0,3M	300.000,00	20/12/2006	20/12/2031	EURIBOR	0,055%	122.727,32	3.299,07	13.636,36	16.935,43	109.090,9600
1700000000010	SABADELL 39,1M	39.104.000,00	31/05/2007	31/05/2032	EURIBOR	0,060%	19.552.000,00	529.113,51	1.955.200,00	2.484.313,51	17.596.800,0000
1700000000011	SANTANDER 11,7M	11.700.000,00	31/05/2007	31/05/2032	EURIBOR	0,055%	5.052.273,00	136.122,19	531.818,16	667.940,35	4.520.454,8400
1700000000012	COMMERZBANK (EUROHYPO) 10M	10.000.000,00	21/09/2007	21/09/2032	EURIBOR	0,040%	4.545.455,99	122.133,01	454.545,46	576.678,47	4.090.910,5300
1700000000013	ICO 40,1M	40.129.300,00	13/03/2008	13/03/2033	EURIBOR	0,065%	18.696.605,81	514.078,82	1.824.059,08	2.338.137,90	16.872.546,7300
1700000000014	COMMERZBANK (EUROHYPO) 10M	10.000.000,00	03/04/2008	03/04/2033	EURIBOR	0,080%	5.000.000,20	62.354,17	454.545,45	516.899,62	4.545.454,7500
1790000000002	PRESTAMO 2016 IDAE	3.999.986,53			Interés cero		2.185.177,94		444.442,92	444.442,92	1.740.735,0200
1790000000001	PRESTAMO 2020 IDAE	3.999.999,87			Interés cero		3.111.111,04		444.444,36	444.444,36	2.666.666,6800
1700000000016	LIBERBANK	28.000.000,00	27/07/2018	27/01/2025	EURIBOR	0,300%	10.080.000,00	259.710,89	4.480.000,00	4.739.710,89	5.600.000,0000
		5.000.000,00	27/07/2018	27/01/2025	EURIBOR	0,390%					
1700000000019	EUROCAJA RURAL	10.000.000,00	16/05/2019	16/05/2026	EURIBOR	0,320%	5.833.333,38	162.063,32	1.666.666,68	1.828.730,00	4.166.666,7000
1700000000020	BANCO SABADELL	5.000.000,00	16/05/2019	16/05/2026	EURIBOR	0,340%	2.916.666,60	81.559,55	833.333,36	914.892,91	2.083.333,2400
1700000000021	CAIXABANK 1,08M	1.080.157,28	31/03/2021	30/03/2023	EURIBOR	0%	270.039,32	1.856,52	270.039,32	271.895,84	
1700000000022	ABANCA 1,08M 2021	1.080.157,28	31/03/2021	30/03/2023	EURIBOR	0%	270.039,32	1.856,52	270.039,32	271.895,84	
1700000000023	KUTXABANK 1,08M 2021	1.080.157,27	31/03/2021	30/03/2023	EURIBOR	0%	270.039,31	1.856,52	270.039,31	271.895,83	
1700000000024	CAJAMAR 1,08M 2021	1.080.157,27	31/03/2021	30/03/2023	EURIBOR	0%	270.039,31	1.856,52	270.039,31	271.895,83	

DEUTE CONTRACTAT I CÀRREGA FINANCERA MUNICIPAL 2023

Còdig	Entitat	Principal	Data Contracte	Data Venciment	Tipus de Referència	Margen s/ Tipus Referència	Capital Contractat 01/01/2023	Interessos	Amortització	Total Càrrega	Capital Contractat 31/12/2023
1700000000025	ABANCA 65M	65.000.000,00	31/03/2021	31/03/2031	EURIBOR	0,250%	59.583.333,32	1.729.421,30	7.222.222,22	8.951.643,52	52.361.111,1000
1700000000027	KUTXABANK 20M	20.000.000,00	31/03/2021	31/03/2031	EURIBOR	0,320%	18.333.333,32	544.545,98	2.222.222,22	2.766.768,20	16.111.111,1000
	CAIXA ONTINYENT 9M	9.000.000,00	02/06/2021	02/06/2031	EURIBOR	0,400%	4.375.008,02	127.717,44	1.000.000,00	1.127.717,44	3.375.008,0200
	LIBERBANK 11M	1.974.937,01	02/06/2021	02/06/2031	EURIBOR	0,430%	365.218,29	9.114,84	219.437,45	228.552,29	145.780,8400
6200000000001	INT. SWAP CAIXABANK 69M										
6200000000002	INT. SWAP BANCO SANTANDER 98 M										
	INTERESES NUEVA OPERACIÓN							754.804,94		754.804,94	35.000.000,0000
	COMIS.Y GTOS.FORMALIZ.DE PRESTAMOS							100.000,00		100.000,00	
	INTERESES DE DEMORA							4.009.718,00		4.009.718,00	
	INTERESES CTA. CREDITO A CORTO PLAZO							500.000,00		500.000,00	
	ASOCIACIONES FALLERAS							50.000,00		50.000,00	
	GTOS.SITUAC.FONDOS Y OTROS							6.000,00		6.000,00	
	PARKING DE BRUJAS							38.097,48		38.097,48	
	COMISIONES BANCARIAS							250.000,00		250.000,00	
	TOTAL	502.284.754,22					232.629.710,48	11.884.138,00	37.100.000,00	48.984.138,00	230.529.710,48

- 31 -

PRESSUPOST 2023 INVERSIONS I TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL PER DELEGACIONS
DISTRIBUCIÓ PER DELEGACIONS

Delegacions		TOTAL EUR	INGRESSOS GENÈRICS CORRENTS EUR	RECURSOS CORR. FINALISTES EUR	INGRESSOS PATRIMONIALS EUR	ALIENACIÓ ACTIUS EUR	TRANS. DE CAPITAL EUR	CRÈDIT PRESTEC GENERAL EUR
A0	ALCALDIA	500.000,00	500.000,00					
AE	HISENDA	1.434.130,01	1.434.130,01					
CD	SERVIC.CENTRALS TÈCNICS	14.069.761,29	4.745.057,50				5.764.703,79	3.560.000,00
CI	AGENDA DIG.ADMON.ELECTR.	2.429.890,90	2.429.890,90					
DD	PREVENC.EXTINC.INCENDIS	3.879.026,67	387.902,67	3.491.124,00				
DE	POLICIA LOCAL	730.593,17	730.593,17					
FD	JARD.SOST.RENATUR.CIUTAT	1.545.769,96	1.545.769,96					
FO	BENESTAR ANIMAL	56.688,50	56.688,50					
FP	CONS.A.NAT.DEVESA-ALBUFER	1.934.316,77	1.934.316,77					
FU	CICLE INTEGRAL DE L'AIGUA	17.068.496,05	4.158.567,26	6.198.652,00	1.230.000,00	4.357.000,00	1.124.276,79	
FV	EMERG.CLIMÁT.TRANS.ENERG.	2.041.535,04	2.041.535,04					
GC	PLANIFIC.I GEST.URBANA	34.662.461,99	1.132.769,99			2.089.692,00		31.440.000,00
GD	HABITATGE	368.450,25	16.929,25				351.521,00	
GE	GEST. OB.INFRAESTRUCT.	3.647.309,38	1.986.776,86				1.660.532,52	
GG	MANTENIM.D'INFRAESTRUCT.	2.113.489,07	1.928.137,08				185.351,99	
IB	COMERÇ	950.086,03	950.086,03					
IK	TURISME I INTERNACIONALITZ	7.036.300,00	1.836.300,00				5.200.000,00	
JH	TRANSP.I GOVERN OBERT	179.815,68	179.815,68					
DJ.	PARTIC.CIUTAT.ACC.VEÏNAL	800.394,67	800.394,67					
KC	SERVEIS SOCIALS	3.887.534,18	3.887.534,18					
KD	IGUALTAT,POLIT.GEN. LGTBI	98.484,93	98.484,93					

- 31 -

PRESSUPOST 2023 INVERSIONS I TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL PER DELEGACIONS
DISTRIBUCIÓ PER DELEGACIONS

Delegacions		TOTAL EUR	INGRESSOS GENÈRICS CORRENTS EUR	RECURSOS CORR. FINALISTES EUR	INGRESSOS PATRIMONIALS EUR	ALIENACIÓ ACTIUS EUR	TRANS. DE CAPITAL EUR	CRÈDIT PRESTEC GENERAL EUR
LJ	MOBIL.SOST.INFR.TRANSPORT	30.214.962,74	13.022.949,16				17.192.013,58	
MD	ACCIÓ CULTURAL	768.256,24	768.256,24					
MJ	ESPORTS	4.744.073,50	4.744.073,50					
MP	PATRIMONI, REC.CULTURALS	25.785,50	25.785,50					
Resultat total		**135.187.612,52**	**51.342.744,85**	**9.689.776,00**	**1.230.000,00**	**6.446.692,00**	**31.478.399,67**	**35.000.000,00**

- 32 -
PRESSUPOST MUNICIPAL PER ÀREES DE DESPESA 2023

Àrea de Despesa		Pressupost 2023 EUR
0	DEUTE PÚBLIC	48.696.040,52
1	SERVEIS PÚBLICS BÀSIC	430.413.430,91
2	ACT.PROTEC.I PROM.SOCIAL	134.714.427,10
3	PRODUC.BÉNS PUB.PREF.	139.535.245,12
4	ACT. CARÀCTER ECONÒMIC	135.685.414,64
9	ACTUACIONS CARÀCTER GRAL	153.825.046,13
Resultat global		**1.042.869.604,42**

- 33 -

PRESSUPOST MUNICIPAL PER POLÍTICA DE DESPESA 2023

Política de despese		Pressupost 2023 EUR
01	DEUTE PÚBLIC	48.696.040,52
13	SEGURETAT I MOVIL.CIUTAT.	191.558.328,29
15	HABITATGE I URBANISME	38.061.134,06
16	BENESTAR COMUNITARI	146.828.706,50
17	MEDI AMBIENT	53.965.262,06
21	PENSIONS	4.000,00
23	SERVEIS SOC. I PROM.SOC	113.019.129,96
24	FOMENT DE L'OCUPACIÓ	21.691.297,14
31	SANITAT	7.916.318,45
32	EDUCACIÓ	48.018.953,50
33	CULTURA	60.329.457,20
34	ESPORT	23.270.515,97
41	AGRIC. RAMADERIA I PESCA	1.947.465,61
43	COMERÇ, TURISME I PIME	26.506.378,78
44	TRANSPORT PÚBLIC	87.307.089,75
49	ALTRES ACTU. DE CARÀC. ECO.	19.924.480,50
91	ÒRGANS DE GOVERN	15.720.138,90
92	SERVEIS CARÀCTER GRAL.	108.494.334,85
93	ADM. FINANCERA I TRIBUT.	29.610.572,38
Resultat global		**1.042.869.604,42**

- 34 -

RESUM GENERAL DE DESPESES PER GRUPS DE PROGRAMES I POLÍTICA DE DESPESA. PRESSUPOST 2023

POLÍTICA DE DESPESA		CAP. I DESPESES PERSONAL EUR	CAP. II FUNCIONAMENT EUR	CAP. IV TRANSF. CTES. EUR	CAP. VI INVERSIONS REALS EUR	CAP. VII TRANSF. CAPITAL EUR	CAP. III,V,VIII I IX INT. FONS C. OP. FINANCERES EUR	TOTAL GENERAL EUR
Resultat global		**338.790.210,36**	**310.041.209,17**	**191.891.715,57**	**79.999.883,02**	**55.187.729,50**	**66.958.856,80**	**1.042.869.604,42**
01	**DEUTE PÚBLIC**						**48.696.040,52**	**48.696.040,52**
011	DEUTE PÚBLIC						48.696.040,52	48.696.040,52
13	**SEGURETAT I MOVIL.CIUTAT.**	**137.260.371,16**	**26.388.658,02**	**259.782,50**	**15.082.853,08**	**12.528.566,05**	**38.097,48**	**191.558.328,29**
132	SEGURETAT I ORDRE PUBLIC	105.523.532,81	2.948.446,24	251.782,50	730.593,17			109.454.354,72
133	ORD. TRANSIT I ESTACIONAM	2.824.150,85	22.579.606,16	8.000,00	10.473.233,24	12.528.566,05	38.097,48	48.451.653,78
136	PREV.I EXTINC.INCENDIS	28.912.687,50	860.605,62		3.879.026,67			33.652.319,79
15	**HABITATGE I URBANISME**	**19.073.611,38**	**7.340.636,15**	**3.949.637,83**	**7.197.248,70**	**500.000,00**		**38.061.134,06**
151	URBANISME,PL.G.EJ.DISCIPL	16.662.084,89	1.758.963,04	1.526.137,83	1.018.000,00			20.965.185,76
152	HABITATGE	1.373.329,64	950.750,00	2.423.500,00	368.450,25	500.000,00		5.616.029,89
153	VIES PÚBLIQUES	1.038.196,85	4.630.923,11		5.810.798,45			11.479.918,41
16	**BENESTAR COMUNITARI**	**5.040.822,89**	**123.992.428,19**	**37.491,98**	**17.757.963,44**			**146.828.706,50**
160	CLAVEGUERAM	1.790.380,27	15.903.202,79		2.471.049,28			20.164.632,34
161	ABASTIMENT DOMIC.AIGUA POTABL	672.463,20	3.635.322,80		14.597.446,77			18.905.232,77
162	RECOLL.ELIM.TRACT.RESIDUS		42.509.795,53					42.509.795,53
163	NETEJA VIÀRIA	1.664.651,85	43.512.345,10					45.176.996,95
164	CEMENTERIS I SERV. FUNER	724.786,44	1.643.962,77	37.491,98	11.972,76			2.418.213,95
165	ENLLUMENAT PÚBLIC	188.541,13	16.787.799,20		677.494,63			17.653.834,96
17	**MEDI AMBIENT**	**5.896.459,89**	**26.140.805,76**	**15.062.604,65**	**6.115.391,76**	**750.000,00**		**53.965.262,06**
171	PARCS I JARDINS	2.156.864,13	22.404.015,37	13.130.443,34	2.255.539,95	750.000,00		40.696.862,79
172	PROTEC.I MILLORA MED.AMB.	3.739.595,76	3.736.790,39	1.932.161,31	3.859.851,81			13.268.399,27
21	**PENSIONS**	**4.000,00**						**4.000,00**
211	PENSIONS	4.000,00						4.000,00
23	**SERVEIS SOC. I PROM.SOC**	**31.742.540,29**	**32.396.275,07**	**44.894.295,49**	**3.986.019,11**			**113.019.129,96**
231	ASSISTÈNCIA SOCIAL PRIMÀRIA	31.742.540,29	32.396.275,07	44.894.295,49	3.986.019,11			113.019.129,96
24	**FOMENT DE L'OCUPACIÓ**	**12.998.066,27**	**5.405.149,84**	**3.288.081,03**				**21.691.297,14**
241	FOMENT DE L'OCUPACIÓ	12.998.066,27	5.405.149,84	3.288.081,03				21.691.297,14
31	**SANITAT**	**4.517.612,82**	**3.216.017,13**	**126.000,00**	**56.688,50**			**7.916.318,45**
311	PROTECC.DE SALUBRITAT PÚB.	4.517.612,82	3.216.017,13	126.000,00	56.688,50			7.916.318,45
32	**EDUCACIÓ**	**19.035.841,45**	**13.251.235,80**	**9.583.144,01**	**6.148.732,24**			**48.018.953,50**
321	C.DOCENTS PREESCOLAR.PRI				4.944.731,02			4.944.731,02
323	F.C.DOCENT.PREES.PRIM.E.E	19.035.841,45	12.905.169,80		1.204.001,22			33.145.012,47

- 34 -

RESUM GENERAL DE DESPESES PER GRUPS DE PROGRAMES I POLÍTICA DE DESPESA. PRESSUPOST 2023

POLÍTICA DE DESPESA		CAP. I DESPESES PERSONAL EUR	CAP. II FUNCIONAMENT EUR	CAP. IV TRANSF. CTES. EUR	CAP. VI INVERSIONS REALS EUR	CAP. VII TRANSF. CAPITAL EUR	CAP. III,V,VIII I IX INT. FONS C. OP. FINANCERES EUR	TOTAL GENERAL EUR
326	SERV.COMPLEM.D'EDUCACIÓ		346.066,00	9.583.144,01				9.929.210,01
33	**CULTURA**	**23.525.941,78**	**13.064.588,86**	**22.944.884,82**	**794.041,74**			**60.329.457,20**
330	A.G.C.MÚSICA	6.639.187,65	740.104,74	14.502.687,77				21.881.980,16
332	BIBLIOTEQUES I ARXIUS	451.327,42	504.065,43					955.392,85
334	PROMOCIÓ CULTURAL	7.989.826,88	4.765.199,38	2.311.446,43	768.256,24			15.834.728,93
336	PROTEC.GEST.PATRIM. HTC.-ART.	5.509.234,22	1.796.010,82	70.500,00	25.785,50			7.401.530,54
337	INSTAL.OCUP.TEMPS LLIURE	1.203.017,15	1.947.384,65	452.300,00				3.602.701,80
338	FESTES POPUL. I FESTEJOS	1.733.348,46	3.311.823,84	5.607.950,62				10.653.122,92
34	**ESPORT**	**595.547,39**	**1.303.679,28**	**16.627.215,80**	**3.904.073,50**	**840.000,00**		**23.270.515,97**
341	PROMOC. I FOMEN. ESPORT	595.547,39	1.303.679,28	16.627.215,80				18.526.442,47
342	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES				3.904.073,50	840.000,00		4.744.073,50
41	**AGRIC. RAMADERIA I PESCA**		**58.212,50**	**1.773.253,11**		**116.000,00**		**1.947.465,61**
410	ADM.GRAL.AGRIC.RAMAD. I PESC		58.212,50	1.518.128,11		116.000,00		1.692.340,61
411	ALIMENTACIÓ SOSTENIBLE			255.125,00				255.125,00
43	**COMERÇ, TURISME I PIME**	**3.297.597,75**	**1.978.185,79**	**10.820.689,52**	**8.609.905,72**	**1.800.000,00**		**26.506.378,78**
431	COMERÇ	2.878.609,22	1.754.790,79	3.347.837,02	3.373.605,72			11.354.842,75
432	INFORMAC.I PROM.TURÍSTICA	418.988,53	223.395,00	7.472.852,50	5.236.300,00	1.800.000,00		15.151.536,03
44	**TRANSPORT PÚBLIC**		**95.000,00**	**48.558.926,30**		**38.653.163,45**		**87.307.089,75**
441	TRANSPORT DE VIATGERS		95.000,00	48.558.926,30		7.213.163,45		55.867.089,75
442	INFRAESTRUCT.TRANSPORT					31.440.000,00		31.440.000,00
49	**ALTRES ACTU. DE CARÀC. ECO.**	**3.786.622,49**	**3.108.933,80**	**12.849.108,53**	**179.815,68**			**19.924.480,50**
491	SOCIETAT DE LA INFORMACIÓ	2.402.159,45						2.402.159,45
492	GESTIÓ DEL CONEIXEMENT	346.830,76	410.040,18	6.655.830,82	179.815,68			7.592.517,44
493	PROT.CONSUMIDORS USUARI	540.079,59						540.079,59
495	PROMOC.ECONOM.I EMPRESAR.	497.552,69	2.698.893,62	6.193.277,71				9.389.724,02
91	**ÒRGANS DE GOVERN**	**14.638.808,61**	**597.730,29**	**483.600,00**				**15.720.138,90**
912	ÒRGANS DE GOVERN	14.638.808,61	597.730,29	483.600,00				15.720.138,90
92	**SERVEIS CARÀCTER GRAL.**	**36.796.786,65**	**44.873.286,58**	**633.000,00**	**7.966.542,82**		**18.224.718,80**	**108.494.334,85**
920	ADMINISTRACIÓ GENERAL	27.207.594,81	40.276.802,17	85.500,00	7.327.624,87		550.000,00	75.447.521,85
921	EDUSI		1.300.000,00					1.300.000,00
923	INF. BÀSICA I ESTADÍSTICA	1.711.672,15	365.204,05					2.076.876,20
924	PARTICIPACIÓ CIUTADANA	6.061.871,05	1.282.960,57	547.500,00	138.917,95			8.031.249,57

- 34 -

RESUM GENERAL DE DESPESES PER GRUPS DE PROGRAMES I POLÍTICA DE DESPESA. PRESSUPOST 2023

POLÍTICA DE DESPESA		CAP. I DESPESES PERSONAL EUR	CAP. II FUNCIONAMENT EUR	CAP. IV TRANSF. CTES. EUR	CAP. VI INVERSIONS REALS EUR	CAP. VII TRANSF. CAPITAL EUR	CAP. III,V,VIII I IX INT. FONS C. OP. FINANCERES EUR	TOTAL GENERAL EUR
925	ATENCIÓ ALS CIUTADANS	214.127,73	588.000,00					802.127,73
926	COMUNICACIONS INTERNES	1.601.520,91	1.060.319,79					2.661.840,70
929	IMPREV.S.TRANS.CONT.EXEC				500.000,00		17.674.718,80	18.174.718,80
93	**ADM. FINANCERA I TRIBUT.**	**20.579.579,54**	**6.830.386,11**		**2.200.606,73**			**29.610.572,38**
931	POLITICA ECONÒMICA FISCAL	7.158.946,44	2.842.369,33		514.505,01			10.515.820,78
932	G.SISTEMA TRIBUTARI	3.441.252,71	3.786.266,78		919.625,00			8.147.144,49
933	GESTIÓ DEL PATRIMONI	3.508.586,48	201.750,00		766.476,72			4.476.813,20
934	GEST.DEUTE I TRESORERIA	6.470.793,91						6.470.793,91

- 35.1 -
VARIACIÓ DE DESPESA CORRENT 2022 - 2023

POLÍTICA DE DESPESA		2022 GTOS. CORRENTS EUR	2023 GTOS. CORRENTS EUR	VARIACIÓ EUR	% %
Resultat global		**823.893.498,37**	**870.281.991,90**	**46.388.493,53**	**5,6**
01	**DEUTE PÚBLIC**	**8.589.203,36**	**11.596.040,52**	**3.006.837,16**	**35,01**
011	DEUTE PÚBLIC	8.589.203,36	11.596.040,52	3.006.837,16	35,0
13	**SEGURETAT I MOVIL.CIUTAT.**	**159.226.493,52**	**163.946.909,16**	**4.720.415,64**	**2,96**
132	SEGURETAT I ORDRE PUBLIC	105.706.128,44	108.723.761,55	3.017.633,11	2,9
133	ORD. TRANSIT I ESTACIONAM	25.003.651,02	25.449.854,49	446.203,47	1,8
136	PREV.I EXTINC.INCENDIS	28.516.714,06	29.773.293,12	1.256.579,06	4,4
15	**HABITATGE I URBANISME**	**29.263.108,60**	**30.363.885,36**	**1.100.776,76**	**3,76**
151	URBANISME,PL.G.EJ.DISCIPL	19.010.652,75	19.947.185,76	936.533,01	4,9
152	HABITATGE	4.655.676,21	4.747.579,64	91.903,43	2,0
153	VIES PÚBLIQUES	5.596.779,64	5.669.119,96	72.340,32	1,3
16	**BENESTAR COMUNITARI**	**117.904.203,61**	**129.070.743,06**	**11.166.539,45**	**9,47**
160	CLAVEGUERAM	16.827.360,82	17.693.583,06	866.222,24	5,1
161	ABASTIMENT DOMIC.AIGUA POTABL	3.916.099,74	4.307.786,00	391.686,26	10,0
162	RECOLL.ELIM.TRACT.RESIDUS	37.920.000,00	42.509.795,53	4.589.795,53	12,1
163	NETEJA VIÀRIA	43.590.043,26	45.176.996,95	1.586.953,69	3,6
164	CEMENTERIS I SERV. FUNER	2.295.333,28	2.406.241,19	110.907,91	4,8
165	ENLLUMENAT PÚBLIC	13.355.366,51	16.976.340,33	3.620.973,82	27,1
17	**MEDI AMBIENT**	**45.675.840,77**	**47.099.870,30**	**1.424.029,53**	**3,12**
171	PARCS I JARDINS	37.411.051,10	37.691.322,84	280.271,74	0,7
172	PROTEC.I MILLORA MED.AMB.	8.264.789,67	9.408.547,46	1.143.757,79	13,8
21	**PENSIONS**	**4.000,00**	**4.000,00**	**0,00**	**0,00**
211	PENSIONS	4.000,00	4.000,00	0,00	0,0
23	**SERVEIS SOC. I PROM.SOC**	**101.835.237,32**	**109.033.110,85**	**7.197.873,53**	**7,07**
231	ASSISTÈNCIA SOCIAL PRIMÀRIA	101.835.237,32	109.033.110,85	7.197.873,53	7,1
24	**FOMENT DE L'OCUPACIÓ**	**14.718.928,51**	**21.691.297,14**	**6.972.368,63**	**47,37**
241	FOMENT DE L'OCUPACIÓ	14.718.928,51	21.691.297,14	6.972.368,63	47,4
31	**SANITAT**	**6.967.411,81**	**7.859.629,95**	**892.218,14**	**12,81**
311	PROTECC.DE SALUBRITAT PÚB.	6.967.411,81	7.859.629,95	892.218,14	12,8
32	**EDUCACIÓ**	**40.549.518,37**	**41.870.221,26**	**1.320.702,89**	**3,26**
323	F.C.DOCENT.PREES.PRIM.E.E	31.024.362,06	31.941.011,25	916.649,19	3,0
326	SERV.COMPLEM.D'EDUCACIÓ	9.525.156,31	9.929.210,01	404.053,70	4,2
33	**CULTURA**	**58.277.465,27**	**59.535.415,46**	**1.257.950,19**	**2,16**
330	A.G.C.MÚSICA	21.206.435,41	21.881.980,16	675.544,75	3,2
332	BIBLIOTEQUES I ARXIUS	861.456,97	955.392,85	93.935,88	10,9
334	PROMOCIÓ CULTURAL	14.523.837,75	15.066.472,69	542.634,94	3,7
336	PROTEC.GEST.PATRIM. HTC.-ART.	7.207.489,78	7.375.745,04	168.255,26	2,3
337	INSTAL.OCUP.TEMPS LLIURE	4.046.970,83	3.602.701,80	-444.269,03	-11,0
338	FESTES POPUL. I FESTEJOS	10.431.274,53	10.653.122,92	221.848,39	2,1
34	**ESPORT**	**18.235.218,95**	**18.526.442,47**	**291.223,52**	**1,60**
341	PROMOC. I FOMEN. ESPORT	18.235.218,95	18.526.442,47	291.223,52	1,6
41	**AGRIC. RAMADERIA I PESCA**	**2.219.183,00**	**1.831.465,61**	**-387.717,39**	**-17,47**
410	ADM.GRAL.AGRIC.RAMAD. I PESC	1.919.183,00	1.576.340,61	-342.842,39	-17,9
411	ALIMENTACIÓ SOSTENIBLE	300.000,00	255.125,00	-44.875,00	-15,0
43	**COMERÇ, TURISME I PIME**	**15.731.521,54**	**16.096.473,06**	**364.951,52**	**2,32**
431	COMERÇ	8.081.038,88	7.981.237,03	-99.801,85	-1,2
432	INFORMAC.I PROM.TURÍSTICA	7.650.482,66	8.115.236,03	464.753,37	6,1
44	**TRANSPORT PÚBLIC**	**52.197.707,00**	**48.653.926,30**	**-3.543.780,70**	**-6,79**
441	TRANSPORT DE VIATGERS	52.197.707,00	48.653.926,30	-3.543.780,70	-6,8
49	**ALTRES ACTU. DE CARÀC. ECO.**	**16.009.738,31**	**19.744.664,82**	**3.734.926,51**	**23,33**
491	SOCIETAT DE LA INFORMACIÓ	2.368.361,77	2.402.159,45	33.797,68	1,4
492	GESTIÓ DEL CONEIXEMENT	7.283.071,36	7.412.701,76	129.630,40	1,8
493	PROT.CONSUMIDORS USUARI	593.106,12	540.079,59	-53.026,53	-8,9
495	PROMOC.ECONOM.I EMPRESAR.	5.765.199,06	9.389.724,02	3.624.524,96	62,9
91	**ÒRGANS DE GOVERN**	**14.367.446,54**	**15.720.138,90**	**1.352.692,36**	**9,41**
912	ÒRGANS DE GOVERN	14.367.446,54	15.720.138,90	1.352.692,36	9,4

- 35.1 -

VARIACIÓ DE DESPESA CORRENT 2022 - 2023

POLÍTICA DE DESPESA		2022 GTOS. CORRENTS EUR	2023 GTOS. CORRENTS EUR	VARIACIÓ EUR	% %
92	**SERVEIS CARÀCTER GRAL.**	**96.302.004,37**	**100.227.792,03**	**3.925.787,66**	**4,08**
920	ADMINISTRACIÓ GENERAL	64.356.068,21	67.819.896,98	3.463.828,77	5,4
921	EDUSI	14.000,00	1.300.000,00	1.286.000,00	9.185,7
923	INF. BÀSICA I ESTADÍSTICA	1.869.139,75	2.076.876,20	207.736,45	11,1
924	PARTICIPACIÓ CIUTADANA	8.231.161,09	7.892.331,62	-338.829,47	-4,1
925	ATENCIÓ ALS CIUTADANS	744.909,54	802.127,73	57.218,19	7,7
926	COMUNICACIONS INTERNES	2.706.260,33	2.661.840,70	-44.419,63	-1,6
929	IMPREV.S.TRANS.CONT.EXEC	18.380.465,45	17.674.718,80	-705.746,65	-3,8
93	**ADM. FINANCERA I TRIBUT.**	**25.819.267,52**	**27.409.965,65**	**1.590.698,13**	**6,16**
931	POLITICA ECONÒMICA FISCAL	8.822.841,06	10.001.315,77	1.178.474,71	13,4
932	G.SISTEMA TRIBUTARI	7.291.395,89	7.227.519,49	-63.876,40	-0,9
933	GESTIÓ DEL PATRIMONI	3.492.647,68	3.710.336,48	217.688,80	6,2
934	GEST.DEUTE I TRESORERIA	6.212.382,89	6.470.793,91	258.411,02	4,2

35.2
VARIACIÓ DE DESPESA DE CAPITAL I OPERAC. FINANCERES 2022 - 2023

POLÍTICA DE DESPESA		2022 GTOS. CAPITAL I OPER. FINANC EUR	2023 GTOS. CAPITAL I OPER. FINANC EUR	VARIACIÓ EUR	% %
Resultat global		**186.984.701,63**	**172.587.612,52**	**-14.397.089,11**	**-7,7**
01	**DEUTE PÚBLIC**	**49.000.000,00**	**37.100.000,00**	**-11.900.000,00**	**-24,29**
011	DEUTE PÚBLIC	49.000.000,00	37.100.000,00	-11.900.000,00	-24,3
13	**SEGURETAT I MOVIL.CIUTAT.**	**33.994.142,15**	**27.611.419,13**	**-6.382.723,02**	**-18,78**
132	SEGURETAT I ORDRE PUBLIC	1.680.000,00	730.593,17	-949.406,83	-56,5
133	ORD. TRANSIT I ESTACIONAM	27.830.193,14	23.001.799,29	-4.828.393,85	-17,3
136	PREV.I EXTINC.INCENDIS	4.483.949,01	3.879.026,67	-604.922,34	-13,5
15	**HABITATGE I URBANISME**	**20.549.216,11**	**7.697.248,70**	**-12.851.967,41**	**-62,54**
151	URBANISME,PL.G.EJ.DISCIPL	2.908.343,48	1.018.000,00	-1.890.343,48	-65,0
152	HABITATGE	2.158.862,40	868.450,25	-1.290.412,15	-59,8
153	VIES PÚBLIQUES	15.482.010,23	5.810.798,45	-9.671.211,78	-62,5
16	**BENESTAR COMUNITARI**	**16.155.275,18**	**17.757.963,44**	**1.602.688,26**	**9,92**
160	CLAVEGUERAM		2.471.049,28	2.471.049,28	0,0
161	ABASTIMENT DOMIC.AIGUA POTABL	14.122.238,00	14.597.446,77	475.208,77	3,4
162	RECOLL.ELIM.TRACT.RESIDUS	341.250,00		-341.250,00	-100,0
164	CEMENTERIS I SERV. FUNER	361.638,36	11.972,76	-349.665,60	-96,7
165	ENLLUMENAT PÚBLIC	1.330.148,82	677.494,63	-652.654,19	-49,1
17	**MEDI AMBIENT**	**7.971.563,30**	**6.865.391,76**	**-1.106.171,54**	**-13,88**
171	PARCS I JARDINS	4.687.339,34	3.005.539,95	-1.681.799,39	-35,9
172	PROTEC.I MILLORA MED.AMB.	3.284.223,96	3.859.851,81	575.627,85	17,5
23	**SERVEIS SOC. I PROM.SOC**	**2.624.197,17**	**3.986.019,11**	**1.361.821,94**	**51,89**
231	ASSISTÈNCIA SOCIAL PRIMÀRIA	2.624.197,17	3.986.019,11	1.361.821,94	51,9
24	**FOMENT DE L'OCUPACIÓ**	**830.300,00**		**-830.300,00**	**-100,00**
241	FOMENT DE L'OCUPACIÓ	830.300,00		-830.300,00	-100,0
31	**SANITAT**	**272.482,00**	**56.688,50**	**-215.793,50**	**-79,20**
311	PROTECC.DE SALUBRITAT PÚB.	272.482,00	56.688,50	-215.793,50	-79,2
32	**EDUCACIÓ**	**6.317.098,86**	**6.148.732,24**	**-168.366,62**	**-2,67**
321	C.DOCENTS PREESCOLAR.PRI	530.000,00	4.944.731,02	4.414.731,02	833,0
322	CREAC.C.DOCENTS E.SECUND	2.081.085,44		-2.081.085,44	-100,0
323	F.C.DOCENT.PREES.PRIM.E.E	3.637.913,42	1.204.001,22	-2.433.912,20	-66,9
326	SERV.COMPLEM.D'EDUCACIÓ	68.100,00		-68.100,00	-100,0
33	**CULTURA**	**6.595.589,24**	**794.041,74**	**-5.801.547,50**	**-87,96**
332	BIBLIOTEQUES I ARXIUS	547.000,00		-547.000,00	-100,0
334	PROMOCIÓ CULTURAL	2.996.366,06	768.256,24	-2.228.109,82	-74,4
336	PROTEC.GEST.PATRIM. HTC.-ART.	3.040.723,18	25.785,50	-3.014.937,68	-99,2
338	FESTES POPUL. I FESTEJOS	11.500,00		-11.500,00	-100,0
34	**ESPORT**	**5.655.087,49**	**4.744.073,50**	**-911.013,99**	**-16,11**
341	PROMOC. I FOMEN. ESPORT	840.000,00		-840.000,00	-100,0
342	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES	4.815.087,49	4.744.073,50	-71.013,99	-1,5
41	**AGRIC. RAMADERIA I PESCA**	**116.000,00**	**116.000,00**	**0,00**	**0,00**
410	ADM.GRAL.AGRIC.RAMAD. I PESC	116.000,00	116.000,00	0,00	0,0
43	**COMERÇ, TURISME I PIME**	**6.842.424,36**	**10.409.905,72**	**3.567.481,36**	**52,14**
431	COMERÇ	5.042.424,36	3.373.605,72	-1.668.818,64	-33,1
432	INFORMAC.I PROM.TURÍSTICA	1.800.000,00	7.036.300,00	5.236.300,00	290,9
44	**TRANSPORT PÚBLIC**	**2.834.150,35**	**38.653.163,45**	**35.819.013,10**	**1.263,84**
441	TRANSPORT DE VIATGERS	2.834.150,35	7.213.163,45	4.379.013,10	154,5
442	INFRAESTRUCT.TRANSPORT		31.440.000,00	31.440.000,00	0,0
49	**ALTRES ACTU. DE CARÀC. ECO.**	**9.745.338,00**	**179.815,68**	**-9.565.522,32**	**-98,15**
492	GESTIÓ DEL CONEIXEMENT	490.338,00	179.815,68	-310.522,32	-63,3
495	PROMOC.ECONOM.I EMPRESAR.	9.255.000,00		-9.255.000,00	-100,0
91	**ÒRGANS DE GOVERN**	**20.000,00**		**-20.000,00**	**-100,00**
912	ÒRGANS DE GOVERN	20.000,00		-20.000,00	-100,0
92	**SERVEIS CARÀCTER GRAL.**	**13.088.291,69**	**8.266.542,82**	**-4.821.748,87**	**-36,84**
920	ADMINISTRACIÓ GENERAL	12.173.556,39	7.627.624,87	-4.545.931,52	-37,3
924	PARTICIPACIÓ CIUTADANA	914.735,30	138.917,95	-775.817,35	-84,8
929	IMPREV.S.TRANS.CONT.EXEC		500.000,00	500.000,00	0,0

35.2

VARIACIÓ DE DESPESA DE CAPITAL I OPERAC. FINANCERES 2022 - 2023

POLÍTICA DE DESPESA		2022 GTOS. CAPITAL I OPER. FINANC EUR	2023 GTOS. CAPITAL I OPER. FINANC EUR	VARIACIÓ EUR	% %
93	**ADM. FINANCERA I TRIBUT.**	**4.373.545,73**	**2.200.606,73**	**-2.172.939,00**	**-49,68**
931	POLITICA ECONÒMICA FISCAL	965.069,87	514.505,01	-450.564,86	-46,7
932	G.SISTEMA TRIBUTARI	1.302.585,36	919.625,00	-382.960,36	-29,4
933	GESTIÓ DEL PATRIMONI	2.105.890,50	766.476,72	-1.339.413,78	-63,6

- 35.3 -
VARIACIÓ DE DESPESA TOTAL GRUP PROGRAMES 2022 - 2023

POLÍTICA DE DESPESA		2022 TOTAL GRUP PROGRAMA EUR	2023 TOTAL GRUP PROGRAMA EUR	VARIACIÓ EUR	% %
Resultat global		**1.010.878.200,00**	**1.042.869.604,42**	**31.991.404,42**	**3,2**
01	**DEUTE PÚBLIC**	**57.589.203,36**	**48.696.040,52**	**-8.893.162,84**	**-15,44**
011	DEUTE PÚBLIC	57.589.203,36	48.696.040,52	-8.893.162,84	-15,4
13	**SEGURETAT I MOVIL.CIUTAT.**	**193.220.635,67**	**191.558.328,29**	**-1.662.307,38**	**-0,86**
132	SEGURETAT I ORDRE PUBLIC	107.386.128,44	109.454.354,72	2.068.226,28	1,9
133	ORD. TRANSIT I ESTACIONAM	52.833.844,16	48.451.653,78	-4.382.190,38	-8,3
136	PREV.I EXTINC.INCENDIS	33.000.663,07	33.652.319,79	651.656,72	2,0
15	**HABITATGE I URBANISME**	**49.812.324,71**	**38.061.134,06**	**-11.751.190,65**	**-23,59**
151	URBANISME,PL.G.EJ.DISCIPL	21.918.996,23	20.965.185,76	-953.810,47	-4,4
152	HABITATGE	6.814.538,61	5.616.029,89	-1.198.508,72	-17,6
153	VIES PÚBLIQUES	21.078.789,87	11.479.918,41	-9.598.871,46	-45,5
16	**BENESTAR COMUNITARI**	**134.059.478,79**	**146.828.706,50**	**12.769.227,71**	**9,53**
160	CLAVEGUERAM	16.827.360,82	20.164.632,34	3.337.271,52	19,8
161	ABASTIMENT DOMIC.AIGUA POTABL	18.038.337,74	18.905.232,77	866.895,03	4,8
162	RECOLL.ELIM.TRACT.RESIDUS	38.261.250,00	42.509.795,53	4.248.545,53	11,1
163	NETEJA VIÀRIA	43.590.043,26	45.176.996,95	1.586.953,69	3,6
164	CEMENTERIS I SERV. FUNER	2.656.971,64	2.418.213,95	-238.757,69	-9,0
165	ENLLUMENAT PÚBLIC	14.685.515,33	17.653.834,96	2.968.319,63	20,2
17	**MEDI AMBIENT**	**53.647.404,07**	**53.965.262,06**	**317.857,99**	**0,59**
171	PARCS I JARDINS	42.098.390,44	40.696.862,79	-1.401.527,65	-3,3
172	PROTEC.I MILLORA MED.AMB.	11.549.013,63	13.268.399,27	1.719.385,64	14,9
21	**PENSIONS**	**4.000,00**	**4.000,00**	**0,00**	**0,00**
211	PENSIONS	4.000,00	4.000,00	0,00	0,0
23	**SERVEIS SOC. I PROM.SOC**	**104.459.434,49**	**113.019.129,96**	**8.559.695,47**	**8,19**
231	ASSISTÈNCIA SOCIAL PRIMÀRIA	104.459.434,49	113.019.129,96	8.559.695,47	8,2
24	**FOMENT DE L'OCUPACIÓ**	**15.549.228,51**	**21.691.297,14**	**6.142.068,63**	**39,50**
241	FOMENT DE L'OCUPACIÓ	15.549.228,51	21.691.297,14	6.142.068,63	39,5
31	**SANITAT**	**7.239.893,81**	**7.916.318,45**	**676.424,64**	**9,34**
311	PROTECC.DE SALUBRITAT PÚB.	7.239.893,81	7.916.318,45	676.424,64	9,3
32	**EDUCACIÓ**	**46.866.617,23**	**48.018.953,50**	**1.152.336,27**	**2,46**
321	C.DOCENTS PREESCOLAR.PRI	530.000,00	4.944.731,02	4.414.731,02	833,0
322	CREAC.C.DOCENTS E.SECUND	2.081.085,44		-2.081.085,44	-100,0
323	F.C.DOCENT.PREES.PRIM.E.E	34.662.275,48	33.145.012,47	-1.517.263,01	-4,4
326	SERV.COMPLEM.D'EDUCACIÓ	9.593.256,31	9.929.210,01	335.953,70	3,5
33	**CULTURA**	**64.873.054,51**	**60.329.457,20**	**-4.543.597,31**	**-7,00**
330	A.G.C.MÚSICA	21.206.435,41	21.881.980,16	675.544,75	3,2
332	BIBLIOTEQUES I ARXIUS	1.408.456,97	955.392,85	-453.064,12	-32,2
334	PROMOCIÓ CULTURAL	17.520.203,81	15.834.728,93	-1.685.474,88	-9,6
336	PROTEC.GEST.PATRIM. HTC.-ART.	10.248.212,96	7.401.530,54	-2.846.682,42	-27,8
337	INSTAL.OCUP.TEMPS LLIURE	4.046.970,83	3.602.701,80	-444.269,03	-11,0
338	FESTES POPUL. I FESTEJOS	10.442.774,53	10.653.122,92	210.348,39	2,0
34	**ESPORT**	**23.890.306,44**	**23.270.515,97**	**-619.790,47**	**-2,59**
341	PROMOC. I FOMEN. ESPORT	19.075.218,95	18.526.442,47	-548.776,48	-2,9
342	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES	4.815.087,49	4.744.073,50	-71.013,99	-1,5
41	**AGRIC. RAMADERIA I PESCA**	**2.335.183,00**	**1.947.465,61**	**-387.717,39**	**-16,60**
410	ADM.GRAL.AGRIC.RAMAD. I PESC	2.035.183,00	1.692.340,61	-342.842,39	-16,8
411	ALIMENTACIÓ SOSTENIBLE	300.000,00	255.125,00	-44.875,00	-15,0
43	**COMERÇ, TURISME I PIME**	**22.573.945,90**	**26.506.378,78**	**3.932.432,88**	**17,42**
431	COMERÇ	13.123.463,24	11.354.842,75	-1.768.620,49	-13,5
432	INFORMAC.I PROM.TURÍSTICA	9.450.482,66	15.151.536,03	5.701.053,37	60,3
44	**TRANSPORT PÚBLIC**	**55.031.857,35**	**87.307.089,75**	**32.275.232,40**	**58,65**
441	TRANSPORT DE VIATGERS	55.031.857,35	55.867.089,75	835.232,40	1,5
442	INFRAESTRUCT.TRANSPORT		31.440.000,00	31.440.000,00	0,0
49	**ALTRES ACTU. DE CARÀC. ECO.**	**25.755.076,31**	**19.924.480,50**	**-5.830.595,81**	**-22,64**
491	SOCIETAT DE LA INFORMACIÓ	2.368.361,77	2.402.159,45	33.797,68	1,4

- 35.3 -

VARIACIÓ DE DESPESA TOTAL GRUP PROGRAMES 2022 - 2023

POLÍTICA DE DESPESA		2022 TOTAL GRUP PROGRAMA EUR	2023 TOTAL GRUP PROGRAMA EUR	VARIACIÓ EUR	% %
492	GESTIÓ DEL CONEIXEMENT	7.773.409,36	7.592.517,44	-180.891,92	-2,3
493	PROT.CONSUMIDORS USUARI	593.106,12	540.079,59	-53.026,53	-8,9
495	PROMOC.ECONOM.I EMPRESAR.	15.020.199,06	9.389.724,02	-5.630.475,04	-37,5
91	**ÒRGANS DE GOVERN**	**14.387.446,54**	**15.720.138,90**	**1.332.692,36**	**9,26**
912	ÒRGANS DE GOVERN	14.387.446,54	15.720.138,90	1.332.692,36	9,3
92	**SERVEIS CARÀCTER GRAL.**	**109.390.296,06**	**108.494.334,85**	**-895.961,21**	**-0,82**
920	ADMINISTRACIÓ GENERAL	76.529.624,60	75.447.521,85	-1.082.102,75	-1,4
921	EDUSI	14.000,00	1.300.000,00	1.286.000,00	9.185,7
923	INF. BÀSICA I ESTADÍSTICA	1.869.139,75	2.076.876,20	207.736,45	11,1
924	PARTICIPACIÓ CIUTADANA	9.145.896,39	8.031.249,57	-1.114.646,82	-12,2
925	ATENCIÓ ALS CIUTADANS	744.909,54	802.127,73	57.218,19	7,7
926	COMUNICACIONS INTERNES	2.706.260,33	2.661.840,70	-44.419,63	-1,6
929	IMPREV.S.TRANS.CONT.EXEC	18.380.465,45	18.174.718,80	-205.746,65	-1,1
93	**ADM. FINANCERA I TRIBUT.**	**30.192.813,25**	**29.610.572,38**	**-582.240,87**	**-1,93**
931	POLITICA ECONÒMICA FISCAL	9.787.910,93	10.515.820,78	727.909,85	7,4
932	G.SISTEMA TRIBUTARI	8.593.981,25	8.147.144,49	-446.836,76	-5,2
933	GESTIÓ DEL PATRIMONI	5.598.538,18	4.476.813,20	-1.121.724,98	-20,0
934	GEST.DEUTE I TRESORERIA	6.212.382,89	6.470.793,91	258.411,02	4,2

2.3. PRESSUPOST D'INGRESSOS

PRESSUPOST D'INGRESSOS 2023

Resum per Capítols

Capítol		Pressupost 2023 EUR
1	IMPOSTOS DIRECTES	363.180.116,63
2	IMPOSTOS INDIRECTES	38.305.078,56
3	TAXES, PREUS.PÚB I ALTRES ING.	100.734.778,38
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	459.249.539,18
5	INGRESSOS PATRIMONIALS	8.175.000,00
6	VENDA INVERSIONS REALS	6.446.692,00
7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	31.478.399,67
8	ACTIUS FINANCERS	300.000,00
9	PASSIUS FINANCERS	35.000.000,00
Resultat global		**1.042.869.604,42**

PRESSUPOST D'INGRESSOS 2023

Resum per Articles

Article		Pressupost 2023 EUR
10	IMPOST SOBRE LA RENDA	27.659.616,63
11	IMPOST S/EL CAPITAL	309.020.500,00
13	I.S/ACTIV.ECONÒMIQUES	26.500.000,00
21	I.S/EL VALOR AFEGIT	16.883.572,80
22	I.S/CONSUM.ESPECÍFICS	4.421.505,76
29	IMP.INDIRECTES	17.000.000,00
30	TAXA PRES.SERV.PÚB.BASICS	26.242.218,00
31	T.PR.SERV.PÚB.C.SOC.I PREF	725.265,88
32	TAXES REALITZ.ACT.C.LOCAL	8.570.000,00
33	TAXES UP O AE DOM.PÚB.LOC	29.000.300,00
34	PREUS PÚBLICS	1.382.500,00
35	CONTRIBUCIONS ESPECIALS	3.491.124,00
36	VENDES	5.787.000,00
38	REINTEGRAMENTS OP.CORRENTS	1.620.000,00
39	ALTRES INGRESSOS	23.916.370,50
42	TR.CORR.DE L´ADMIN.ESTAT	401.011.004,24
45	TR.CORRENTS CC.AA.	53.616.488,48
46	T.C.ENTITATS LOCALS	4.289.869,96
47	T.C.EMPRESES PRIVADES	82.717,96
49	DE L'EXTERIOR	249.458,54
51	INTER.BESTRETES I PRÉSTECS CONCEDITS	12.000,00
52	INTERESSOS DE DEPÒSITS	2.000.000,00
53	DIVID.I PARTIC.BENEFICIS	1.830.000,00
54	RENDES DE BÉNS IMMOBLES	1.218.000,00
55	PROD.CONCESS.APROFITAMENT ESPEC.	3.115.000,00
60	VENDA DE TERRENYS	2.081.692,00
61	DE LES ALTRES INVERSIONS REALS	4.365.000,00
72	TRANSF.CAP.DE L'ESTAT	23.805.236,72
75	T.CAP.COMUN.AUTÒNOMES	7.240.501,58
76	T.CAP.ENTITATS LOCALS	432.661,37
83	REINT.PRÉSTECS FORA S.PÚBL.	300.000,00
91	PRÉSTEC. REBUTS. EN EUROS	35.000.000,00
Resultat global		**1.042.869.604,42**

PRESSUPOST D'INGRESSOS 2023

Resum per Conceptes

Concepte		Pressupost 2023 EUR
100	I.S/RENDA PERS.FÍSIQUES	27.659.616,63
112	I.S/BÉNS IMMOB.NAT.RÚS.	123.000,00
113	I.S/BÉNS IMMOB.NAT.URB.	233.000.000,00
114	I.S/BÉNS IMMOB.CAR.ESP.	7.297.500,00
115	I.S/VEHIC.TRAC.MECÀNICA	35.600.000,00
116	I.S/INCR.VALOR TER.N.URB.	33.000.000,00
130	I.S/ACTIVITATS ECONÒMIQUES	26.500.000,00
210	I.S/EL VALOR AFEGIT	16.883.572,80
220	IMPOSTOS ESPECIALS	4.421.505,76
290	I.S/CONSTRUC.INST.I OBRES	17.000.000,00
301	TAXA PR.SERV.CLAVEGUERAM	22.811.218,00
309	ALTR.TAXES PRES.S.PUB.BAS.	3.431.000,00
311	SERVEIS ASSISTENCIALS	665.265,88
319	ALTR.TAXES PRES.S.PREFER.	60.000,00
321	TAXA LLICÈNCIES URBANÍST.	4.900.000,00
325	TAXA EXPEDICIÓ DOCUMENT	230.000,00
326	TAXA RETIRADA VEHÍCLES	2.300.000,00
329	OTR.TAXES REAL.ACT.C.LOCAL	1.140.000,00
330	TAXA ESTACIONAM.VEHÍCLES	8.000.000,00
331	TAXA ENTRADA VEHICLES	5.425.000,00
332	TAXA UP O AE EMP.EXP.SUM.	9.260.000,00
334	TAXA APERT.CALES I RASES	90.000,00
335	TAXA OCUP.V.PUB.TERRASSES	2.700.000,00
338	COMPENSAC.TELEFÓNICA ESPAÑA S.A.	1.500.000,00
339	ALTR.TAXES UT.PRIV.DOM.PUB	2.025.300,00
341	PRE.PUB.PR.SERV.ASISTENC.	255.000,00
342	PR.PUBL.SERV.EDUCATIUS	815.000,00
344	PR.PÚB.ENTR.MUSEUS,EXPOS.	250.000,00
349	ALTRES PREUS PÚBLICS	62.500,00
351	CONTR.ESP.EST.O AMP.SERV.	3.491.124,00
360	VENDA DE BÉNS	5.787.000,00
389	ALTR.REINT.OPER.CORRENTS	1.620.000,00
391	MULTES	10.837.000,00
392	REC.PER.EX.I DECL.EXTEMP.	3.823.000,00
393	INTERESSOS DE DEMORA	1.638.718,50
398	INDEMNITZ. ASSEGURANCES NO VIDA	10.000,00
399	ALTRES INGRESSOS DIVERSOS	7.607.652,00
420	TR.CORR. DE L' ADMIN.GRAL.ESTAT	400.861.004,24
423	TC SM.EST.,E.PÚB.E.I ALTRES ORG.PÚB.	150.000,00
450	TR.CORRENTS ADMIN.GRAL.CC.AA.	29.521.553,97
451	TRANSF.CORRENTS OO.AA. I AG.CC.AA.	20.458.771,82

PRESSUPOST D'INGRESSOS 2023

Resum per Conceptes

Concepte		Pressupost 2023 EUR
453	T.C. SOCIET.MERC.,ENS PÚBL.EMP.I ALTR.OR	3.636.162,69
461	T.C.DIPUTAC.CONS.O CAPÍTOLS	2.062.196,71
464	T.C. D'ÀREES METROPOLITANES	2.227.673,25
470	T.C.EMPRESES PRIVADES	82.717,96
497	ALTRES TRANSF. DE LA UNIÓ EUROPEA	249.458,54
518	I.BESTR.I PRÉST.FAM.I INST.S/F. LUCRE	12.000,00
520	INT.DEPÒSITS EMPR.FINANC.	2.000.000,00
534	DIV.I PART.BENEF.EMP.PUB.	1.830.000,00
541	ARRENDAM.FINQUES URBANES	938.000,00
549	ALTRES RENDES B.IMMOBLES	280.000,00
550	CONCES.ADMTVES. PERIÒDICA	2.815.000,00
555	APROFIT.ESPEC.CONTRAPRESTACIÓ	300.000,00
600	VENDA DE SOLARS	1.981.692,00
602	VENDA PARCEL·LES SOBR.V.PÚBLICA	100.000,00
619	ALTRES INVERSIONS REALS	4.365.000,00
720	T.CAP.ADMINIST.GRAL.L'ESTAT	23.805.236,72
750	T.CAPITAL ADMINIST.GRAL.CC.AA.	6.116.224,79
751	T.CAP.OOAA.I AGÈNCIES DE CC.AA.	1.124.276,79
761	T.CAP.DIPUT,CONS.O CABIL	432.661,37
830	REINT.PT.FORA S.P.- C.T.	300.000,00
913	PT.REBUTS .LL.TERM. FORA S.P.	35.000.000,00
Resultat global		**1.042.869.604,42**

PRESSUPOST D'INGRESSOS 2023

Llistat Econòmic

Capítol		Pressupost 2023 EUR
Resultat global		**1.042.869.604,42**
1	**IMPOSTOS DIRECTES**	**363.180.116,63**
10	IMPOST SOBRE LA RENDA	27.659.616,63
100	I.S/RENDA PERS.FÍSIQUES	
10000	I.S/RENDA PERSONES FÍSIQUES	27.659.616,63
11	IMPOST S/EL CAPITAL	309.020.500,00
112	I.S/BÉNS IMMOB.NAT.RÚS.	
11200	I.S/BÉNS IM.NAT.RÚSTICA	123.000,00
113	I.S/BÉNS IMMOB.NAT.URB.	
11300	I.S/BÉNS IMM.NAT.URBANA	233.000.000,00
114	I.S/BÉNS IMMOB.CAR.ESP.	
11400	I.S/BÉNS INM.CARÀC.ESPE	7.297.500,00
115	I.S/VEHIC.TRAC.MECÀNICA	
11500	I.S/VEHICLES TRAC.MECÀNI	35.600.000,00
116	I.S/INCR.VALOR TER.N.URB.	
11600	I.S/INC.VALOR T.NAT.URBAN	33.000.000,00
13	I.S/ACTIV.ECONÒMIQUES	26.500.000,00
130	I.S/ACTIVITATS ECONÒMIQUES	
13000	I.S/ACTIVITATS ECONÒMIQUES	26.500.000,00
2	**IMPOSTOS INDIRECTES**	**38.305.078,56**
21	I.S/EL VALOR AFEGIT	16.883.572,80
210	I.S/EL VALOR AFEGIT	
21000	I.S/EL VALOR AFEGIT	16.883.572,80
22	I.S/CONSUM.ESPECÍFICS	4.421.505,76
220	IMPOSTOS ESPECIALS	
22000	I.S/ALCOHOL I BEG.DERIVADES	230.088,88
22001	I.S/CERVESA	74.437,86
22003	I.S/LABORS DE TABAC	1.480.852,95
22004	I.S/HIDROCARBURS	2.629.931,18
22006	I.S/PRODUCTES INTERMEDIS	6.194,89
29	IMP.INDIRECTES	17.000.000,00
290	I.S/CONSTRUC.INST.I OBRES	
29000	I.S/CONSTRUC.INST.I OBRES	17.000.000,00
3	**TAXES, PREUS.PÚB I ALTRES ING.**	**100.734.778,38**
30	TAXA PRES.SERV.PÚB.BASICS	26.242.218,00
301	TAXA PR.SERV.CLAVEGUERAM	
30100	CLAVEGUERAM	22.811.218,00
309	ALTR.TAXES PRES.S.PUB.BAS.	
30900	VIGILÀNCIA ESPECIAL	30.000,00
30901	EXTINCIÓ D'INCENDIS	1.000,00
30902	CEMENTERIS I SERVEIS F	3.400.000,00

PRESSUPOST D'INGRESSOS 2023

Llistat Econòmic

Capítol		Pressupost 2023 EUR
31	T.PR.SERV.PÚB.C.SOC.I PREF	725.265,88
311	SERVEIS ASSISTENCIALS	
31100	SERV.ASSIST.DISMIN.FÍSICS	665.265,88
319	ALTR.TAXES PRES.S.PREFER.	
31900	SERVEIS SANITARIS	60.000,00
32	TAXES REALITZ.ACT.C.LOCAL	8.570.000,00
321	TAXA LLICÈNCIES URBANÍST.	
32100	LLICÈNCIES URBANISTICAS	4.900.000,00
325	TAXA EXPEDICIÓ DOCUMENT	
32500	TAXA EXPEDICIÓ DOCUMENT	230.000,00
326	TAXA RETIRADA VEHÍCLES	
32600	RETIRADA DE VEHÍCLES (GR	2.300.000,00
329	OTR.TAXES REAL.ACT.C.LOCAL	
32903	OPOSICIONS I CONCURSOS	30.000,00
32904	DEPÒSIT MOBLES EN MAGATZ.MUNIC.	5.000,00
32906	CONSERVATORI 'JOSÉ ITURB	100.000,00
32908	CELEBRACIÓ BODES CIVILS	5.000,00
32909	MERCATS	1.000.000,00
33	TAXES UP O AE DOM.PÚB.LOC	29.000.300,00
330	TAXA ESTACIONAM.VEHÍCLES	
33000	ORDENANÇA REGULACIÓ APAR	8.000.000,00
331	TAXA ENTRADA VEHICLES	
33100	ENTRADA DE VEHICLES	5.425.000,00
332	TAXA UP O AE EMP.EXP.SUM.	
33200	PARTICIP.INGRESSOS BRUTS	9.260.000,00
334	TAXA APERT.CALES I RASES	
33400	CALES I RASES	90.000,00
335	TAXA OCUP.V.PUB.TERRASSES	
33500	TAULES I CADIRES	2.700.000,00
338	COMPENSAC.TELEFÓNICA ESPAÑA S.A.	
33800	COMPENSAC.TELEFÓNICA ESPAÑA S.A.	1.500.000,00
339	ALTR.TAXES UT.PRIV.DOM.PUB	
33900	MERCADERIES, ENDERROCS I M	650.000,00
33901	TANQUES, ANDAMIS, ETC.	500.000,00
33902	QUIOSCOS I VIDRIERES	40.000,00
33903	PARADES, BARRAQUES, ETC.	90.000,00
33905	LLOCS NO SEDENTARIS	420.000,00
33906	DEPÒSITS I ASSORTIDORS CO	5.300,00
33907	UTILITZ. EDIFICIS I INSTA	20.000,00
33908	PUBLICITAT EN DOMINI PÚB.	60.000,00
33909	TAXA CAIXERS AUTOMÀTICS	120.000,00

PRESSUPOST D'INGRESSOS 2023

Llistat Econòmic

Capítol		Pressupost 2023 EUR
33910	VEHICLES MOV.PERS.-ALTRES	120.000,00
34	PREUS PÚBLICS	1.382.500,00
341	PRE.PUB.PR.SERV.ASISTENC.	
34100	CENTRES SOCIALS	255.000,00
342	PR.PUBL.SERV.EDUCATIUS	
34200	MENJADOR COLEG-E.INF.MPAL	815.000,00
344	PR.PÚB.ENTR.MUSEUS,EXPOS.	
34400	ENTRADES MUSEUS I ESDEVENIMENTS	100.000,00
34401	ENTRAD.TEATRE EL MUSICAL	150.000,00
349	ALTRES PREUS PÚBLICS	
34900	SERVEIS JUVENILS	1.000,00
34901	CURSOS SERVEIS MUNICIPA	45.000,00
34902	ACTIV.TEATRE EL MUSICAL	16.500,00
35	CONTRIBUCIONS ESPECIALS	3.491.124,00
351	CONTR.ESP.EST.O AMP.SERV.	
35100	CONTRIB.ESP.SERV.BOMBERS	3.491.124,00
36	VENDES	5.787.000,00
360	VENDA DE BÉNS	
36000	VENDA DE BÉNS	270.000,00
36001	PUBLICACIONS	15.000,00
36002	VENDA PROD.RECOLLIDA SELEC	5.500.000,00
36003	VENDA D'ENERGIA	2.000,00
38	REINTEGRAMENTS OP.CORRENTS	1.620.000,00
389	ALTR.REINT.OPER.CORRENTS	
38900	REINTEGRAMENTS PPTOS.TANCATS SIT-SIGEI	1.100.000,00
38901	REINTEGRAMENTS SUBVENCIONS CONCEDIDES	520.000,00
39	ALTRES INGRESSOS	23.916.370,50
391	MULTES	
39100	MULTES PER INFRAC.URBANIS	27.000,00
39110	MULTES INFRAC.TRIBUTÀRIES	200.000,00
39120	MULTES	10.000.000,00
39190	ALTRES MULTES I SANCIONS	600.000,00
39191	SANCIONS INC. CONTRACTE	10.000,00
392	REC.PER.EX.I DECL.EXTEMP.	
39200	RECÀRREC PER DECLAR.EXTEMP	200.000,00
39201	RECARG.PRORROGUES I APREMI	3.000,00
39210	RECÀRREC EXECUTIU	320.000,00
39211	RECÀRREC APREMI	3.300.000,00
393	INTERESSOS DE DEMORA	
39300	INTERESSOS DE DEMORA	1.500.000,00
39301	INTERES.DEMORA VLC CF SAD	138.718,50

PRESSUPOST D'INGRESSOS 2023

Llistat Econòmic

Capítol		Pressupost 2023 EUR
398	INDEMNITZ. ASSEGURANCES NO VIDA	
39800	INDEMNITZ. ASSEGURANCES NO VIDA	10.000,00
399	ALTRES INGRESSOS DIVERSOS	
39901	RECURSOS EVENTUALS	200.000,00
39911	TARIFA ESP.AIGÜES INVERS.	4.328.652,00
39918	ENDERROCAMENTS	700.000,00
39919	NETEJA DE SOLARS	40.000,00
39928	REPARAC.INSTAL.VIA PÚBLICA	2.000,00
39946	PART.1,5%INGR.E.M.AIGÜES	1.170.000,00
39948	TARIFA APORTACIÓ	700.000,00
39959	DESPES.JURID.CÀRREC PARTICUL	120.000,00
39961	L.O. SEG.PERS.OB.PARADES	1.000,00
39964	COST.PROC.APR.MU TRAF.ORA	320.000,00
39966	EXEC.GARANT.INC.CONTRACTE	1.000,00
39979	COMPRA VENDA REDUCCIÓ VERIF EMISSIONS GA	25.000,00
4	**TRANSFERÈNCIES CORRENTS**	**459.249.539,18**
42	TR.CORR.DE L´ADMIN.ESTAT	401.011.004,24
420	TR.CORR. DE L' ADMIN.GRAL.ESTAT	
42004	DESPESES ELECTOR.I CENSALS	8.100,00
42010	FONS COMPL.DE FINANÇAMENT	363.239.571,07
42011	COMPENS.MENOR RECAP. IAE	36.087.936,21
42020	COMPENS.PER BENEF.FISCAL.	1.300.000,00
42092	P.E. VIOLÈNCIA DE GÈNERE	225.396,96
423	TC SM.EST.,E.PÚB.E.I ALTRES ORG.PÚB.	
42392	APV FORM.PERS.BOMBERS	150.000,00
45	TR.CORRENTS CC.AA.	53.616.488,48
450	TR.CORRENTS ADMIN.GRAL.CC.AA.	
45000	PARTIC.TRIBUTS DE C.A.	1.409.454,00
45003	CONV.SERV.SOCIALS I ALTRES PROG.	24.417.724,32
45006	CONV.COL·LEGIS MUNICIPALS	2.389.450,00
45007	CONSULTORIS PEDANIES	47.070,00
45014	CE CONSERV. JOSE ITURBI	130.278,46
45015	ATENC.DROGODEPENDÈNCIES	113.904,32
45016	CE FINAN.ESCOLES INFANT.	692.500,00
45017	CE GABINET PSICOPEDAGÒGIC	41.483,60
45040	CHAP PLÀ DE FORMACIÓ	279.689,27
451	TRANSF.CORRENTS OO.AA. I AG.CC.AA.	
45102	SUBV.TRANSP.COL·LECTIU URBÀ	13.672.120,00
45107	SERVEF AEDL	58.800,00
45140	SERVEF SIST.N.GAR.JUVENIL	1.350.476,31
45146	LABORA TALLERS D'OCUPACIÓ	2.010.835,20

PRESSUPOST D'INGRESSOS 2023

Llistat Econòmic

Capítol		Pressupost 2023 EUR
45147	LABORA PROGRAMA EXPLUS	2.931.994,87
45148	LABORA PROGRAMA ORIENTACCIO	434.545,44
453	T.C. SOCIET.MERC.,ENS PÚBL.EMP.I ALTR.OR	
45300	ENTITAT DE SANEJAMENT	3.636.162,69
46	T.C.ENTITATS LOCALS	4.289.869,96
461	T.C.DIPUTAC.CONS.O CAPÍTOLS	
46113	DIP.FONS COOP.MUNICIPAL	1.712.196,71
46115	DIP.AMPL.L.9 EMT V/SEDAVÍ	350.000,00
464	T.C. D'ÀREES METROPOLITANES	
46400	EMSHI G.PLANTES POTABILITZ.	2.227.673,25
47	T.C.EMPRESES PRIVADES	82.717,96
470	T.C.EMPRESES PRIVADES	
47016	EMIV.CONV.OBRES EMERGÈNCIA	82.717,96
49	DE L'EXTERIOR	249.458,54
497	ALTRES TRANSF. DE LA UNIÓ EUROPEA	
49734	CE PROJECTE "EU-HYBNET"	41.600,29
49737	UE PROJECTE WAYS TUP	45.992,50
49738	CE PROJECTE CC-DRIVER	50.354,25
49739	CE PROJECTE RAYUELA	56.755,00
49741	CE PROJECTE RESPOND-A	12.900,00
49742	CE PROJECTE DARLENE	41.856,50
5	**INGRESSOS PATRIMONIALS**	**8.175.000,00**
51	INTER.BESTRETES I PRÉSTECS CONCEDITS	12.000,00
518	I.BESTR.I PRÉST.FAM.I INST.S/F. LUCRE	
51801	INTS.PRÉSTECS HABITATGES UA1	11.000,00
51802	INT.PRÉSTECS PLACES APARC.C/CORREDORS	1.000,00
52	INTERESSOS DE DEPÒSITS	2.000.000,00
520	INT.DEPÒSITS EMPR.FINANC.	
52000	INTERESSOS COMPTES EN BANCS I CAIXES	1.500.000,00
52001	INTERESSOS DERIV.FINANCERS	500.000,00
53	DIVID.I PARTIC.BENEFICIS	1.830.000,00
534	DIV.I PART.BENEF.EMP.PUB.	
53400	PARTICIPAC.EN BENEF.EEMM	600.000,00
53410	PARTIC.BENEFICIS EMIVASA	1.230.000,00
54	RENDES DE BÉNS IMMOBLES	1.218.000,00
541	ARRENDAM.FINQUES URBANES	
54100	RENDES FINQUES URBANES	840.000,00
54101	RENDES FINQUES ERRAD.VIV.P	98.000,00
549	ALTRES RENDES B.IMMOBLES	
54900	ARREND.GESTIÓ ESCOLES	280.000,00
55	PROD.CONCESS.APROFITAMENT ESPEC.	3.115.000,00

PRESSUPOST D'INGRESSOS 2023

Llistat Econòmic

Capítol		Pressupost 2023 EUR
550	CONCES.ADMTVES. PERIÒDICA	
55000	CÀNON CONCES.S.P.APARCAMENTS	2.000.000,00
55001	CÀNON CONC.S.P.TANATORI	195.000,00
55002	CÀNON CONC.SP INSTAL·LA.ESPORTIVES	370.000,00
55003	CÀNON APROFITAMENTS DEMANIALS	250.000,00
555	APROFIT.ESPEC.CONTRAPRESTACIÓ	
55500	APROFIT. ESPECIALS	300.000,00
6	**VENDA INVERSIONS REALS**	**6.446.692,00**
60	VENDA DE TERRENYS	2.081.692,00
600	VENDA DE SOLARS	
60000	VENDA SOLARS I PARCEL·LES	1.981.692,00
602	VENDA PARCEL·LES SOBR.V.PÚBLICA	
60200	PARCEL·LES SOBRANTS DE V.PÚBLICA	100.000,00
61	DE LES ALTRES INVERSIONS REALS	4.365.000,00
619	ALTRES INVERSIONS REALS	
61901	VENDA IMMOBL.ALIENS A PMS	8.000,00
61903	VENDA INV. PLANTES I DEPÒS.	4.357.000,00
7	**TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL**	**31.478.399,67**
72	TRANSF.CAP.DE L'ESTAT	23.805.236,72
720	T.CAP.ADMINIST.GRAL.L'ESTAT	
72028	NEXT GENERATION-PLA REC,TRANSF. I RESILI	23.805.236,72
75	T.CAP.COMUN.AUTÒNOMES	7.240.501,58
750	T.CAPITAL ADMINIST.GRAL.CC.AA.	
75016	CONV.ACT.B.CABANY-CANYA I	351.521,00
75030	CEICD PLA COOPER.-C.DOCENTES PUBL	5.764.703,79
751	T.CAP.OOAA.I AGÈNCIES DE CC.AA.	
75100	CONVENI EP SANEJAMENT	1.124.276,79
76	T.CAP.ENTITATS LOCALS	432.661,37
761	T.CAP.DIPUT,CONS.O CABIL	
76122	DIP. INVERSIONS	432.661,37
8	**ACTIUS FINANCERS**	**300.000,00**
83	REINT.PRÉSTECS FORA S.PÚBL.	300.000,00
830	REINT.PT.FORA S.P.- C.T.	
83000	BESTRETES A PERSONAL	300.000,00
9	**PASSIUS FINANCERS**	**35.000.000,00**
91	PRÉSTEC. REBUTS. EN EUROS	35.000.000,00
913	PT.REBUTS .LL.TERM. FORA S.P.	
91300	OP.CRÉDT. M. I LL.TERMINI	35.000.000,00

2.4. PRESSUPOST DE DESPESES

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Resum per Capítols

Capítols		Pressupost 2023 EUR
1	DESPESES PERSONAL	338.790.210,36
2	DESPESES EN BÉNS CORRENTS	310.041.209,17
3	DESPESES FINANCERES	11.884.138,00
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	191.891.715,57
5	FOND.CONTING.ALT.IMPREV.	17.674.718,80
6	INVERSIONS REALS	79.999.883,02
7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	55.187.729,50
8	ACTIUS FINANCERS	300.000,00
9	PASSIUS FINANCERS	37.100.000,00
Resultat global		**1.042.869.604,42**

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Resum per Articles

Articles		Pressupost 2023 EUR
10	ÒRGANS DE GOVERN I PD	3.568.351,63
11	PERSONAL EVENTUAL	3.557.532,76
12	PERSONAL FUNCIONARI	237.468.426,80
13	PERSONAL LABORAL	13.301.554,63
15	INCENTIUS AL RENDIMENT	1.819.687,91
16	QUOTES, PRESTAC. DESP. CÀRREC OCUP.	79.074.656,63
20	ARRENDAMENTS	7.177.921,15
21	REP MANT.I CONSERV.	81.635.579,37
22	MAT., SUBMINISTRAMENTS I ALTRES	220.569.613,85
23	INDEMINITZ.PER SERVEIS	634.094,80
24	DESPESES DE PUBLICACIONS	24.000,00
31	DE PRÈSTECS I OP.FINANC.EUR	7.580.322,52
35	INTERESSOS DEMORA I ALTRES	4.303.815,48
41	A OO.AA. ADMTIVOS ENT.LOCAL	52.019.519,22
42	A L'ADMÓ. DE L'ESTAT	53.615,00
44	A ENS PÚB.I SOC.MERC, DE L'E.LOC	96.014.853,43
45	A COMUNITATS AUTÒNOMES	1.162.072,00
46	A ENTITATS LOCALS	103.400,00
47	A EMPRESES PRIVADES	7.815.297,81
48	SUBV. FAMÍLIES I INSTITUCIONE	34.668.958,11
49	A L'EXTERIOR	54.000,00
50	DOTAC.F.CONTING.EXEC.PRESUP.	17.674.718,80
60	INV.NVA.INFR.,BÉNS GRAL	1.209.684,64
61	INV.REPOS.INFRAEST.I B.G.	13.297.499,41
62	INV.NOVA ASSOC.FUNC.OPER.	24.517.260,74
63	INV. REPOS. ASSOC. FUNC.OPERATIV. SERVIC	36.345.151,39
64	INV.CARÀCTER IMMATERIAL	3.761.836,59
68	DESP.INV.BÉNS PATRIMON.	868.450,25
71	A OO.AA. DE L'ENTITAT LOCAL	1.706.000,00
72	A L'ADM.DE L'ESTAT	31.440.000,00
74	A ENS P.I S.MERCANT.E.L	22.041.729,50
83	CONC.PTECS.FORA S.PÚBL.	300.000,00
91	AMORT.PTCS. I OPER.EUROS	37.100.000,00
Resultat global		**1.042.869.604,42**

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat Econòmic

Capítols	Articles	Conceptes	Subconceptes	Subprogrames	Sector	Pressupost 2023 EUR
1 DESPESES PERSONAL	10 ÒRGANS DE GOVERN I PD	100 RETRIB.BÀS.ALT.REM.ÒRG.GOV.	10000 RETRIBUC.BÀSIQUES CORPORAC	91200	CC100	2.579.924,24
			Resultat			**2.579.924,24**
		101 RETRIBUC.PERS.DIRECTIU	10100 RETRIB.BÀS.PERS.DIRECTIU	91200	CC100	988.427,39
			Resultat			**988.427,39**
		Resultat				**3.568.351,63**
	11 PERSONAL EVENTUAL	110 RETRIB.BÀS.ALT.REM.P.EVEN	11000 RETRIB.BÀS.PERS.EVENTUAL	91200	CC100	1.340.503,84
			11001 RETR.COMPL.PERS.EVENTUAL	91200	CC100	2.079.227,16
			11002 ALT.REMUNER.PERS.EVENTUAL	91200	CC100	137.801,76
			Resultat			**3.557.532,76**
		Resultat				**3.557.532,76**
	12 PERSONAL FUNCIONARI	120 RETRIB.BÀSIQUES P.FUNCION	12000 RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	13200	CC100	347.594,40
				13300	CC100	109.464,80
				13600	CC100	155.220,58
				15100	CC100	482.991,60
				15110	CC100	392.103,42
				15120	CC100	249.849,04
				15130	CC100	62.462,26
				15220	CC100	139.760,86
				15320	CC100	77.298,60
				16000	CC100	79.168,74
				16100	CC100	46.379,16
				16300	CC100	77.921,98
				16400	CC100	30.919,44
				16500	CC100	15.459,72
				17100	CC100	61.838,88
				17210	CC100	110.088,18
				17220	CC100	62.462,26
				17230	CC100	30.919,44
				17240	CC100	80.415,50
				23100	CC100	1.014.357,28

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat Econòmic

Capítols	Articles	Conceptes	Subconceptes	Subprogrames	Sector	Pressupost 2023 EUR
				23110	CC100	124.924,52
				24100	CC100	191.127,06
				31110	CC100	455.812,44
				31120	CC100	93.381,70
				31130	CC100	35.906,48
				32300	CC100	1.007.375,32
				33010	CC100	217.682,84
				33020	CC100	1.011.115,60
				33030	CC100	30.919,44
				33210	CC100	15.459,72
				33400	CC100	79.168,74
				33600	CC100	190.503,68
				33700	CC100	30.919,44
				33800	CC100	93.381,70
				34100	CC100	77.298,60
				43120	CC100	61.838,88
				43200	CC100	46.379,16
				49100	CC100	77.298,60
				49200	CC100	46.379,16
				49500	CC100	47.625,92
				91200	CC100	175.043,96
				92000	CC100	370.908,63
				92010	CC100	382.005,08
				92020	CC100	123.677,76
				92021	CC100	81.662,26
				92040	CC100	619.635,56
				92050	CC100	144.124,52
				92060	CC100	171.303,68
				92080	CC100	201.599,74
				92300	CC100	63.085,64

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat Econòmic

Capítols	Articles	Conceptes	Subconceptes		Subprogrames	Sector	Pressupost 2023 EUR
					92310	CC100	15.459,72
					92400	CC100	374.773,56
					92500	CC100	15.459,72
					92600	CC100	233.142,56
					93100	CC100	879.458,68
					93200	CC100	204.093,26
					93210	CC100	77.298,60
					93300	CC100	340.113,84
					93400	CC100	375.396,94
			12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	13200	CC100	971.210,78
					13300	CC100	148.662,42
					13600	CC100	161.491,16
					15100	CC100	175.397,94
					15110	CC100	376.453,36
					15120	CC100	203.750,52
					15130	CC100	26.735,52
					15220	CC100	53.471,04
					15320	CC100	40.103,28
					16000	CC100	94.652,36
					16100	CC100	27.274,54
					16300	CC100	67.377,82
					16400	CC100	13.367,76
					16500	CC100	13.367,76
					17100	CC100	135.833,68
					17210	CC100	13.367,76
					17220	CC100	13.367,76
					17230	CC100	539,02
					17240	CC100	14.445,80
					23100	CC100	3.503.862,12
					23110	CC100	40.642,30

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat Econòmic

Capítols	Articles	Conceptes	Subconceptes		Subprogrames	Sector	Pressupost 2023 EUR
					24100	CC100	27.274,54
					31110	CC100	16.601,88
					32300	CC100	1.339.471,10
					33210	CC100	40.103,28
					33400	CC100	364.702,66
					33600	CC100	174.319,90
					33700	CC100	27.274,54
					33800	CC100	40.103,28
					34100	CC100	539,02
					43120	CC100	40.642,30
					43200	CC100	2.695,10
					49100	CC100	28.352,58
					49200	CC100	539,02
					49500	CC100	26.735,52
					91200	CC100	16.062,86
					92000	CC100	53.471,04
					92010	CC100	497.948,98
					92020	CC100	13.367,76
					92040	CC100	120.309,84
					92050	CC100	174.858,92
					92060	CC100	13.367,76
					92080	CC100	13.367,76
					92300	CC100	13.367,76
					92400	CC100	188.765,70
					92600	CC100	28.352,58
					93100	CC100	14.445,80
					93200	CC100	26.735,52
					93300	CC100	120.309,84
					93400	CC100	27.274,54
			12002	RETRIB.BÀSIQUES GRUP B	13200	CC100	2.129.823,54

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat Econòmic

Capítols	Articles	Conceptes	Subconceptes		Subprogrames	Sector	Pressupost 2023 EUR
					13600	CC100	998.334,24
					23100	CC100	668.414,58
					23110	CC100	471,18
					31110	CC100	471,18
					31130	CC100	2.355,90
					91200	CC100	2.355,90
					92050	CC100	23.841,66
			12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	13200	CC100	13.329.110,03
					13300	CC100	173.055,90
					13600	CC100	3.041.914,79
					15100	CC100	81.104,78
					15110	CC100	283.462,02
					15120	CC100	31.324,89
					15130	CC100	20.073,84
					15220	CC100	20.478,55
					15320	CC100	40.552,39
					16000	CC100	70.663,15
					16100	CC100	20.073,84
					16300	CC100	110.406,12
					16400	CC100	10.441,63
					17100	CC100	42.171,23
					17220	CC100	10.036,92
					17240	CC100	20.478,55
					23100	CC100	388.687,74
					23110	CC100	20.073,84
					31110	CC100	61.435,65
					32300	CC100	547.254,91
					33020	CC100	10.036,92
					33400	CC100	31.324,89
					33600	CC100	20.478,55

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat Econòmic

Capítols	Articles	Conceptes	Subconceptes		Subprogrames	Sector	Pressupost 2023 EUR
					33800	CC100	20.883,26
					34100	CC100	10.441,63
					43120	CC100	60.221,52
					43200	CC100	10.036,92
					49100	CC100	80.700,07
					49300	CC100	81.509,49
					49500	CC100	20.073,84
					91200	CC100	163.018,98
					92000	CC100	61.435,65
					92010	CC100	133.960,13
					92020	CC100	61.435,65
					92040	CC100	22.097,39
					92050	CC100	172.246,48
					92060	CC100	30.110,76
					92080	CC100	20.478,55
					92310	CC100	10.846,34
					92400	CC100	80.700,07
					92500	CC100	10.036,92
					93100	CC100	141.326,30
					93200	CC100	181.473,98
					93300	CC100	51.398,73
					93400	CC100	41.361,81
			12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	13200	CC100	192.131,88
					13300	CC100	109.269,96
					13600	CC100	66.828,48
					15100	CC100	142.684,20
					15110	CC100	462.477,36
					15120	CC100	250.606,80
					15130	CC100	50.121,36
					15220	CC100	58.474,92

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat Econòmic

Capítols	Articles	Conceptes	Subconceptes	Subprogrames	Sector	Pressupost 2023 EUR
				15320	CC100	42.104,64
				16000	CC100	75.518,88
				16100	CC100	8.353,56
				16300	CC100	67.502,16
				16400	CC100	75.182,04
				16500	CC100	8.353,56
				17100	CC100	67.502,16
				17210	CC100	108.596,28
				17220	CC100	8.353,56
				17230	CC100	336,84
				17240	CC100	25.397,52
				23100	CC100	670.845,00
				23110	CC100	16.707,12
				24100	CC100	33.414,24
				31110	CC100	137.362,20
				31130	CC100	23.443,92
				32300	CC100	109.269,96
				33020	CC100	8.353,56
				33030	CC100	16.707,12
				33400	CC100	386.284,80
				33600	CC100	41.767,80
				33700	CC100	66.828,48
				33800	CC100	59.148,60
				34100	CC100	25.060,68
				43120	CC100	119.981,40
				43200	CC100	16.707,12
				49100	CC100	242.590,08
				49200	CC100	16.707,12
				49300	CC100	8.690,40
				91200	CC100	591.486,00

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat Econòmic

Capítols	Articles	Conceptes	Subconceptes		Subprogrames	Sector	Pressupost 2023 EUR
					92000	CC100	159.391,32
					92010	CC100	528.969,36
					92020	CC100	117.623,52
					92021	CC100	8.690,40
					92040	CC100	41.767,80
					92050	CC100	306.454,44
					92060	CC100	42.441,48
					92080	CC100	133.656,96
					92300	CC100	16.707,12
					92310	CC100	201.159,12
					92400	CC100	519.941,76
					92500	CC100	16.707,12
					92600	CC100	51.131,88
					93100	CC100	302.749,20
					93200	CC100	109.606,80
					93210	CC100	8.690,40
					93300	CC100	167.071,20
					93400	CC100	435.395,64
			12005	RETRIB.BÀSIQUES GRUP E TRIENNIS	13200	CC100	15.599,65
					13300	CC100	22.937,04
					15100	CC100	30.582,72
					15110	CC100	15.599,65
					15120	CC100	7.645,68
					15320	CC100	308,29
					16000	CC100	23.245,33
					16100	CC100	15.291,36
					17100	CC100	69.427,70
					17210	CC100	7.645,68
					17240	CC100	130.901,43
					23100	CC100	298.798,10

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat Econòmic

Capítols	Articles	Conceptes	Subconceptes	Subprogrames	Sector	Pressupost 2023 EUR
				23110	CC100	7.645,68
				24100	CC100	38.228,40
				31110	CC100	40.386,43
				32300	CC100	1.027.912,31
				33020	CC100	7.953,97
				33030	CC100	15.291,36
				33210	CC100	30.582,72
				33400	CC100	644.703,44
				33600	CC100	593.033,42
				33700	CC100	84.410,77
				33800	CC100	107.039,52
				34100	CC100	7.645,68
				43120	CC100	237.940,95
				49100	CC100	30.891,01
				49300	CC100	7.645,68
				91200	CC100	53.828,05
				92000	CC100	7.645,68
				92010	CC100	150.508,41
				92020	CC100	15.291,36
				92040	CC100	308,29
				92050	CC100	15.599,65
				92080	CC100	7.645,68
				92400	CC100	46.490,66
				92600	CC100	7.645,68
				93100	CC100	15.599,65
				93200	CC100	616,58
				93300	CC100	7.645,68
				93400	CC100	22.937,04
			12006 TRIENNIS	13200	CC100	3.863.276,09
				13300	CC100	104.909,96

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat Econòmic

Capítols	Articles	Conceptes	Subconceptes	Subprogrames	Sector	Pressupost 2023 EUR
				13600	CC100	824.444,39
				15100	CC100	237.524,20
				15110	CC100	285.524,96
				15120	CC100	90.101,61
				15130	CC100	48.850,77
				15220	CC100	48.839,78
				15320	CC100	50.452,70
				16000	CC100	90.906,90
				16100	CC100	39.450,72
				16300	CC100	74.787,24
				16400	CC100	26.608,32
				16500	CC100	7.077,24
				17100	CC100	94.646,91
				17210	CC100	54.154,88
				17220	CC100	19.102,83
				17230	CC100	13.091,76
				17240	CC100	54.573,84
				23100	CC100	988.145,30
				23110	CC100	71.619,96
				24100	CC100	68.384,71
				31110	CC100	187.889,03
				31120	CC100	30.586,41
				31130	CC100	15.455,80
				32300	CC100	605.929,01
				33010	CC100	102.045,60
				33020	CC100	377.623,39
				33030	CC100	13.404,68
				33210	CC100	20.670,88
				33400	CC100	258.747,47
				33600	CC100	186.436,13

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat Econòmic

Capítols	Articles	Conceptes	Subconceptes		Subprogrames	Sector	Pressupost 2023 EUR
					33700	CC100	45.368,58
					33800	CC100	66.164,56
					34100	CC100	19.865,71
					43120	CC100	76.535,98
					43200	CC100	20.558,95
					49100	CC100	81.427,56
					49200	CC100	16.709,09
					49300	CC100	32.557,07
					49500	CC100	22.511,49
					91200	CC100	224.501,42
					92000	CC100	184.748,37
					92010	CC100	301.456,59
					92020	CC100	87.067,26
					92021	CC100	13.538,81
					92040	CC100	154.079,57
					92050	CC100	160.511,92
					92060	CC100	68.386,29
					92080	CC100	89.351,53
					92300	CC100	21.882,96
					92310	CC100	44.646,68
					92400	CC100	197.076,65
					92500	CC100	8.707,48
					92600	CC100	65.638,18
					93100	CC100	336.055,33
					93200	CC100	130.523,43
					93210	CC100	31.382,33
					93300	CC100	168.100,63
					93400	CC100	201.210,78
			12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	13200	CC100	2.977.013,77
					13300	CC100	90.507,40

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat Econòmic

Capítols	Articles	Conceptes	Subconceptes	Subprogrames	Sector	Pressupost 2023 EUR
				13600	CC100	753.272,52
				15100	CC100	140.125,67
				15110	CC100	246.096,38
				15120	CC100	109.452,78
				15130	CC100	27.188,30
				15220	CC100	39.597,08
				15320	CC100	32.241,62
				16000	CC100	58.863,22
				16100	CC100	19.914,01
				16300	CC100	53.880,02
				16400	CC100	22.906,20
				16500	CC100	5.376,76
				17100	CC100	64.269,96
				17210	CC100	39.691,17
				17220	CC100	13.232,89
				17230	CC100	4.649,79
				17240	CC100	46.585,44
				23100	CC100	971.470,60
				23110	CC100	33.578,08
				24100	CC100	43.148,19
				31110	CC100	110.151,28
				31120	CC100	12.786,23
				31130	CC100	9.754,66
				32300	CC100	611.962,81
				33010	CC100	32.948,57
				33020	CC100	147.992,61
				33030	CC100	10.239,24
				33210	CC100	14.122,77
				33400	CC100	266.797,09
				33600	CC100	175.892,77

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat Econòmic

Capítols	Articles	Conceptes	Subconceptes	Subprogrames	Sector	Pressupost 2023 EUR
				33700	CC100	38.584,57
				33800	CC100	54.316,90
				34100	CC100	17.521,40
				43120	CC100	90.890,26
				43200	CC100	11.798,93
				49100	CC100	79.989,89
				49200	CC100	9.634,22
				49300	CC100	19.290,19
				49500	CC100	13.882,78
				91200	CC100	184.903,94
				92000	CC100	115.214,93
				92010	CC100	272.573,18
				92020	CC100	57.087,46
				92021	CC100	11.562,24
				92040	CC100	107.001,21
				92050	CC100	141.274,01
				92060	CC100	39.132,08
				92080	CC100	60.499,99
				92300	CC100	13.475,59
				92310	CC100	43.327,72
				92400	CC100	193.427,82
				92500	CC100	6.913,52
				92600	CC100	45.193,28
				93100	CC100	215.456,95
				93200	CC100	86.685,67
				93210	CC100	12.905,84
				93300	CC100	107.959,95
				93400	CC100	155.310,62
			Resultat			**78.300.376,06**
		121 RETRIBUC.COMPLEMENTÀRIES	12100 COMPLEMENT DESTÍ	92000	CC100	67.521,00

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat Econòmic

Capítols	Articles	Conceptes	Subconceptes		Subprogrames	Sector	Pressupost 2023 EUR
					93100	CC100	40.512,60
					93400	CC100	27.008,40
			12101	COMPLEMENT ESPECÍFIC	92000	CC100	360.969,74
					93100	CC100	216.245,72
					93400	CC100	144.724,02
			12103	ALTRES COMPLEMENTS	15320	CC100	8.979,12
					16000	CC100	7.473,12
					16100	CC100	7.844,64
					16300	CC100	11.129,40
					31110	CC100	11.912,28
					32300	CC100	5.348,76
					33700	CC100	17.507,76
					33800	CC100	7.494,72
			12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	13200	CC100	8.655.728,11
					13300	CC100	245.254,85
					13600	CC100	2.189.455,35
					15100	CC100	471.534,35
					15110	CC100	617.867,32
					15120	CC100	194.356,37
					15130	CC100	99.045,55
					15220	CC100	117.821,38
					15320	CC100	87.619,39
					16000	CC100	183.303,00
					16100	CC100	75.960,87
					16300	CC100	160.387,70
					16400	CC100	75.525,45
					16500	CC100	15.791,37
					17100	CC100	181.470,89
					17210	CC100	118.325,30
					17220	CC100	13.862,57

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat Econòmic

Capítols	Articles	Conceptes	Subconceptes	Subprogrames	Sector	Pressupost 2023 EUR
				17230	CC100	19.164,94
				17240	CC100	127.485,75
				23100	CC100	1.984.561,70
				23110	CC100	131.700,36
				24100	CC100	128.515,33
				31110	CC100	329.488,99
				31120	CC100	51.320,65
				31130	CC100	29.291,30
				32300	CC100	1.297.332,17
				33010	CC100	128.998,86
				33020	CC100	591.965,02
				33030	CC100	27.890,83
				33210	CC100	45.587,88
				33400	CC100	793.399,62
				33600	CC100	524.459,52
				33700	CC100	123.531,29
				33800	CC100	173.525,22
				34100	CC100	38.418,00
				43120	CC100	214.255,37
				43200	CC100	34.892,74
				49100	CC100	170.497,17
				49200	CC100	35.245,67
				49300	CC100	61.990,92
				49500	CC100	44.571,47
				91200	CC100	617.950,62
				92000	CC100	310.614,55
				92010	CC100	616.748,00
				92020	CC100	200.201,53
				92021	CC100	22.064,07
				92040	CC100	303.313,16

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat Econòmic

Capítols	Articles	Conceptes	Subconceptes		Subprogrames	Sector	Pressupost 2023 EUR
					92050	CC100	400.239,39
					92060	CC100	145.592,14
					92080	CC100	188.231,45
					92300	CC100	44.318,87
					92310	CC100	110.643,39
					92400	CC100	398.291,82
					92500	CC100	17.255,42
					92600	CC100	117.475,04
					93100	CC100	629.703,99
					93200	CC100	283.693,20
					93210	CC100	50.684,10
					93300	CC100	341.287,63
					93400	CC100	413.536,00
			12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	13200	CC100	44.401.841,72
					13300	CC100	1.185.448,13
					13600	CC100	13.180.910,86
					15100	CC100	2.062.582,67
					15110	CC100	3.110.558,64
					15120	CC100	1.480.363,09
					15130	CC100	367.867,86
					15220	CC100	594.165,58
					15320	CC100	441.701,54
					16000	CC100	714.389,84
					16100	CC100	279.381,32
					16300	CC100	680.110,43
					16400	CC100	313.914,62
					16500	CC100	81.840,80
					17100	CC100	838.183,07
					17210	CC100	510.358,68
					17220	CC100	203.178,76

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat Econòmic

Capítols	Articles	Conceptes	Subconceptes	Subprogrames	Sector	Pressupost 2023 EUR
				17230	CC100	84.669,66
				17240	CC100	655.527,38
				23100	CC100	12.517.768,08
				23110	CC100	431.524,83
				24100	CC100	617.107,34
				31110	CC100	1.405.641,46
				31120	CC100	195.821,20
				31130	CC100	140.998,09
				32300	CC100	8.031.006,68
				33010	CC100	424.842,75
				33020	CC100	2.007.032,94
				33030	CC100	134.684,45
				33210	CC100	190.115,93
				33400	CC100	3.216.910,05
				33600	CC100	2.298.891,23
				33700	CC100	467.942,02
				33800	CC100	732.576,61
				34100	CC100	268.883,35
				43120	CC100	1.194.639,80
				43200	CC100	196.952,13
				49100	CC100	998.359,83
				49200	CC100	153.630,84
				49300	CC100	207.574,46
				49500	CC100	216.396,54
				91200	CC100	2.358.990,21
				92000	CC100	1.592.653,07
				92010	CC100	3.598.497,19
				92020	CC100	734.911,18
				92021	CC100	177.685,07
				92040	CC100	1.634.425,40

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat Econòmic

Capítols	Articles	Conceptes	Subconceptes	Subprogrames	Sector	Pressupost 2023 EUR
				92050	CC100	1.804.869,10
				92060	CC100	569.643,70
				92080	CC100	811.723,55
				92300	CC100	184.529,13
				92310	CC100	496.493,93
				92400	CC100	2.647.382,03
				92500	CC100	92.499,09
				92600	CC100	651.945,75
				93100	CC100	2.915.831,68
				93200	CC100	1.158.165,32
				93210	CC100	359.119,41
				93300	CC100	1.469.801,35
				93400	CC100	1.913.673,08
			Resultat			**159.167.050,74**
		122 RETRIBUCIONS EN ESPÈCIE	12200 RETRIBUC.EN ESPÈCIE FUNC.	92010	CC100	1.000,00
			Resultat			**1.000,00**
		Resultat				**237.468.426,80**
	13 PERSONAL LABORAL	130 LABORAL FIX	13000 RETRIBUC.BÀSIQUES LAB.FIX	13200	CC100	35.391,65
				13600	CC100	11.481,08
				15100	CC100	12.063,69
				32300	CC100	11.481,08
				33400	CC100	16.043,33
				33600	CC100	10.237,10
				33700	CC100	11.481,08
				49100	CC100	24.127,38
				92020	CC100	12.063,69
				92040	CC100	14.003,66
				92400	CC100	26.907,72
				93210	CC100	11.481,08
				93400	CC100	420.738,42

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat Econòmic

Capítols	Articles	Conceptes	Subconceptes		Subprogrames	Sector	Pressupost 2023 EUR
			13002	ALTRES REMUNERAC.LAB.FIX	13200	CC100	479,88
			13004	C.CARRERA P.HOR.(GDP) LF	13200	CC100	18.626,69
					13600	CC100	5.190,32
					15100	CC100	5.826,99
					32300	CC100	5.826,99
					33400	CC100	7.672,95
					33600	CC100	4.872,11
					33700	CC100	5.826,99
					49100	CC100	11.653,98
					92020	CC100	5.826,99
					92040	CC100	6.463,54
					92400	CC100	12.290,53
					93210	CC100	5.826,99
					93400	CC100	204.801,24
			13005	COMP.LLOC TRAB.LAB. FIX	13200	CC100	48.489,91
					13600	CC100	17.024,49
					15100	CC100	17.024,49
					32300	CC100	17.024,49
					33400	CC100	20.537,54
					33600	CC100	15.270,00
					33700	CC100	17.024,49
					49100	CC100	36.440,26
					92020	CC100	18.220,13
					92040	CC100	19.815,75
					92400	CC100	38.035,88
					93210	CC100	17.024,49
					93400	CC100	650.299,62
			13006	COMP. ACTIVITAT LABORAL FIX	13200	CC100	585,60
					13600	CC100	215,12
					15100	CC100	215,12

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat Econòmic

Capítols	Articles	Conceptes	Subconceptes	Subprogrames	Sector	Pressupost 2023 EUR
				32300	CC100	215,12
				33400	CC100	303,12
				33600	CC100	180,16
				33700	CC100	215,12
				49100	CC100	430,24
				92020	CC100	215,12
				92040	CC100	305,84
				92400	CC100	520,96
				93210	CC100	215,12
				93400	CC100	8.654,56
			Resultat			**1.863.189,89**
		131 LABORAL TEMPORAL	13100 RETRIB.BÀSIQUES LAB.TEMPORAL	15110	CC100	13.124,74
				17100	CC100	43.931,10
				17210	CC100	57.978,62
				17220	CC100	31.168,95
				17230	CC100	11.772,37
				17240	CC100	11.481,00
				23100	CC100	170.902,99
				24110	CC100	582.808,94
				31110	CC100	55.383,20
				33400	CC100	33.633,81
				33600	CC100	23.841,74
				43120	CC100	37.148,18
				91200	CC100	32.468,55
				92010	CC100	635.464,84
				92310	CC100	14.423,87
				92600	CC100	20.987,47
			13101 ALT.REMUNERAC.LAB.TEMPOR.	92010	CC100	12.087,26
			13102 ALT.REMUN.LAB.TEMPORAL	24110	CC100	8.357.267,63
			13104 C.C.PROF.HOR.(GDP)LAB.TEM	15110	CC100	7.036,40

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat Econòmic

Capítols	Articles	Conceptes	Subconceptes		Subprogrames	Sector	Pressupost 2023 EUR
					17100	CC100	23.180,47
					17210	CC100	22.573,24
					17220	CC100	15.231,20
					17230	CC100	5.826,99
					17240	CC100	5.190,32
					23100	CC100	59.833,04
					24110	CC100	19.487,82
					31110	CC100	21.300,02
					33400	CC100	13.499,94
					33600	CC100	9.582,47
					43120	CC100	18.690,38
					91200	CC100	11.653,86
					92010	CC100	81.785,17
					92310	CC100	6.463,54
					92600	CC100	6.463,54
			13105	C.LLOC TREB. LAB TEMP	15110	CC100	17.024,49
					17100	CC100	66.140,29
					17210	CC100	77.099,67
					17220	CC100	38.922,49
					17230	CC100	17.449,01
					17240	CC100	17.449,01
					23100	CC100	243.683,39
					31110	CC100	74.732,93
					33400	CC100	46.792,53
					33600	CC100	28.641,96
					43120	CC100	61.292,61
					91200	CC100	60.559,69
					92310	CC100	19.815,75
					92600	CC100	28.641,96
			13106	C.ACT.PROF.LAB.TEMPORAL	15110	CC100	215,12

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat Econòmic

Capítols	Articles	Conceptes	Subconceptes	Subprogrames	Sector	Pressupost 2023 EUR
				17100	CC100	704,40
				17210	CC100	1.556,00
				17220	CC100	630,40
				17230	CC100	218,12
				17240	CC100	218,12
				23100	CC100	9.104,52
				24110	CC100	9.690,88
				31110	CC100	1.468,28
				33400	CC100	840,80
				33600	CC100	625,08
				43120	CC100	452,52
				91200	CC100	750,88
				92010	CC100	25.986,52
				92310	CC100	305,84
				92600	CC100	625,08
			13107 COMPL.PLUS HOMOLOGACIÓ	24110	CC100	39.496,56
				92010	CC100	73.556,18
			Resultat			**11.438.364,74**
		Resultat				**13.301.554,63**
	15 INCENTIUS AL RENDIMENT	150 PRODUCTIVITAT	15000 PRODUCTIVITAT	92000	CC100	53.921,96
				93100	CC100	32.327,80
				93400	CC100	21.594,16
			15001 COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	13200	CC100	456.160,79
				13300	CC100	19.260,22
				13600	CC100	18.551,73
				15100	CC100	36.214,98
				15110	CC100	52.339,89
				15120	CC100	25.955,72
				15130	CC100	6.066,80
				15220	CC100	10.667,91

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat Econòmic

Capítols	Articles	Conceptes	Subconceptes	Subprogrames	Sector	Pressupost 2023 EUR
				15320	CC100	7.696,43
				16000	CC100	11.920,74
				16100	CC100	4.664,99
				16300	CC100	11.470,83
				16400	CC100	3.887,67
				16500	CC100	1.429,48
				17100	CC100	12.828,84
				17210	CC100	8.421,60
				17220	CC100	4.104,00
				17230	CC100	1.511,00
				17240	CC100	8.049,69
				23100	CC100	230.051,62
				23110	CC100	8.085,26
				24100	CC100	11.240,91
				31110	CC100	26.299,92
				31120	CC100	4.008,76
				31130	CC100	2.389,69
				32300	CC100	130.173,55
				33010	CC100	9.042,30
				33020	CC100	42.553,52
				33030	CC100	1.978,52
				33210	CC100	3.015,12
				33400	CC100	42.963,10
				33600	CC100	25.389,80
				33700	CC100	5.461,55
				33800	CC100	9.472,12
				34100	CC100	4.617,17
				43120	CC100	12.743,01
				43200	CC100	3.316,43
				49100	CC100	14.316,08

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat Econòmic

Capítols	Articles	Conceptes	Subconceptes	Subprogrames	Sector	Pressupost 2023 EUR
				49200	CC100	2.687,51
				49300	CC100	2.866,54
				49500	CC100	3.896,22
				91200	CC100	30.944,73
				92000	CC100	26.419,03
				92010	CC100	55.054,44
				92020	CC100	11.473,54
				92021	CC100	3.654,10
				92040	CC100	32.697,08
				92050	CC100	26.867,97
				92060	CC100	10.353,36
				92080	CC100	13.666,49
				92300	CC100	3.567,80
				92310	CC100	6.252,68
				92400	CC100	41.704,24
				92500	CC100	1.477,56
				92600	CC100	12.492,21
				93100	CC100	51.666,24
				93200	CC100	19.018,02
				93210	CC100	8.660,62
				93300	CC100	25.957,82
				93400	CC100	30.144,05
			Resultat			**1.817.687,91**
		151 GRATIFICACIONS	15100 GRATIFICACIONS	13200	CC100	1.000,00
				13600	CC100	1.000,00
			Resultat			**2.000,00**
		Resultat				**1.819.687,91**
	16 QUOTES, PRESTAC. DESP. CÀRRE	160 QUOTES SOC.A CÀRREC EMPR.	16000 SEGURETAT SOCIAL	13200	CC100	28.079.468,32
				13300	CC100	615.380,17
				13600	CC100	7.487.352,39

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat Econòmic

Capítols	Articles	Conceptes	Subconceptes	Subprogrames	Sector	Pressupost 2023 EUR
				15100	CC100	958.079,13
				15110	CC100	1.644.685,44
				15120	CC100	763.869,28
				15130	CC100	167.875,13
				15220	CC100	290.052,54
				15320	CC100	209.138,85
				16000	CC100	380.274,99
				16100	CC100	127.874,19
				16300	CC100	349.678,15
				16400	CC100	152.033,31
				16500	CC100	39.844,44
				17100	CC100	454.734,55
				17210	CC100	307.609,34
				17220	CC100	121.705,03
				17230	CC100	39.047,09
				17240	CC100	319.374,36
				23100	CC100	6.925.711,03
				23110	CC100	209.370,07
				24100	CC100	291.265,62
				24110	CC100	2.539.608,10
				31110	CC100	781.103,01
				31120	CC100	89.293,37
				31130	CC100	63.378,48
				32300	CC100	4.288.257,19
				33010	CC100	190.153,83
				33020	CC100	1.012.402,20
				33030	CC100	65.327,53
				33210	CC100	91.669,12
				33400	CC100	1.765.501,00
				33600	CC100	1.184.810,80

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat Econòmic

Capítols	Articles	Conceptes	Subconceptes	Subprogrames	Sector	Pressupost 2023 EUR
				33700	CC100	260.640,47
				33800	CC100	369.241,97
				34100	CC100	125.256,15
				43120	CC100	651.336,06
				43200	CC100	75.651,05
				49100	CC100	525.084,72
				49200	CC100	65.298,13
				49300	CC100	117.954,84
				49500	CC100	101.858,91
				91200	CC100	2.988.404,57
				92000	CC100	679.512,26
				92010	CC100	2.047.240,49
				92020	CC100	373.823,07
				92021	CC100	86.452,12
				92040	CC100	813.308,68
				92050	CC100	950.844,28
				92060	CC100	279.394,53
				92080	CC100	386.518,08
				92300	CC100	97.937,54
				92310	CC100	282.961,16
				92400	CC100	1.295.561,65
				92500	CC100	45.070,90
				92600	CC100	331.785,70
				93100	CC100	1.367.566,50
				93200	CC100	565.482,68
				93210	CC100	91.869,27
				93300	CC100	708.939,81
				93400	CC100	1.376.732,99
			Resultat			**79.067.656,63**
		161 PRESTACIONS SOCIALS	16103 ACC.SOC.PASSIUS I ORFES F.	92010	CC100	1.000,00

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat Econòmic

Capítols	Articles	Conceptes	Subconceptes	Subprogrames	Sector	Pressupost 2023 EUR
			16105 PENSIONS A CÀRREC E.LOCAL	21100	CC100	4.000,00
			Resultat			**5.000,00**
		162 DESP. SOC. DE PERSONAL	16202 TRANSPORT DE PERSONAL	92010	CC100	1.000,00
			16204 ACCIÓ SOCIAL	92010	CC100	1.000,00
			Resultat			**2.000,00**
		Resultat				**79.074.656,63**
	Resultat					**338.790.210,36**
2 DESPESES EN BÉNS CORRENTS	20 ARRENDAMENTS	202 ARREND.EDIF. I ALT.CONSTR	20200 ARREND.EDIF.I ALT.CONSTR.	13200	DE140	51.642,70
				13300	LJ160	2.550,00
				13600	DD670	2.600,00
				15220	GD660	200.000,00
				23100	KC150	118.710,72
					KK550	431.134,00
				24100	IF650	5.378,11
				32600	ME280	332.260,00
				33020	MP630	80.629,60
				33210	MD260	83.309,79
				33700	KG720	21.725,52
				33800	MF580	528,20
				43200	IK740	1.000,00
				49500	IC1K0	44.232,00
				92000	CV003	30.371,00
				92400	IE970	4.500,00
					JU130	6.902,93
				93210	P61F0	24.437,16
				93300	CY510	3.000,00
			Resultat			**1.444.911,73**
		203 ARREND.MAQ.INST.UTILL.	20300 ARREND. MAQ.INST I UTILLA	13200	DE140	19.655,00
				24100	IF650	7.248,00
				31110	KH200	100,00

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat Econòmic

Capítols	Articles	Conceptes		Subconceptes		Subprogrames	Sector	Pressupost 2023 EUR
						33020	MP630	16.051,03
						33700	KG720	10.000,00
						33800	MF580	10.000,00
						43120	IB520	56.000,00
						91200	A0020	20.000,00
						92060	CD110	25.001,24
						92400	IE970	20.000,00
							JU130	1.000,00
				Resultat				**185.055,27**
		204	ARREND.MAT.TRANSPORT	20400	ARREND.MAT. TRANSPORT	13200	DE140	923.600,00
						17240	FP760	5.590,00
						24100	IF650	3.100,00
						33800	MF580	6.000,00
						43200	IK740	1.000,00
						92050	CD110	32.882,85
				Resultat				**972.172,85**
		205	ARREND. MOBIL. I ESTRIS	20500	ARREND. MOBIL. I ESTRIS	33020	MP630	6.061,09
						33210	MD260	6.000,00
						33400	MD260	100,00
						33420	MD260	100,00
						33800	MF580	107.000,00
						91200	A0020	80.000,00
						92400	JU130	1.000,00
				Resultat				**200.261,09**
		206	ARREND.EQU.PROC.INFORM.	20600	ARREND.EQU.PROC.INFORM.	13200	DE140	100.000,00
						13600	DD670	1.500,00
						23100	KC150	9.201,78
						24100	IF650	80.181,02
						92040	CI080	1.285.846,03
						93100	A2000	1.000,00

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat Econòmic

Capítols	Articles	Conceptes	Subconceptes	Subprogrames	Sector	Pressupost 2023 EUR
			Resultat			**1.477.728,83**
		208 ARREND. ALT.IMMOB.MAT	20800 ARREND. ALT.IMMOB.MAT.	33020	MP630	23.317,00
				34100	MJ700	48.165,00
			Resultat			**71.482,00**
		209 CÀNONS	20900 CÀNONS	16000	FU290	470.972,63
				16100	FU290	2.310.391,21
				17230	FZ920	9.439,65
				33020	MP630	6.738,37
				33400	MD260	21.211,44
				43120	IB520	4.136,15
				92040	CI080	419,93
				93300	CY510	3.000,00
			Resultat			**2.826.309,38**
		Resultat				**7.177.921,15**
	21 REP MANT.I CONSERV.	210 REP. I CONSERV. INFRAEST.	21000 INFRAESTRUCT. I BÉNS NAT.	13300	LJ160	10.551.462,78
				15320	GG230	4.600.465,96
				16000	FU290	14.384.219,06
				17100	FD310	22.267.150,37
				17240	FP760	1.588.083,16
			21001 CONSER.MANT.INFR.I B.NAT	13300	LJ160	7.090.419,64
				16000	FU290	226.111,10
			21002 INFRAESTRUCT.I BÉNS.NAT.	16000	FU290	17.400,00
			Resultat			**60.725.312,07**
		212 REP. I CONSERV.EDIF.I ALT.CONST.	21200 CONS,MANT,EDIF. O.CONST.	13200	DE140	39.000,00
				15220	GD660	384.226,32
				16400	CD110	50.133,35
					FK890	7.060,67
				17230	FZ920	23.758,77
				23100	KC150	15.000,00
					KI590	6.000,00

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat Econòmic

Capítols	Articles	Conceptes	Subconceptes	Subprogrames	Sector	Pressupost 2023 EUR
					KK550	27.540,00
				24100	IF650	6.340,00
				31130	FO000	100,00
				32300	CD110	2.963.700,56
				33600	MP250	363.048,00
				33700	KG720	200,00
				33800	MF580	528,20
				34100	MJ700	48.307,61
				43120	CD110	359.766,73
				92050	CD110	6.037.067,79
				93300	CY510	150.000,00
			Resultat			**10.481.778,00**
		213 REP. I CONSERV. MAQUIN.	21300 MAQ. INST. I UTILLATGE	13200	DE140	33.085,00
				13600	DD670	149.084,25
				15110	LN220	2.100,00
				15120	LN390	6.000,00
				16100	FU290	850.191,59
				16400	FK890	409.083,75
				16500	CD110	4.164.800,00
				17210	FZ920	63.994,79
				17230	FZ920	8.634,12
				17240	FP760	7.000,00
				23100	KK550	15.000,00
				24100	IF650	2.800,00
				31110	KH200	100,00
				31120	FZ920	107.187,58
				31130	FO000	1.000,00
				33420	MD260	100,00
				33600	MP250	40.000,00
				33800	MF580	20.000,00

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat Econòmic

Capítols	Articles	Conceptes		Subconceptes		Subprogrames	Sector	Pressupost 2023 EUR
						43120	IB520	8.543,64
						92010	CC1E0	5.200,00
						92060	CD110	4.919,82
				Resultat				**5.898.824,54**
		214	ELEMENTS DE TRANSPORT	21400	ELEMENTS DE TRANSPORT	13200	DE140	105.000,00
						13600	DD670	320.379,00
						17240	FP760	1.000,00
						92030	CD110	216.000,00
				Resultat				**642.379,00**
		215	CONSERV.MOBILIARI I ESTRIS	21500	MOBILIARI	92060	CD110	46.006,23
				Resultat				**46.006,23**
		216	EQ. PROC.INFORMACIÓ	21600	EQ. PROC. INFORMACIÓ	13200	DE140	35.000,00
						13600	DD670	5.000,00
						24100	IF650	6.985,77
						33800	MF580	528,20
						49200	AH640	1.000,00
						92040	CI080	808.344,53
							CI1D0	100.000,00
						93100	AE420	2.035.361,57
				Resultat				**2.992.220,07**
		219	ALT.IMMOBILITZAT MATERIAL	21900	ALT.IMMOBILITZAT MATERIAL	13200	DE140	82.000,00
						13600	DD670	98.048,66
						16400	FK890	4.185,00
						32300	ME280	15.500,00
						33020	MP630	43.727,02
						33700	KG720	600,00
						33800	MF580	90.000,00
						92040	CI080	501.998,78
						92060	CD110	13.000,00
				Resultat				**849.059,46**

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat Econòmic

Capítols	Articles	Conceptes	Subconceptes	Subprogrames	Sector	Pressupost 2023 EUR
		Resultat				**81.635.579,37**
	22 MAT., SUBMINISTRAMENTS I ALTRI	220 MATERIAL D'OFICINA	22000 MAT.OFICINA NO INVENTAR.	13200	DE140	3.000,00
				17240	FP760	500,00
				24100	IF650	61.418,18
				33700	KG720	500,00
				33800	MF580	528,20
				92010	CC400	150,00
				92060	CD110	500.000,00
				92400	IE970	3.000,00
				93100	A2000	1.000,00
					AE420	780,27
					AE540	1.448,97
				93200	AE960	27.901,90
			22001 PREMSA, LLIBRES, REV. I ALT.	15100	GC320	500,00
					GC570	300,00
				15120	LN390	800,00
				17100	FD310	350,00
				17240	FP760	837,00
				24100	IF650	43.000,00
				31120	FZ920	575,89
				33800	MF580	528,20
				91200	A0020	3.000,00
				92000	A5000	34.600,00
					A7790	64.708,56
				92010	CC400	150,00
				92300	AH008	188,65
				92400	IE970	3.000,00
				92600	AG530	65.000,00
				93100	A2000	3.000,00
					AE420	806,28

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat Econòmic

Capítols	Articles	Conceptes	Subconceptes	Subprogrames	Sector	Pressupost 2023 EUR
					AE540	9.126,00
				93210	P61F0	792,70
			22002 MAT.INFORMÀTIC NO INV.	13200	DE140	18.500,00
				15100	GC320	1.000,00
				24100	IF650	1.700,00
				33700	KG720	200,00
				92060	CD110	126.828,68
				93100	A2000	500,00
					AE420	685,34
			Resultat			**980.904,82**
		221 SUBMINISTRAMENTS	22100 ENERGIA ELÈCTRICA	16500	CD110	12.263.000,00
				32300	CD110	1.871.500,00
				33400	MD260	10.000,00
				92050	CD110	7.539.745,25
			22101 AIGUA	15220	GD660	500,00
				16100	FU290	374.000,00
				23100	KC150	1.800,00
					KI590	3.000,00
			22102 GAS	13600	DD670	15.000,00
				92050	CD110	800.000,00
			22103 COMB. I CARBURANTS	32300	ME280	140.000,00
				92030	CD110	690.000,00
			22104 VESTUARI	13200	DE140	649.979,00
				13600	DD670	109.293,71
				24100	IF650	66.000,00
				92060	CD110	141.946,54
			22105 PRODUCT. ALIMENTOSOS	33700	KG720	750,00
				92010	CC400	150,00
				92400	IE970	10.000,00
					JU130	1.000,00

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat Econòmic

Capítols	Articles	Conceptes	Subconceptes		Subprogrames	Sector	Pressupost 2023 EUR
			22106	ALT.PROD.FARMACÈUTICS	13200	DE140	315.484,54
					13600	DD670	6.000,00
					24100	IF650	7.360,00
					31110	KH200	100,00
					31130	FO000	217.372,16
					92010	CC1E0	589.210,28
			22110	PRODUCTES NETEJA I HIGIENE	24100	IF650	17.645,45
					92060	CD110	45.000,00
			22112	MAT.ELÈCTR.I TELECOMUN.	33400	MD260	100,00
			22113	MANUTENCIÓ ANIMALS	13200	DE140	110.000,00
					13600	DD670	11.700,00
					17100	FD310	3.000,00
					31130	FO000	50.537,98
			22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	13200	DE140	140.000,00
					13600	DD670	27.000,00
					17100	FD310	3.000,00
					17220	FV910	1.000,00
					17230	FZ920	1.590,30
					17240	FP760	34.739,90
					23100	KD610	665,50
						KI590	2.999,00
						KK550	15.000,00
					24100	IF650	100.858,66
					31110	KH200	100,00
					31120	FZ920	90.607,41
					31130	FO000	100,00
					32300	ME280	64.469,94
					33020	MP630	36.141,38
					33210	MD260	73.000,00
					33420	MD260	100,00

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat Econòmic

Capítols	Articles	Conceptes		Subconceptes		Subprogrames	Sector	Pressupost 2023 EUR
						33700	KG720	10.606,71
						33800	MF580	202.556,15
						34100	MJ700	9.633,00
						43120	IB520	5.000,00
						91200	A0020	5.000,00
						92010	CC1E0	1.000,00
							CC400	6.000,00
						92020	A0180	2.000,00
						92060	CD110	47.500,00
						92400	IE970	50.000,00
							JU130	1.000,00
				Resultat				**26.992.842,86**
		222	COMUNICACIONS	22200	TELECOMUNICACIONS	92050	CD110	882.299,06
				22201	POSTALS	92060	CD110	5.500.000,00
				22203	INFORMÀTIQUES	32600	ME280	3.806,00
				Resultat				**6.386.105,06**
		223	DESP. B.CORRTS.TRANSPORT	22300	TRANSPORT	23100	KC150	69.086,46
				Resultat				**69.086,46**
		224	PRIMES D'ASSEGURANCES	22400	PRIMES D'ASSEGURANCES	92060	CD110	1.486.803,84
				Resultat				**1.486.803,84**
		225	TRIBUTS	22500	TRIBUTS ESTATALS	15110	LN240	500,00
						16210	FJ300	4.589.795,53
						24100	IF650	500,00
						33800	MF580	528,20
						92000	AG530	1.000,00
						92060	CD110	500,00
				22501	TRIBUTS DE LES CCAA	24100	IF650	300,00
				22502	TRIBUTS LOCALS	13200	DE140	500,00
						15220	GD660	6.500,00
						24100	IF650	200,00

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat Econòmic

Capítols	Articles	Conceptes		Subconceptes		Subprogrames	Sector	Pressupost 2023 EUR
						93300	CY510	16.000,00
				Resultat				**4.616.323,73**
		226	DESP. BÉNS CORRENTS	22601	ATENC. PROTOCOL. I REPRES.	91200	A0020	152.000,00
				22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	13200	DE140	41.000,00
						13300	LJ160	6.500,00
						15100	GC330	1.500,00
							GC570	100,00
						15220	GD660	15.000,00
						16000	FU290	60.000,00
						17220	FV910	1.000,00
						17240	FP760	1.361,00
						23100	KI590	3.000,00
							KK550	20.000,00
						24100	IF650	7.800,00
						31110	KH200	6.000,00
						31130	FO000	10.000,00
						33020	MP630	32.572,62
						33210	MD260	23.030,74
						33400	MD260	144.458,75
							MP730	55.000,00
						33700	KG720	30.000,00
						33800	MF580	855,00
						34100	MJ700	711.874,74
						43120	IB520	26.800,00
						43200	IK740	30.220,00
						49500	IC1K0	65.566,62
						92040	CI1D0	15.000,00
						92400	JH170	120.000,00
							JU130	38.802,92
						92600	AG530	721.635,99

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat Econòmic

Capítols	Articles	Conceptes	Subconceptes		Subprogrames	Sector	Pressupost 2023 EUR
					93200	AG530	12.000,02
			22603	PUBLICACIÓ DIARIS OFIC.	15100	GC320	2.000,00
						GC340	337,94
						GC570	100,00
					24100	IF650	700,00
					43120	IB520	5.000,00
					92000	AG530	1.000,00
					92010	CC100	4.672,01
					93100	AE420	19.266,00
					93200	AE460	1.000,00
					93300	CY510	250,00
			22604	JURÍDICS, CONTENCIOSOS	15100	GC320	1.000,00
						GC330	1.500,00
					92000	A5000	149.860,00
					93300	CY510	10.000,00
			22606	REUNIONS, CONF. I CURSOS	13200	DE140	72.500,00
					13300	LJ160	16.400,00
					13600	DD670	80.000,00
					24100	IF650	9.186,42
					43200	IK740	2.000,00
					91200	A0770	140.000,00
					92010	CC400	50.000,00
			22609	ACTIV. CULT. I ESPORT.	33020	MP630	285.320,02
					33210	MD260	277.812,38
					33400	MD260	100,00
						MP250	390.069,63
						MP630	22.113,39
						MP730	135.244,43
					33420	MD260	261.410,46
					33700	KG720	15.000,00

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat Econòmic

Capítols	Articles	Conceptes	Subconceptes		Subprogrames	Sector	Pressupost 2023 EUR
					33800	MF580	900.000,00
					34100	MJ700	100.000,00
					43200	IK740	5.000,00
					92400	IE970	241.000,00
						JU130	195.000,00
			22699	ALTRES DESP. DIVERSES	13200	DE140	8.000,00
					13600	DD670	10.000,00
					15100	GC320	42.000,00
						GC330	2.000,00
						GC570	100,00
						GC620	3.000,00
					15110	GC380	500,00
					15300	GC340	17.250,00
					16000	FU290	617.500,00
					17100	FD310	1.515,00
					17240	FP760	1.000,00
					23100	KC150	40.000,00
						KI590	6.000,00
						KK550	15.514,35
					23110	KH800	1.000,00
					24100	IF650	40.496,66
					24120	IF650	3.681.498,76
					31110	KH200	2.000,00
					31130	FO000	2.000,00
					32300	CD110	1.000,00
					32600	ME280	10.000,00
					33020	MP630	99.656,78
					33400	MD260	4.185,00
						MP630	9.326,50
						MP730	12.000,00

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat Econòmic

Capítols	Articles	Conceptes	Subconceptes	Subprogrames	Sector	Pressupost 2023 EUR
				33600	MP250	17.576,03
				33700	GC340	309.366,07
				33800	MF580	597.000,00
				34100	MJ700	60.210,80
				43120	IB520	37.200,00
				43200	IK740	47.950,00
				49500	A0770	2.500.000,00
					IC1K0	15.000,00
				91200	A0020	10.000,00
					A0770	52.172,29
				92000	A1780	19.806,28
					CV003	321.644,20
				92010	CC400	279.689,27
				92050	CD110	1.000,00
				92060	CD110	1.000,00
				92400	JU130	1.000,00
				92600	AG530	60.000,00
				93100	A2000	500,00
					AE420	53.533,00
					AE540	167.310,00
				93200	AE460	5.200,00
				93300	CY510	1.000,00
			Resultat			**14.933.622,07**
		227 TREB. REALIZ.ALTRES EMPR	22700 NETEJA I HIGIENE	16210	FJ300	37.920.000,00
				16300	FJ300	43.512.345,10
				31110	KH200	100,00
				32300	CD110	6.462.774,57
				43120	CD110	693.695,59
				92050	CD110	4.751.231,63
				92060	CD110	51.946,39

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat Econòmic

Capítols	Articles	Conceptes	Subconceptes		Subprogrames	Sector	Pressupost 2023 EUR
			22701	SEGURETAT	23100	KC150	377.978,27
					33420	MD260	59.290,00
					33600	MP250	1.367.765,00
					33800	MF580	50.000,00
					43120	IB520	57.499,52
			22702	VALORACIONS I PERITATGES	15100	GC570	5.000,00
			22705	PROCESSOS ELECTORALS	92310	A0770	205.000,00
			22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	13200	DE140	10.000,00
					13300	LJ160	96.000,00
					15100	GC330	2.000,00
						GC340	77.750,00
					15110	GC380	8.370,00
					15220	GD660	100.000,00
					15320	GG230	13.207,15
					16100	FU290	100.740,00
					16500	CD110	359.999,20
					17100	FD310	3.000,00
					17210	FZ920	3.105,75
					17220	FV910	54.500,00
					17240	FP760	113.439,00
					24100	IF650	15.000,00
					31120	FZ920	8.065,54
					31130	KH200	18.150,00
					33400	MD260	53.110,05
					33800	MF580	73.630,00
					34100	MJ700	80.000,00
					43120	IB520	122.529,16
					43200	IK740	61.400,00
					49200	AH640	405.040,18
					91200	A0770	60.000,00

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat Econòmic

Capítols	Articles	Conceptes	Subconceptes		Subprogrames	Sector	Pressupost 2023 EUR
					92021	AH004	402.000,00
					92040	CI080	4.060.751,45
						CI1D0	1.100.198,00
					92050	CD110	1.000,00
					92300	AH008	69.795,40
					92400	IE970	28.224,00
					93100	A2000	115.830,90
						AE480	380.000,00
						AE540	42.588,00
					93200	AE460	21.780,00
						AE470	142.500,00
						AE960	99.655,00
					93300	CY510	18.500,00
			22708	S.RECAPTACIÓ A FAVOR L'ENT.	93200	AE460	2.300.000,00
						AE500	726.000,00
			22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	13200	DE140	37.500,00
					13300	DE140	4.771.273,74
						LJ160	45.000,00
					13600	DD670	20.000,00
					15100	GC340	15.903,00
					15110	GC360	258.560,60
						GC380	1.326.041,50
					15220	GD660	244.523,68
					16000	FU290	127.000,00
					16400	FK890	1.173.500,00
					17100	FD310	126.000,00
					17220	FV910	10.000,24
					17230	FZ920	1.551.216,71
					17240	FP760	255.000,00
					23100	FZ920	1.425,00

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat Econòmic

Capítols	Articles	Conceptes	Subconceptes	Subprogrames	Sector	Pressupost 2023 EUR
					KC150	23.503.360,79
					KD610	1.131.123,63
					KI590	1.593.029,97
					KK550	4.835.608,50
				23110	KH800	153.097,10
				24100	IF650	1.239.452,81
				31110	KH200	9.122,19
				31130	FO000	834.844,99
					KH200	1.857.853,39
				32300	ME280	1.386.224,73
				33020	MP630	93.157,31
				33210	MD260	40.912,52
				33400	MD260	1.931.465,53
					MP250	287.719,23
					MP730	676.958,69
				33420	MD260	667.036,28
				33600	MP250	7.621,79
				33700	KG720	1.548.436,35
				33800	MF580	1.251.613,49
				34100	MJ700	245.488,13
				41000	FV910	58.212,50
				43120	IB520	378.620,00
				43200	IK740	74.825,00
				44110	LJ160	95.000,00
				49200	AH640	4.000,00
				49500	IC1K0	74.095,00
				91200	A0020	15.000,00
				92000	A01G0	1.000,00
				92010	CC090	26.000,00
					CC1E0	595.533,80

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat Econòmic

Capítols	Articles	Conceptes	Subconceptes	Subprogrames	Sector	Pressupost 2023 EUR
					CC400	258.504,47
				92020	A0180	13.960,00
				92040	CI080	60.589,17
				92060	CD110	264.960,81
				92109	AH004	1.300.000,00
				92300	AH008	90.220,00
				92400	IE970	46.000,00
					JH170	310.702,32
					JU130	80.828,40
				92500	JF690	588.000,00
				92600	AG530	213.683,80
				93100	AE420	9.633,00
				93200	AE470	425.000,00
			Resultat			**165.103.925,01**
		Resultat				**220.569.613,85**
	23 INDEMINITZ.PER SERVEIS	230 INDEMNITZ. DIETES	23020 DEL PERSONAL NO DIRECTIU	13200	DE140	153.000,00
				13600	DD670	5.000,00
				33020	MP630	16.732,52
				92010	CC100	30.901,28
					CC400	1.000,00
				92040	CI1D0	1.800,00
			23030 DESP.DIET.PONENT I FORMAD.	92010	CC400	8.000,00
			Resultat			**216.433,80**
		231 LOCOMOCIÓ	23100 MEMBRES ÒRG.GOVERN	91200	A0770	60.558,00
			23120 DEL PERSONAL NO DIRECTIU	92010	CC100	12.000,00
			23130 DESP.VIAJ.PONENTS I FORM	92010	CC400	11.000,00
			Resultat			**83.558,00**
		233 ALTRES INDEMNITZACIONS	23300 ALTRES INDEMNITZACIONS	92010	CC100	14.000,00
					CC400	200.103,00
				92400	IE970	120.000,00

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat Econòmic

Capítols	Articles	Conceptes	Subconceptes	Subprogrames	Sector	Pressupost 2023 EUR
			Resultat			**334.103,00**
		Resultat				**634.094,80**
	24 DESPESES DE PUBLICACIONS	240 DESPESES D'EDICIÓ I DISTR	24000 DESP. EDICIÓ I DISTRIBUC	33400	MP730	24.000,00
			Resultat			**24.000,00**
		Resultat				**24.000,00**
	Resultat					**310.041.209,17**
3 DESPESES FINANCERES	31 DE PRÈSTECS I OP.FINANC.EUR	310 INTERESSOS	31001 INT.BBVA 8,5M 2004	01100	AE860	73.160,45
			31002 INT.CMPTES.CRÈDIT A C/T	01100	AE860	500.000,00
			31003 INT.BBVA 45,2M 2005	01100	AE860	404.296,35
			31004 INT.BBVA 34,8M 2005	01100	AE860	378.246,80
			31005 INT.BANKIA 30M 2005	01100	AE860	327.846,77
			31008 INT.SABADELL 13M 2006	01100	AE860	140.498,48
			31009 INT.SANTANDER 13,3M 2006	01100	AE860	145.748,79
			31010 INT.EUROCAJARURAL 10M 2019	01100	AE860	162.063,32
			31011 INT.BBVA 30,2M 2006	01100	AE860	371.270,11
			31012 INT.B. SABADELL 5M 2019	01100	AE860	81.559,55
			31013 INT.SANTANDER 11,7M 2007	01100	AE860	136.122,19
			31014 INT.SABADELL 39,1M 2007	01100	AE860	529.113,51
			31015 INT.COMMERZBANK (EUROHYPO) 10M 20	01100	AE860	122.133,01
			31016 INT.ICO 40,1M 2008	01100	AE860	514.078,82
			31019 INT. NOVA OPERACIÓ 2022	01100	AE860	754.804,94
			31020 INT.COMMERZBANK (EUROHYPO) 10M 20	01100	AE860	62.354,17
			31030 INTERESSOS CAIXANBANK 1,08M 2021	01100	AE860	1.856,52
			31031 INTERESSOS ABANCA 1,08M 2021	01100	AE860	1.856,52
			31032 INTERESSOS KUTXABANK 1,08M 2021	01100	AE860	1.856,52
			31033 INTERESSOS CAJAMAR 1,08M 2021	01100	AE860	1.856,52
			31034 INTERESSOS ABANCA 65M 2021	01100	AE860	1.729.421,30
			31035 INTERESSOS KUTXABANK 20M 2021	01100	AE860	544.545,98
			31036 INTERESSOS CAIXA ONTINYENT 9M 2021	01100	AE860	127.717,44
			31037 INTERESSOS LIBERBANK 11M 2021	01100	AE860	9.114,84

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat Econòmic

Capítols	Articles	Conceptes	Subconceptes	Subprogrames	Sector	Pressupost 2023 EUR
			31057 INT.CONVENI ASSOC.FALLER.	01100	AE860	50.000,00
			31065 INT. LIBERBANK 28M 2018	01100	AE860	259.710,89
			31092 INT.BEI 60M 2002	01100	AE860	49.088,73
			Resultat			**7.480.322,52**
		311 DESÈSES FORMAL,MOD.,CANCEL·L.	31101 COMIS.DESP.FORMALITZ.PTECS.	01100	AE860	100.000,00
			Resultat			**100.000,00**
		Resultat				**7.580.322,52**
	35 INTERESSOS DEMORA I ALTRES	352 INTERESSOS DE DEMORA	35200 INTERESSOS DE DEMORA	01100	AE540	4.009.718,00
			Resultat			**4.009.718,00**
		359 ALTRES DESPESES FINANCERES	35900 ALTRES DESPESES FINANCERES	01100	AE860	6.000,00
				13300	LJ160	38.097,48
				92000	AE460	250.000,00
			Resultat			**294.097,48**
		Resultat				**4.303.815,48**
	Resultat					**11.884.138,00**
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	41 A OO.AA. ADMTIVOS ENT.LOCAL	410 A OO.AA. ADMTIVOS ENT.LOCAL	41000 TRANSF.A OO.AA. ADMT.E.LOC.	33030	MP630	14.333.708,91
				33400	MP730	582.331,43
				33800	MF580	2.598.434,62
				34100	MJ700	14.787.328,80
				41000	FV910	1.320.628,11
			41001 TRANSF.A OO.AA .ADMT.E.LOC.	17100	FD310	13.130.443,34
			41004 TRANSF.A OO.AA .ADMT.E.LOC.	32600	KC150	5.266.644,01
			Resultat			**52.019.519,22**
		Resultat				**52.019.519,22**
	42 A L'ADMÓ. DE L'ESTAT	423 A S.MERC.EST.E.PÚB. EMPR. I ALT.	42390 ALT. SUBV.S.MER,E.PÚB.I ALT. ORG	33400	MP730	33.575,00
				49500	IC1K0	20.040,00
			Resultat			**53.615,00**
		Resultat				**53.615,00**
	44 A ENS PÚB.I SOC.MERC, DE L'E.LO	442 SUBV.REDUIR PREU .CONSUM.	44200 SUBV.REDUIR PREU .CONSUM.	23100	LJ160	27.812.206,04
			Resultat			**27.812.206,04**

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat Econòmic

Capítols	Articles	Conceptes	Subconceptes	Subprogrames	Sector	Pressupost 2023 EUR
		449 ENT.LOCAL	44900 ALT.T RANSF.ENS P. I S. M. DE L'E.L.	13200	DE140	251.782,50
				17220	FV910	1.571.357,31
				24100	IF650	2.622.195,58
				41100	FV910	255.125,00
				43200	IK740	7.282.272,50
				49200	AH640	4.221.024,82
				49500	IC1K0	1.913.825,55
			44910 ALT.SUBV.A ENS P. I S. M. DE L'E.L.	15100	GC340	873.137,83
					GG230	653.000,00
				44110	LJ160	48.558.926,30
			Resultat			**68.202.647,39**
		Resultat				**96.014.853,43**
	45 A COMUNITATS AUTÒNOMES	452 FUNDAC.COM.AUTONÒMIQUES	45200 FUNDAC.COM.AUTONÒMIQUES	31110	KH200	37.500,00
				33400	MP730	105.000,00
				92021	AH004	20.000,00
			Resultat			**162.500,00**
		453 A S.MERC, ENT.PÚB, EMPRES.CC.A/	45390 SUBV.EMPR. I ORG.DEPEN.CCAA	17220	FV910	80.066,00
				23100	KC150	30.000,00
					KI590	86.306,00
					KK550	30.000,00
				23110	KH800	163.400,00
				24100	IF650	30.000,00
				33400	MP730	90.000,00
				33420	MD260	30.000,00
				33700	KG720	109.800,00
				33800	MF580	15.000,00
				41000	FV910	120.000,00
				43200	IK740	10.000,00
				49500	IC1K0	75.000,00
				92400	JH170	130.000,00

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat Econòmic

Capítols	Articles	Conceptes	Subconceptes	Subprogrames	Sector	Pressupost 2023 EUR
			Resultat			**999.572,00**
		Resultat				**1.162.072,00**
	46 A ENTITATS LOCALS	466 A ALTRES ENT.AGRUPEN MUNICIPIS	46600 TRANS.ALT.ENT.AGRUP.MUNIC	23100	KI590	52.500,00
				41000	FV910	2.500,00
			Resultat			**55.000,00**
		467 A CONSORCIS	46700 A CONSORCIS	31130	FO000	12.000,00
				33600	MP250	25.000,00
				34100	MJ700	11.400,00
			Resultat			**48.400,00**
		Resultat				**103.400,00**
	47 A EMPRESES PRIVADES	470 SUBV.PER A FOMENT OCUPACIÓ	47000 TRANS.PER A FOMENT OCUPACIÓ	49200	AH640	2.000.000,00
				49500	IC1K0	2.671.312,16
			Resultat			**4.671.312,16**
		479 ALTRES SUBV.A EMPR.PRIVADES	47900 ALT.TRANS.A EMPRES.PRIVADES	33420	MD260	450.000,00
				33800	MF580	556,00
				92020	A0180	47.500,00
			47910 ALT.SUBV.A EMPRES.PRIVADES	17220	FV910	1.000,00
				43120	IB520	1.618.013,75
			47920 ALT.SUBV.EMPR.PRIV.NOMIN.	23100	KK550	11.915,90
				33420	MD260	40.000,00
				49500	IC1K0	975.000,00
			Resultat			**3.143.985,65**
		Resultat				**7.815.297,81**
	48 SUBV. FAMÍLIES I INSTITUCIONE	480 SUBV. FAM, INST, S.LUCRE	48010 SUBV. FAM, INST, S.LUCRE	23100	KC150	9.725.788,36
			Resultat			**9.725.788,36**
		481 PREMIS,BEQUES,PENS.ESTUD.	48100 TRAN.PREM.BEQUES,PENS.E.IN	17220	FV910	18.000,00
				23100	KD610	37.000,00
				23110	KH800	2.600,00
				24100	IF650	83.545,45
				32600	ME280	32.500,00

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat Econòmic

Capítols	Articles	Conceptes	Subconceptes	Subprogrames	Sector	Pressupost 2023 EUR
				33020	MP630	43.000,00
				33400	MD260	11.400,00
					MP730	90.000,00
				33600	MP250	45.500,00
				33700	KG720	75.000,00
				33800	MF580	16.740,00
				43120	IB520	3.000,00
				49200	AH640	97.500,00
				92400	JH170	10.000,00
					JU130	29.000,00
			Resultat			**594.785,45**
		489 ALTRES TRANSFER. A FAMÍLIA	48900 ALTRES TRANSFERÈNCIES	16400	FK890	1.400,00
				31110	KH200	3.000,00
				43120	IB520	50.000,00
				43200	IK740	28.700,00
				49200	AH640	33.500,00
				91200	A0770	285.000,00
				92400	JH170	3.500,00
			48910 ALTRES TRANSFERÈNCIES	13300	LJ160	8.000,00
				15220	GD660	2.400.000,00
				17220	FV910	2.000,00
				17240	FP760	4.410,00
				23100	KC150	1.000.000,00
					KD610	151.500,00
					KI590	1.393.032,80
				23110	KH800	40.000,00
				24100	IF650	66.000,00
				32600	ME280	4.259.000,00
				33400	MP730	150.000,00
				33420	MD260	237.000,00

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat Econòmic

Capítols	Articles	Conceptes	Subconceptes		Subprogrames	Sector	Pressupost 2023 EUR
					33700	KG720	167.500,00
					33800	MF580	2.447.220,00
					34100	MJ700	1.299.157,00
					41000	FV910	20.000,00
					91200	A0770	198.600,00
					92400	JU130	230.000,00
			48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES	15220	GD660	23.500,00
					16400	FK890	36.091,98
					17220	FV910	141.828,00
					17240	FP760	107.500,00
					23100	KC150	2.161.266,61
						KD610	132.107,00
						KI590	1.633.458,78
						KK550	317.214,00
					23110	KH800	84.000,00
					24100	IF650	486.340,00
					31110	KH200	73.500,00
					32600	ME280	25.000,00
					33020	MP630	125.978,86
					33400	MP250	12.000,00
						MP730	405.140,00
					33420	MD260	75.000,00
					33700	KG720	100.000,00
					33800	MF580	530.000,00
					34100	MJ700	529.330,00
					41000	IE970	55.000,00
					43120	IB520	1.676.823,27
					43200	IK740	151.880,00
					49200	AH640	303.806,00
					49500	IC1K0	538.100,00

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat Econòmic

Capítols	Articles	Conceptes	Subconceptes	Subprogrames	Sector	Pressupost 2023 EUR
				92400	JH170	145.000,00
			Resultat			**24.348.384,30**
		Resultat				**34.668.958,11**
	49 A L'EXTERIOR	490 A L'EXTERIOR	49000 TRANSF. CORR. A L'EXTERIOR	17220	FV910	6.000,00
				23110	KH800	30.000,00
				92021	AH004	18.000,00
			Resultat			**54.000,00**
		Resultat				**54.000,00**
	Resultat					**191.891.715,57**
5 FOND.CONTING.ALT.IMPREV.	50 DOTAC.F.CONTING.EXEC.PRESUP.	500 FONS DE CONTINGÈNCIA EX.PRES.	50000 FONS DE CONTINGÈNCIA	92900	AE540	200.000,00
			50001 FONS CONTING. DESP. PDTS	92900	AE540	8.567.063,05
			50002 FONS CONTING. ART.31 LOEPSF	92900	AE540	8.907.655,75
			Resultat			**17.674.718,80**
		Resultat				**17.674.718,80**
	Resultat					**17.674.718,80**
6 INVERSIONS REALS	60 INV.NVA.INFR.,BÉNS GRAL	600 INVERSIONS EN TERRENYS	60000 INVERSIONS EN TERRENYS	17100	GC330	500.000,00
			Resultat			**500.000,00**
		609 ALT.INV.NOVES INFRA GRL	60900 ALT.INV.NOVES.INFRA.GRAL	17100	FD310	254.241,00
				17220	FV910	455.443,64
			Resultat			**709.684,64**
		Resultat				**1.209.684,64**
	61 INV.REPOS.INFRAEST.I B.G.	619 ALT.INV.REPOS.INFRA.ÚS GRAL.	61900 ALT.INV.REPOS.INFRA.ÚS GRAL.	13300	LJ160	3.583.485,47
				15300	GC340	50.000,00
					GE350	3.647.309,38
				15320	GG230	2.113.489,07
				17100	FD310	541.528,96
					GC340	459.769,99
				17240	FP760	1.379.402,90
				34200	MJ700	74.722,58
				43120	CD110	1.447.791,06

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat Econòmic

Capítols	Articles	Conceptes	Subconceptes	Subprogrames	Sector	Pressupost 2023 EUR
			Resultat			**13.297.499,41**
		Resultat				**13.297.499,41**
	62 INV.NOVA ASSOC.FUNC.OPER.	621 TERRENYS I BÉNS NATURAL	62100 INV.NVA.EN TERRENYS I B.	15100	GC330	500.000,00
				32100	GC330	89.692,00
			Resultat			**589.692,00**
		622 EDIFICIS I ALTRES CONSTR.	62200 INV.NVA.EDIF.ALT.CONSTRUC.	13200	DE140	130.634,74
				13300	LJ160	1.131.496,38
				23100	KD610	98.484,93
				32100	CD110	3.500.000,00
				33400	MD260	728.448,25
				34200	MJ700	93.119,35
				43120	IB520	950.086,03
			Resultat			**6.632.269,68**
		623 MAQ.INSTAL·LAC.I UTILLATGE	62300 MAQ.INSTAL·LAC.I UTILLATGE	13200	DE140	100.000,00
				13600	DD670	1.293.008,89
				31130	FO000	56.688,50
				92050	CD110	18.950,00
			Resultat			**1.468.647,39**
		624 MATERIAL DE TRANSPORT	62400 INV.NVA.MATER.TRANSPORT	13600	DD670	1.293.008,89
				92050	CD110	808.582,50
			Resultat			**2.101.591,39**
		625 MOBILIARI I ESTRIS	62500 INV.NVA.MOBILIARI I ESTRIS	13600	DD670	1.293.008,89
				43200	IK740	36.300,00
				92050	CD110	137.500,00
				92900	A0770	500.000,00
			Resultat			**1.966.808,89**
		626 EQUIPS PROCESSOS INFORM.	62600 EQUIPS PER A PROC.INFORM	15100	GC330	500.000,00
				92040	CI080	300.000,00
			Resultat			**800.000,00**
		627 PROJECTES COMPLEXOS	62700 PROJECTES COMPLEXOS	13300	LJ160	5.758.251,39

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat Econòmic

Capítols	Articles	Conceptes	Subconceptes	Subprogrames	Sector	Pressupost 2023 EUR
				43200	IK740	5.200.000,00
			Resultat			**10.958.251,39**
		Resultat				**24.517.260,74**
	63 INV. REPOS. ASSOC. FUNC.OPERA	632 INV.REP.ED.ALT.CONST.	63200 INV.REP.EDIF.ALT.CONST.	13200	DE140	499.958,43
				16000	FU290	2.471.049,28
				16400	CD110	11.972,76
				17220	FV910	1.470.091,40
				17240	FP760	554.913,87
				23100	KC150	3.887.534,18
				32100	CD110	1.355.039,02
				32300	CD110	1.204.001,22
				33420	MD260	39.807,99
				34200	MJ700	3.736.231,57
				43120	CD110	24.000,00
				92050	CD110	3.932.701,47
				92400	JU130	138.917,95
				93300	GC340	105.000,00
					JU130	661.476,72
			63210 INV.REP.ED.ALT.CONST.AIGÜES	16100	FU290	6.044.517,98
			Resultat			**26.137.213,84**
		633 MAQUINÀRIA,INST. I UTILLA	63300 MAQUINÀRIA,INST. I UTILLA	16500	CD110	677.494,63
				43120	CD110	951.728,63
			Resultat			**1.629.223,26**
		639 ALT.INV.REP.FUNC.OP.SERV.	63900 ALT.INV.REP.FUNC.OP.SERV.	16100	FU290	7.852.928,79
				33600	MP250	25.785,50
			63901 ALT.INV.REP.FUNC.OP.SERV.	16100	FU290	700.000,00
			Resultat			**8.578.714,29**
		Resultat				**36.345.151,39**
	64 INV.CARÀCTER IMMATERIAL	640 DESP.INV.CARÀCT.INMATERIAL	64000 DESP.INV.CARÀCT.INMATERIAL	15100	GC620	18.000,00
			Resultat			**18.000,00**

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat Econòmic

Capítols	Articles	Conceptes	Subconceptes	Subprogrames	Sector	Pressupost 2023 EUR
		641 DESP.APLIC.INFORMÀTIQUES	64100 DESP.APLIC.INFORMÀTIQUES	49200	JH170	179.815,68
				92040	CI080	2.129.890,90
				93100	AE420	514.505,01
				93200	AE1H0	919.625,00
			Resultat			**3.743.836,59**
		Resultat				**3.761.836,59**
	68 DESP.INV.BÉNS PATRIMON.	681 INVERSIONS EN TERRENYS	68100 INV.TERR.B.NAT.PATRIMON.	17100	GC330	500.000,00
			Resultat			**500.000,00**
		682 INV. PATRIM. EDIFICIS	68200 INV EDIF MUN PATRIMONIAL	15220	GD660	368.450,25
			Resultat			**368.450,25**
		Resultat				**868.450,25**
	Resultat					**79.999.883,02**
7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	71 A OO.AA. DE L'ENTITAT LOCAL	710 A OO.AA. DE L'ENTITAT LOCAL	71000 TRANSF OO.AA. ENTITAT LOCAL	17100	FD310	750.000,00
				34200	MJ700	840.000,00
				41000	FV910	116.000,00
			Resultat			**1.706.000,00**
		Resultat				**1.706.000,00**
	72 A L'ADM.DE L'ESTAT	723 S.MERC.E,ENS P,.EMPR I ALT.	72300 S.MERC.E,ENS P,.EMPR I ALT.	44200	GC320	31.440.000,00
			Resultat			**31.440.000,00**
		Resultat				**31.440.000,00**
	74 A ENS P.I S.MERCANT.E.L	740 APORT.A SOC.MERCANTILS	74000 A ENS PÚB.I S.MERCANTILS	13300	LJ160	12.528.566,05
				15220	GC340	500.000,00
				43200	IK740	1.800.000,00
				44110	LJ160	7.213.163,45
			Resultat			**22.041.729,50**
		Resultat				**22.041.729,50**
	Resultat					**55.187.729,50**
8 ACTIUS FINANCERS	83 CONC.PTECS.FORA S.PÚBL.	830 PRÉSTEC A CURT TERMINI	83000 PRÉSTEC A CURT TERMINI	92010	CC100	300.000,00
			Resultat			**300.000,00**
		Resultat				**300.000,00**

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat Econòmic

Capítols	Articles	Conceptes	Subconceptes	Subprogrames	Sector	Pressupost 2023 EUR
	Resultat					**300.000,00**
9 PASSIUS FINANCERS	91 AMORT.PTCS. I OPER.EUROS	911 AMORT.PTCS. LLARG TERM.S.P.	91101 AMORT.IDAE 2016	01100	AE860	444.442,92
			91102 AMORT.IDAE 2020	01100	AE860	444.444,36
			Resultat			**888.887,28**
		913 AMOR.PTCS.LL.TERM.FORA SP	91304 AMORT.SABADELL 39,1M 2007	01100	AE860	1.955.200,00
			91313 AMORT.LIBERBANK 28M 2018	01100	AE860	4.480.000,00
			91320 AMORT.EUROCAJARURAL 10M 2019	01100	AE860	1.666.666,64
			91321 AMORT.SABADELL 5M 2019	01100	AE860	833.333,36
			91347 AMORT.CAIXABANK 1,08M 2021	01100	AE860	270.039,32
			91348 AMORT.ABANCA 1,08M 2021	01100	AE860	270.039,32
			91349 AMORT.KUTXABANK 1,08M 2021	01100	AE860	270.039,32
			91350 AMORT.CAJAMAR 1,08M 2021	01100	AE860	270.039,32
			91351 AMORT.ABANCA 65M 2021	01100	AE860	7.222.222,22
			91352 AMORT.KUTXABANK 20M 2021	01100	AE860	2.222.222,22
			91353 AMORT.CAIXA ONTINYENT 9M 2021	01100	AE860	1.000.000,00
			91354 AMORT.LIBERBANK 11M 2021	01100	AE860	219.437,45
			91377 AMORT.BBVA 8,5M 2004	01100	AE860	386.294,24
			91378 AMORT.BBVA 45,2M 2005	01100	AE860	2.057.086,44
			91379 AMORT.BEI 60M 2002	01100	AE860	3.999.999,93
			91380 AMORT.SABADELL 13M 2006	01100	AE860	590.909,12
			91383 AMORT.SANTA.11,7M 2007	01100	AE860	531.818,16
			91384 AMORT.SANTAN.13M 2006	01100	AE860	590.909,08
			91385 AMORT.SANTA.0,3M 2006	01100	AE860	13.636,36
			91387 AMORT.BBVA 34,8M 2005	01100	AE860	1.740.000,00
			91388 AMORT.BANKIA 30M 2005	01100	AE860	1.378.070,23
			91389 AMORT.COMMERZBANK (EUROHYP) 10M	01100	AE860	454.545,46
			91390 AMORT.ICO 40,1M 2008	01100	AE860	1.824.059,08
			91393 AMORT.BBVA 30,2M 2006	01100	AE860	1.510.000,00
			91394 AMORT. COMMERZBANK (EUROHYPO) 10	01100	AE860	454.545,45
			Resultat			**36.211.112,72**

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat Econòmic

Capítols	Articles	Conceptes	Subconceptes	Subprogrames	Sector	Pressupost 2023 EUR
		Resultat				**37.100.000,00**
	Resultat					**37.100.000,00**
Resultat global						**1.042.869.604,42**

2.5. ANUALITATS COMPROMESES. DESPESES DE CAPITAL

ANUALITATS COMPROMESES DESPESES CAPITAL

Anualitat	Centre gestor	Posició pressupostària	Projecte de Despesa	Descripció aplicació/*PG	Disposicions
2023	AE1H00000	G/93200/64100	2022/00053	GTOS.APLIC.INFORMÀTIQUES / INVERSIONS GESTIÓ TRIBUTÀRIA	919.625,00
2023	AH0040000	G/92104/63200	2017/03359	INV.REP.ED.ALT.CONST. / EDUSI OPERACIONS D'INVERSIÓ	552.584,82
2023	CD1100000	G/16400/63200	2022/00057	INV.REP.ED.ALT.CONST. / INVERSIONS SERV ARQUITECTURA I *CT	11.972,76
2023	CD1100000	G/32300/63200	2022/00057	INV.REP.ED.ALT.CONST. / INVERSIONS SERV ARQUITECTURA I SCT	81.468,49
2023	CD1100000	G/43120/63200	2022/00057	INV.REP.ED.ALT.CONST. / INVERSIONS SERV ARQUITECTURA I SCT	24.000,00
2023	CD1100000	G/92050/62300	2022/00057	MAQ.INSTALAC.I UTILLATGE / INVERSIONS SERV ARQUITECTURA I SCT	18.950,00
2023	CD1100000	G/92050/62400	2022/00057	INV.NOVA EN MATERIAL DE TRANSPORT FUNC.SERVEIS / INVERSIONS SERV ARQUITECTURA I SCT	808.582,50
2023	CD1100000	G/92050/63200	2022/00057	INV.REP.ED.ALT.CONST. / INVERSIONS SERV ARQUITECTURA I SCT	282.581,51
2023	CD1100000	G/92050/63200	2022/00058	INV.REP.ED.ALT.CONST. / OBRA PALAU DE LA MÚSICA	2.593.697,15
2023	CI0800000	G/92040/64100	2022/00059	GTOS.APLIC.INFORMÀTIQUES / INVERSIONS SERTIC	523.760,93
2023	DD6700000	G/13600/62400	2019/00100	INV.NOVA EN MATERIAL DE TRANSPORT FUNC.SERVEIS / INVER EXTINCIÓ INCENDIS	122.871,85
2023	DD6700000	G/13600/62400	2020/00100	INV.NOVA EN MATERIAL DE TRANSPORT FUNC.SERVEIS / INVERSIÓ EXTINCIÓ INCENDIS	339.227,15
2023	DD6700000	G/13600/63200	2022/00050	INV.REP.ED.ALT.CONST. / INVERSIONS BOMBERS	231.669,15

ANUALITATS COMPROMESES DESPESES CAPITAL

Anualitat	Centre gestor	Posició pressupostària	Projecte de Despesa	Descripció aplicació/*PG	Disposicions
2023	FO0000000	G/31130/62200	2022/00065	INV.NOVA.EDIF.ALT.CONSTRUC. / INVERSIONS BENESTAR ANIMAL	6.083,00
2023	FP7600000	G/17240/61900	2022/00066	ALT.INV.REPOS.INFRA.O.GRAL / INVERSIONS DEVESA-ALBUFERA	1.116.522,36
2023	FP7600000	G/17240/63200	2022/00066	INV.REP.ED.ALT.CONST. / INVERSIONS DEVESA-ALBUFERA	15.120,00
2023	FU2900000	G/16100/63210	2022/00042	INV.REP.ED.ALT.CONST.AIGÜES / AMPL. CAPACITAT DECANTACIÓ LA PRESA	1.057.423,53
2023	FU2900000	G/16100/63210	2022/00043	INV.REP.ED.ALT.CONST.AIGÜES / RENOVACIÓ INST PRETRACTAMENT EL REALON	356.430,39
2023	FU2900000	G/16100/63210	2022/00044	INV.REP.ED.ALT.CONST.AIGÜES / INSTAL·LACIÓ LLAVAT FILTRES EL REALON	273.664,06
2023	FU2900000	G/16100/63900	2022/00111	ALT.INV.REP.FUNC.SERVEI / RENOVACIÓ XARXA DISTRIBUCIÓ 2022-2024	1.600.000,00
2023	FU2900000	G/16100/63900	2022/00112	ALT.INV.REP.FUNC.SERVEI / GESTIÓ D'ACTIUS 2022-2024	1.600.000,00
2023	FU2900000	G/16100/63900	2022/00114	ALT.INV.REP.FUNC.SERVEI / RENOVACIÓ TELECONTROL FASE I	142.108,88
2023	FU2900000	G/16100/63900	2022/00144	ALT.INV.REP.FUNC.SERVEI / Canonada distr. aigua pot. i connexió fibra òptica r	1.000.000,00
2023	GC3200000	G/15100/64000	2022/00069	DESPESES EN INVERSIONS DE CARÀCTER IMMATERIAL / INVERSIONS SERV PLANEJAMENT	107.909,21
2023	GC3200000	G/44200/72300	2022/00158	A S. MERC.ESTAT,ENT.PÚBL.EMPR. I ALT.ORG.PÚBL. / CONVENI CANAL ACCÉS FERROVIARI FASE 3	31.440.000,00
2023	GC6200000	G/15100/64000	2022/00072	DESPESES EN INVERSIONS DE CARÀCTER IMMATERIAL / INVERSIONS SERV GEST CENTRE HISTÒRIC	14.822,84

ANUALITATS COMPROMESES DESPESES CAPITAL

Anualitat	Centre gestor	Posició pressupostària	Projecte de Despesa	Descripció aplicació/*PG	Disposicions
2023	GD6600000	G/15220/68200	2022/00073	INV EDIF MUN PATRIMONIAL / INVERSIONS SERV HABITATGE	62.984,34
2023	GG2300000	G/15320/61900	2022/00075	ALT.INV.REPOS.INFRA.O.GRAL / INVERSIONS SERV COORD OBRA PÚBLICA	936.899,92
2023	GG2300000	G/15320/61900	2022/00075	ALT.INV.REPOS.INFRA.O.GRAL / INVERSIONS SERV COORD OBRA PÚBLICA	257.197,22
2023	IB5200000	G/43120/62200	2022/00076	INV.NOVA.EDIF.ALT.CONSTRUC. / INVERSIONS SERV COMERÇ	747.167,89
2023	JU1300000	G/93300/63200	2022/00079	INV.REP.ED.ALT.CONST. / INVERSIONS SERV DESCENTRALITZACIÓ	587.129,29
2023	LJ1600000	G/13300/61900	2022/00014	ALT.INV.REPOS.INFRA.O.GRAL / NEXT GENERATION CARRIL BICI MARGINAL ESQ	330.018,00
2023	LJ1600000	G/13300/62200	2022/00084	INV.NVA.EDIF.ALT.CONSTRUC. / INVERSIONS SERV MOBILITAT SOSTENIBLE	1.131.496,38
2023	MD2600000	G/33210/62900	2021/03400	ALT.INVERS. NOVES ASOC.FUNCIONAM. OP.SERVEIS / INVERSIONS PARTICIPATIVES 2021	14.000,00
2023	MD2600000	G/33400/62200	2022/00085	INV.NVA.EDIF.ALT.CONSTRUC. / INVERSIONS SERV ACCIÓ CULTURAL	728.448,25
2023	MJ7000000	G/34200/61900	2021/03400	ALT.INV.REPOS.INFRA.O.GRAL / INVERSIONS PARTICIPATIVES 2021	65.729,62
2023	MJ7000000	G/34200/61900	2021/09900	ALT.INV.REPOS.INFRA.O.GRAL / 4ªMOD.NVAS.INVERSIONS I TRANSF.EEDD	9.604,04
2023	MP2500000	G/33600/63900	2022/00088	ALT.INV.REP.FUNC.SERVEI / INVERSIONS SERV PATRIMONI HISTÒRIC	1.585,50
2024	*AE1H00000	G/93200/64100	2022/00053	GTOS.APLIC.INFORMÀTIQUES / INVERSIONS GESTIÓ TRIBUTÀRIA	459.812,50

ANUALITATS COMPROMESES DESPESES CAPITAL

Anualitat	Centre gestor	Posició pressupostària	Projecte de Despesa	Descripció aplicació/*PG	Disposicions
2024	CD1100000	G/92050/62300	2022/00057	MAQ.INSTALAC.I UTILLATGE / INVERSIONS SERV ARQUITECTURA I SCT	12.633,33
2024	FP7600000	G/17240/61900	2022/00066	ALT.INV.REPOS.INFRA.O.GRAL / INVERSIONS DEVESA-ALBUFERA	252.321,41
2024	FU2900000	G/16100/63900	2022/00111	ALT.INV.REP.FUNC.SERVEI / RENOVACIÓ XARXA DISTRIBUCIÓ 2022-2024	1.640.790,35
2024	FU2900000	G/16100/63900	2022/00112	ALT.INV.REP.FUNC.SERVEI / GESTIÓ D'ACTIUS 2022-2024	648.904,69
2024	FU2900000	G/16100/63900	2022/00144	ALT.INV.REP.FUNC.SERVEI / Canonada distr. aigua pot. i connexió fibra òptica r	278.170,78
2024	GC3200000	G/44200/72300	2022/00158	A S.MERC.ESTAT, ENT.PÚBL.EMPR. I ALT.ORG.PÚBL. / CONVENI CANAL ACCÉS FERROVIARI FASE 3	28.606.000,00
2024	GG2300000	G/15320/61900	2022/00075	ALT.INV.REPOS.INFRA.O.GRAL / INVERSIONS SERV COORD OBRA PÚBLICA	936.899,92
2024	LJ1600000	G/13300/62200	2022/00084	INV.NVA.EDIF.ALT.CONSTRUC. / INVERSIONS SERV MOBILITAT SOSTENIBLE	1.131.496,38
2024	MD2600000	G/33400/62200	2022/00085	INV.NVA.EDIF.ALT.CONSTRUC. / INVERSIONS SERV ACCIÓ CULTURAL	728.448,25
2025	FU2900000	G/16100/63900	2022/00111	ALT.INV.REP.FUNC.SERVEI / RENOVACIÓ XARXA DISTRIBUCIÓ 2022-2024	213.840,54
2025	GC3200000	G/44200/72300	2022/00158	A S.MERC.ESTAT, ENT.PÚBL.EMPR. I ALT.ORG.PÚBL. / CONVENI CANAL ACCÉS FERROVIARI FASE 3	24.578.000,00
2025	GG2300000	G/15320/61900	2022/00075	ALT.INV.REPOS.INFRA.O.GRAL / INVERSIONS SERV COORD OBRA PÚBLICA	936.899,92
2025	LJ1600000	G/13300/62200	2022/00084	INV.NVA.EDIF.ALT.CONSTRUC. / INVERSIONS SERV MOBILITAT SOSTENIBLE	1.131.496,41

ANUALITATS COMPROMESES DESPESES CAPITAL

Anualitat	Centre gestor	Posició pressupostària	Projecte de Despesa	Descripció aplicació/*PG	Disposicions
2025	MD2600000	G/33400/62200	2022/00085	INV.NVA.EDIF.ALT.CONSTRUC. / INVERSIONS SERV ACCIÓ CULTURAL	728.448,25
2026	GC3200000	G/44200/72300	2022/00158	A S.MERC.ESTAT, ENT.PÚBL.EMPR. I ALT.ORG.PÚBL. / CONVENI CANAL ACCÉS FERROVIARI FASE 3	28.312.000,00
2026	MD2600000	G/33400/62200	2022/00085	INV.NVA.EDIF.ALT.CONSTRUC. / INVERSIONS SERV ACCIÓ CULTURAL	728.448,25
2027	GC3200000	G/44200/72300	2022/00158	A S.MERC.ESTAT, ENT.PÚBL.EMPR. I ALT.ORG.PÚBL. / CONVENI CANAL ACCÉS FERROVIARI FASE 3	19.986.000,00
2027	MD2600000	G/33400/62200	2022/00085	INV.NVA.EDIF.ALT.CONSTRUC. / INVERSIONS SERV ACCIÓ CULTURAL	728.448,25
2028	MD2600000	G/33400/62200	2022/00085	INV.NVA.EDIF.ALT.CONSTRUC. / INVERSIONS SERV ACCIÓ CULTURAL	728.448,25
2029	MD2600000	G/33400/62200	2022/00085	INV.NVA.EDIF.ALT.CONSTRUC. / INVERSIONS SERV ACCIÓ CULTURAL	728.448,25
2030	MD2600000	G/33400/62200	2022/00085	INV.NVA.EDIF.ALT.CONSTRUC. / INVERSIONS SERV ACCIÓ CULTURAL	728.448,25
2031	MD2600000	G/33400/62200	2022/00085	INV.NVA.EDIF.ALT.CONSTRUC. / INVERSIONS SERV ACCIÓ CULTURAL	728.448,25
2032	MD2600000	G/33400/62200	2022/00085	INV.NVA.EDIF.ALT.CONSTRUC. / INVERSIONS SERV ACCIÓ CULTURAL	115.437,17
TOTAL ANUALITATS COMPROMESES DESPESES CAPITAL					165.181.625,43

RESUMEN ANUALITATS COMPROMESES DESPESES CAPITAL

Classificació econòmica		Anualitat 2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029 i següents	Total general
6	**INVERSIONS REALS**	**18.673.336,03**	**6.089.477,61**	**3.010.685,12**	**728.448,25**	**728.448,25**	**728.448,25**	**2.300.781,92**	**32.259.625,43**
61	Inversions de reposició d'infraestructures i béns destinats a l'ús general.	2.715.971,16	1.189.221,33	936.899,92				0,00	4.842.092,41
62	Inversió nova associada al funcionament operatiu dels serveis.	3.916.827,02	1.872.577,96	1.859.944,66	728.448,25	728.448,25	728.448,25	2.300.781,92	12.135.476,31
63	Inversió de reposició associada al funcionament operatiu dels serveis.	10.411.435,53	2.567.865,82	213.840,54				0,00	13.193.141,89
64	Inversió de reposició associada al funcionament operatiu dels serveis.	1.566.117,98	459.812,50					0,00	2.025.930,48
68	Despeses en inversions de caràcter immaterial.	62.984,34						0,00	62.984,34
7	**TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL**	**31.440.000,00**	**28.606.000,00**	**24.578.000,00**	**28.312.000,00**	**19.986.000,00**	**0,00**	**0,00**	**132.922.000,00**
723	A societats mercantils estatals, entitats públiques empresarials i altres organismes públics.	31.440.000,00	28.606.000,00	24.578.000,00	28.312.000,00	19.986.000,00		0,00	132.922.000,00
Total anualitats compromeses		**50.113.336,03**	**34.695.477,61**	**27.588.685,12**	**29.040.448,25**	**20.714.448,25**	**728.448,25**	**2.300.781,92**	**165.181.625,43**

2.6. DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT PER CONCEPTE D'INGRESSOS 2023

Fondo		Sector	Subprograma	Subconceptes		TOTAL EUR
35100	CONTRIBUCIONS ESPECIALS SERV. BOMBERS	DD670	13600	62300	MAQ.INSTAL·LAC.I UTILLATGE	1.163.708,00
				62400	INV.NVA.MATER.TRANSPORT	1.163.708,00
				62500	INV.NVA.MOBILIARI I ESTRIS	1.163.708,00
		Resultat				**3.491.124,00**
39911	TARIFA ESP.AIGÜES INVERS.	FU290	16100	63900	ALT.INV.REP.FUNC.OP.SERV.	4.328.652,00
		Resultat				**4.328.652,00**
39918	ENDERROCAMENTS	GC380	15110	22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	700.000,00
		Resultat				**700.000,00**
39919	NETEJA DE SOLARS	FJ300	16300	22700	NETEJA I HIGIENE	40.000,00
		Resultat				**40.000,00**
39946	PART.1,5%INGR.E.M.AIGÜES	FU290	16100	63900	ALT.INV.REP.FUNC.OP.SERV.	1.170.000,00
		Resultat				**1.170.000,00**
39948	TARIFA APORTACIÓ	FU290	16100	63901	ALT.INV.REP.FUNC.OP.SERV.	700.000,00
		Resultat				**700.000,00**
42092	PACTE ESTAT VIOLÉNCIA DE GÈNERE	KD610	23100	22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	225.396,96
		Resultat				**225.396,96**
42392	APV FORM.PERS.BOMBERS	DD670	13600	21300	MAQ. INST. I UTILLATGE	25.000,00
				22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	10.000,00
				22606	REUNIONS, CONF. I CURSOS	80.000,00
				22699	ALTRES DESP. DIVERSES	10.000,00
				22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	20.000,00
				23020	DEL PERSONAL NO DIRECTIU	5.000,00
		Resultat				**150.000,00**
45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	CC100	23100	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	445.081,07
				12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	1.954.682,54

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT PER CONCEPTE D'INGRESSOS 2023

Fondo	Sector	Subprograma	Subconceptes		TOTAL EUR
			12002	RETRIB.BÀSIQUES GRUP B	520.912,16
			12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	366.812,52
			12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	617.938,75
			12006	TRIENNIS	305.194,61
			12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	369.590,81
			12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	429.606,75
			12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	7.638.822,48
			13100	RETRIB.BÀSIQUES LAB.TEMPORAL	44.859,33
			13104	C.C.PROF.HOR.(GDP)LAB.TEM	10.563,37
			13105	C.LLOC TREB. LAB TEMP	62.850,13
			13106	C.ACT.PROF.LAB.TEMPORAL	5.685,32
			15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	217.052,73
			16000	SEGURETAT SOCIAL	1.618.540,36
		92010	12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	16.968,21
			12006	TRIENNIS	879,62
			12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	42.604,29
			13100	RETRIB.BÀSIQUES LAB.TEMPORAL	211.886,35
			13101	ALT.REMUNERAC.LAB.TEMPOR.	10.212,03
			13104	C.C.PROF.HOR.(GDP)LAB.TEM	28.577,77
			13106	C.ACT.PROF.LAB.TEMPORAL	9.418,54
			13107	COMPL.PLUS HOMOLOGACIÓ	26.675,88
			15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	2.335,41
			16000	SEGURETAT SOCIAL	100.086,55
	CD110	92050	21200	CONS,MANT,EDIF. O.CONST.	35.083,21
			22100	ENERGIA ELÈCTRICA	18.181,37

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT PER CONCEPTE D'INGRESSOS 2023

Fondo		Sector	Subprograma	Subconceptes		TOTAL EUR
				22102	GAS	2.489,59
				22200	TELECOMUNICACIONS	5.273,86
			92060	22700	NETEJA I HIGIENE	25.973,19
		KC150	23100	22300	TRANSPORT	48.819,73
				22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	4.853.446,62
				48010	SUBV. FAM, INST, S.LUCRE	1.851.762,03
				48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES	125.107,83
		KD610	23100	22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	295.535,71
				48910	ALTRES TRANSFERÈNCIES	35.714,29
				48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES	18.750,00
		KI590	23100	22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	599.190,00
		KK550	23100	22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	1.433.835,00
				47920	ALT.SUBV.EMPR.PRIV.NOMIN.	10.724,31
		Resultat				**24.417.724,32**
45006	CONVENI COL·LEGIS MUNICIPALS	CC100	32300	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	7.601,97
				12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	516.890,83
				12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	4.935,43
				12006	TRIENNIS	96.072,05
				12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	58.504,17
				12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	136.400,16
				12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	1.008.045,88
				15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	31,98
				16000	SEGURETAT SOCIAL	560.967,53
		Resultat				**2.389.450,00**
45007	CONSULTORIS PEDANIES	CC100	92400	13000	RETRIBUC.BÀSIQUES LAB.FIX	1.912,07

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT PER CONCEPTE D'INGRESSOS 2023

Fondo		Sector	Subprograma	Subconceptes		TOTAL EUR
				13004	C.CARRERA P.HOR.(GDP) LF	713,37
				13005	COMP.LLOC TRAB.LAB. FIX	2.959,38
				13006	COMP. ACTIVITAT LABORAL FIX	148,27
				16000	SEGURETAT SOCIAL	1.799,61
		CD110	92050	22100	ENERGIA ELÈCTRICA	12.292,01
				22200	TELECOMUNICACIONS	1.574,77
				22700	NETEJA I HIGIENE	24.067,25
		FU290	16100	22101	AIGUA	1.603,27
		Resultat				**47.070,00**
45014	CE CONSERVATORI JOSE ITURBI	CC100	32300	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	26.299,96
				12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	427,56
				12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	524,90
				12005	RETRIB.BÀSIQUES GRUP E TRIENNI	956,42
				12006	TRIENNIS	6.803,57
				12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	3.562,47
				12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	8.493,10
				12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	52.764,32
				15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	4.002,06
				16000	SEGURETAT SOCIAL	26.444,10
		Resultat				**130.278,46**
45015	ATENCION DROGODEPENDÈNCIES	CC100	23110	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	13.170,19
				12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	13.170,19
				12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	13.170,19
				12006	TRIENNIS	13.170,19
				12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	13.170,19

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT PER CONCEPTE D'INGRESSOS 2023

Fondo		Sector	Subprograma	Subconceptes		TOTAL EUR
				12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	18.255,12
				15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	8.085,26
				16000	SEGURETAT SOCIAL	13.170,19
		KH800	23110	22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	8.542,80
		Resultat				**113.904,32**
45016	C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	CC100	32300	12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	21.685,53
				12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	140.626,31
				12005	RETRIB.BÀSIQUES GRUP E TRIENNI	7.526,49
				12006	TRIENNIS	7.240,01
				12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	23.945,63
				12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	8.130,15
				12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	320.833,95
				16000	SEGURETAT SOCIAL	162.511,93
		Resultat				**692.500,00**
45017	CE GABINET PSICOPEDAGÒGIC	CC100	32300	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	4.275,78
				12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	3.994,11
				12006	TRIENNIS	2.165,95
				12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	1.188,93
				12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	3.736,02
				12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	16.732,57
				15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	1.448,96
				16000	SEGURETAT SOCIAL	7.941,28
		Resultat				**41.483,60**
45040	CHAP PLA DE FORMACIÓ	CC400	92010	22699	ALTRES DESP. DIVERSES	279.689,27
		Resultat				**279.689,27**

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT PER CONCEPTE D'INGRESSOS 2023

Fondo		Sector	Subprograma	Subconceptes		TOTAL EUR
45102	AUT.TRANSP.METROPOLIT.SUBV.TRANSP.COL·LECTIU URBÀ	LJ160	44110	44910	ALT.SUBV.A ENS P. I S. M. DE L'E.L.	13.672.120,00
		Resultat				**13.672.120,00**
45107	SERVEF AEDL	CC100	24110	13100	RETRIB.BÀSIQUES LAB.TEMPORAL	47.987,57
				13104	C.C.PROF.HOR.(GDP)LAB.TEM	1.604,60
				13106	C.ACT.PROF.LAB.TEMPORAL	797,93
				13107	COMPL.PLUS HOMOLOGACIÓ	3.252,08
				16000	SEGURETAT SOCIAL	5.157,82
		Resultat				**58.800,00**
45140	SERVEF SIST.N.GARANT.JUVENIL	CC100	24110	13102	ALT.REMUN.LAB.TEMPORAL	1.017.450,09
				16000	SEGURETAT SOCIAL	333.026,22
		Resultat				**1.350.476,31**
45146	LABORA TALLERES DE EMPLEO	CC100	24110	13102	ALT.REMUN.LAB.TEMPORAL	1.555.761,62
				16000	SEGURETAT SOCIAL	290.259,27
		IF650	24100	20300	ARREND. MAQ.INST I UTILLA	727,32
				20400	ARREND.MAT. TRANSPORT	1.821,24
				20600	ARREND.EQU.PROC.INFORM.	5.469,62
				21300	MAQ. INST. I UTILLATGE	1.458,57
				22000	MAT.OFICINA NO INVENTAR.	16.582,35
				22001	PREMSA, LLIBRES, REV. I ALT.	18.232,09
				22002	MAT.INFORMÀTIC NO INV.	1.093,94
				22104	VESTUARI	30.994,57
				22106	ALT.PROD.FARMACÈUTICS	5.250,84
				22110	PRODUCTES NETEJA I HIGIENE	1.823,20
				22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	71.347,68
				22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	1.458,57

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT PER CONCEPTE D'INGRESSOS 2023

Fondo		Sector	Subprograma	Subconceptes		TOTAL EUR
				22606	REUNIONS, CONF. I CURSOS	2.004,54
				22699	ALTRES DESP. DIVERSES	2.913,20
				22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	3.636,58
		Resultat				**2.010.835,20**
45147	LABORA PROGRAMA EXPLUS EXPERIÈNCIA PLUS	CC100	24110	13102	ALT.REMUN.LAB.TEMPORAL	2.196.618,44
				16000	SEGURETAT SOCIAL	735.376,43
		Resultat				**2.931.994,87**
45148	NEXT GENERATION LABORA PROGRAMA ORIENTACCIO	CC100	24110	13102	ALT.REMUN.LAB.TEMPORAL	166.399,86
				16000	SEGURETAT SOCIAL	54.447,80
		CD110	92050	22200	TELECOMUNICACIONS	2.181,82
		IF650	24100	20300	ARREND. MAQ.INST I UTILLA	5.000,00
				20600	ARREND.EQU.PROC.INFORM.	15.000,00
				22000	MAT.OFICINA NO INVENTAR.	20.218,18
				22110	PRODUCTES NETEJA I HIGIENE	14.545,45
				22699	ALTRES DESP. DIVERSES	9.101,02
				22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	69.105,86
				48100	TRAN.PREM.BEQUES,PENS.E.IN	78.545,45
		Resultat				**434.545,44**
45300	ENTITAT DE SANEJAMENT	CD110	92050	22100	ENERGIA ELÈCTRICA	565.395,15
		FU290	16000	21000	INFRAESTRUCT. I BÉNS NAT.	3.070.767,54
		Resultat				**3.636.162,69**
46115	DIP.AMPLIAC.LÍNIA 9 EMT VALÈNCIA-SEDAVÍ	LJ160	44110	44910	ALT.SUBV.A ENS P. I S. M. DE L'E.L.	350.000,00
		Resultat				**350.000,00**
46400	EMSHI GESTION PLANTES POTABILITZADORES	FU290	16100	20900	CÀNONS	2.227.673,25
		Resultat				**2.227.673,25**

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT PER CONCEPTE D'INGRESSOS 2023

Fondo		Sector	Subprograma	Subconceptes		TOTAL EUR
47016	EMIV.CONVENI OBRES EMERGÈNCIA	FU290	16100	20900	CÀNONS	82.717,96
		Resultat				**82.717,96**
49734	CE PYTO "EU-HYBNET"	CC100	13200	12002	RETRIB.BÀSIQUES GRUP B	475,80
				12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	702,33
				12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	138,23
				12006	TRIENNIS	254,90
				12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	229,88
				12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	523,60
				12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	3.511,23
				15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	137,96
				16000	SEGURETAT SOCIAL	2.126,36
		DE140	13200	22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	1.000,00
				22606	REUNIONS, CONF. I CURSOS	28.000,00
				23020	DEL PERSONAL NO DIRECTIU	4.500,00
		Resultat				**41.600,29**
49737	UE PROJECTE WAYS TUP	CC100	17220	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	1.293,32
				12006	TRIENNIS	248,86
				12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	237,93
				12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	2.247,02
				13100	RETRIB.BÀSIQUES LAB.TEMPORAL	1.383,21
				13104	C.C.PROF.HOR.(GDP)LAB.TEM	521,85
				13105	C.LLOC TREB. LAB TEMP	1.657,73
				13106	C.ACT.PROF.LAB.TEMPORAL	106,44
				15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	217,54
				16000	SEGURETAT SOCIAL	2.457,98

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT PER CONCEPTE D'INGRESSOS 2023

Fondo		Sector	Subprograma	Subconceptes		TOTAL EUR
			92400	12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	1.118,30
				12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	698,82
				12006	TRIENNIS	340,14
				12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	302,14
				12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	397,77
				12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	4.377,94
				15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	279,68
				16000	SEGURETAT SOCIAL	1.893,33
		FV910	41000	22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	26.212,50
		Resultat				**45.992,50**
49738	CE PYTO CC-DRIVER	CC100	13200	12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	387,90
				12002	RETRIB.BÀSIQUES GRUP B	798,71
				12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	2.294,41
				12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	407,60
				12006	TRIENNIS	819,41
				12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	680,59
				12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	1.666,61
				12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	10.207,11
				15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	437,51
				16000	SEGURETAT SOCIAL	6.154,40
		DE140	13200	22002	MAT.INFORMÀTIC NO INV.	500,00
				22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	2.000,00
				22606	REUNIONS, CONF. I CURSOS	15.500,00
				22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	2.500,00
				23020	DEL PERSONAL NO DIRECTIU	6.000,00

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT PER CONCEPTE D'INGRESSOS 2023

Fondo		Sector	Subprograma	Subconceptes		TOTAL EUR
		Resultat				**50.354,25**
49739	CE PYTO RAYUELA	CC100	13200	12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	715,83
				12002	RETRIB.BÀSIQUES GRUP B	1.509,93
				12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	3.628,02
				12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	802,26
				12006	TRIENNIS	1.406,01
				12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	1.166,92
				12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	2.854,18
				12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	17.458,72
				15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	744,78
				16000	SEGURETAT SOCIAL	10.468,35
		DE140	13200	22606	REUNIONS, CONF. I CURSOS	8.000,00
				23020	DEL PERSONAL NO DIRECTIU	8.000,00
		Resultat				**56.755,00**
49741	CE PROJECTE RESPOND-A	CC100	13200	12002	RETRIB.BÀSIQUES GRUP B	449,07
				12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	1.057,03
				12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	98,47
				12006	TRIENNIS	293,67
				12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	276,10
				12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	637,34
				12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	4.287,12
				15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	174,84
				16000	SEGURETAT SOCIAL	2.626,36
		DE140	13200	23020	DEL PERSONAL NO DIRECTIU	3.000,00
		Resultat				**12.900,00**

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT PER CONCEPTE D'INGRESSOS 2023

Fondo		Sector	Subprograma	Subconceptes		TOTAL EUR
49742	CE PROJECTE DARLENE	CC100	13200	12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	196,98
				12002	RETRIB.BÀSIQUES GRUP B	1.124,27
				12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	3.384,24
				12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	238,94
				12006	TRIENNIS	1.023,81
				12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	861,93
				12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	2.001,76
				12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	13.769,77
				15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	522,34
				16000	SEGURETAT SOCIAL	8.232,46
		DE140	13200	22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	2.500,00
				22606	REUNIONS, CONF. I CURSOS	3.000,00
				23020	DEL PERSONAL NO DIRECTIU	5.000,00
		Resultat				**41.856,50**
53410	PARTICIPACIÓ EN BENEFICIS EMIVASA	FU290	16100	63900	ALT.INV.REP.FUNC.OP.SERV.	1.230.000,00
		Resultat				**1.230.000,00**
60000	VENDA SOLARS I PARCEL·LES	GC330	15100	62100	INV.NVA.EN TERRENYS I B.	474.158,88
				62600	EQUIPS PER A PROC.INFORM	474.158,87
			17100	60000	INVERSIONS EN TERRENYS	474.158,87
				68100	INV.TERR.B.NAT.PATRIMON.	474.158,87
			32100	62100	INV.NVA.EN TERRENYS I B.	85.056,51
		Resultat				**1.981.692,00**
60200	PARCEL·LES SOBRANTS DE LA VIA PÚBLICA	GC330	15100	62100	INV.NVA.EN TERRENYS I B.	23.926,97
				62600	EQUIPS PER A PROC.INFORM	23.926,97
			17100	60000	INVERSIONS EN TERRENYS	23.926,97

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT PER CONCEPTE D'INGRESSOS 2023

Fondo		Sector	Subprograma	Subconceptes		TOTAL EUR
				68100	INV.TERR.B.NAT.PATRIMON.	23.926,97
			32100	62100	INV.NVA.EN TERRENYS I B.	4.292,12
		Resultat				**100.000,00**
61901	VENDA IMMOBLES ALIENS AI PMS	GC330	15100	62100	INV.NVA.EN TERRENYS I B.	1.914,15
				62600	EQUIPS PER A PROC.INFORM	1.914,16
			17100	60000	INVERSIONS EN TERRENYS	1.914,16
				68100	INV.TERR.B.NAT.PATRIMON.	1.914,16
			32100	62100	INV.NVA.EN TERRENYS I B.	343,37
		Resultat				**8.000,00**
61903	VENDA INVERSIONS PLANTES I DEPOSITOS	FU290	16100	63210	INV.REP.ED.ALT.CONST.AIGÜES	4.357.000,00
		Resultat				**4.357.000,00**
72028	NEXT GENERATION-PLA REC,TRANSF,RESILIENCIA INV.	GE350	15300	61900	ALT.INV.REPOS.INFRA.ÚS GRAL.	1.413.223,14
		IK740	43200	62700	PROJECTES COMPLEXOS	5.200.000,00
		LJ160	13300	61900	ALT.INV.REPOS.INFRA.ÚS GRAL.	1.774.083,35
				62700	PROJECTES COMPLEXOS	4.282.996,90
				74000	A ENS PÚB.I S.MERCANTILS	7.005.586,23
			44110	74000	A ENS PÚB.I S.MERCANTILS	4.129.347,10
		Resultat				**23.805.236,72**
75016	CONV.ACT.B.CABANY-CANYA I	GD660	15220	68200	INV EDIF MUN PATRIMONIAL	351.521,00
		Resultat				**351.521,00**
75030	C.EDUC.INV.CULT.A C.S..-PLA COOPERAC.C.DOCENTS P	CD110	32100	62200	INV.NVA.EDIF.ALT.CONSTRUC.	3.500.000,00
				63200	INV.REP.EDIF.ALT.CONST.	1.355.039,02
			32300	63200	INV.REP.EDIF.ALT.CONST.	909.664,77
		Resultat				**5.764.703,79**
75100	CONVENI EP SANEJAMENT	FU290	16100	63900	ALT.INV.REP.FUNC.OP.SERV.	1.124.276,79

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT PER CONCEPTE D'INGRESSOS 2023

Fondo		Sector	Subprograma	Subconceptes		TOTAL EUR
		Resultat				**1.124.276,79**
76122	DIPUTACIÓ INVERSIONS	GE350	15300	61900	ALT.INV.REPOS.INFRA.ÚS GRAL.	247.309,38
		GG230	15320	61900	ALT.INV.REPOS.INFRA.ÚS GRAL.	185.351,99
		Resultat				**432.661,37**
91300	OPER. CRÈDIT M. I LL.TERMINI	CD110	92050	63200	INV.REP.EDIF.ALT.CONST.	3.560.000,00
		GC320	44200	72300	S.MERC.E,ENS P,.EMPR I ALT.	31.440.000,00
		Resultat				**35.000.000,00**
Resultat global						**140.077.148,86**

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT PER CONCEPTE D'INGRESSOS 2023

Fondo		Sector	Subprograma	Subconceptes		TOTAL EUR	REC. CTE. FINALISTES EUR	TRANSF. CORRENTS EUR	INGRESSOS PATRIMONIALS EUR	ALIENACIÓ D'ACTIUS EUR	TRASNF DE CAPITAL EUR	CRED. PRES. GRAL EUR
35100	CONTRIBUCIONS ESPECIALS SERV. BOMBERS	DD670	13600	62300	MAQ.INSTAL·LAC.I UTILLATGE	1.163.708,00	1.163.708,00					
				62400	INV.NVA.MATER.TRANSPORT	1.163.708,00	1.163.708,00					
				62500	INV.NVA.MOBILIARI I ESTRIS	1.163.708,00	1.163.708,00					
		Resultat				**3.491.124,00**	**3.491.124,00**					
39911	TARIFA ESP.AIGÜES INVERS.	FU290	16100	63900	ALT.INV.REP.FUNC.OP.SERV.	4.328.652,00	4.328.652,00					
		Resultat				**4.328.652,00**	**4.328.652,00**					
39918	ENDERROCAMENTS	GC380	15110	22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	700.000,00	700.000,00					
		Resultat				**700.000,00**	**700.000,00**					
39919	NETEJA DE SOLARS	FJ300	16300	22700	NETEJA I HIGIENE	40.000,00	40.000,00					
		Resultat				**40.000,00**	**40.000,00**					
39946	PART.1,5%INGR.E.M.AIGÜES	FU290	16100	63900	ALT.INV.REP.FUNC.OP.SERV.	1.170.000,00	1.170.000,00					
		Resultat				**1.170.000,00**	**1.170.000,00**					
39948	TARIFA APORTACIÓ	FU290	16100	63901	ALT.INV.REP.FUNC.OP.SERV.	700.000,00	700.000,00					
		Resultat				**700.000,00**	**700.000,00**					
42092	PACTE ESTAT VIOLÈNCIA DE GÈNERE	KD610	23100	22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	225.396,96		225.396,96				
		Resultat				**225.396,96**		**225.396,96**				
42392	APV FORM.PERS.BOMBERS	DD670	13600	21300	MAQ. INST. I UTILLATGE	25.000,00		25.000,00				
				22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	10.000,00		10.000,00				
				22606	REUNIONS, CONF. I CURSOS	80.000,00		80.000,00				
				22699	ALTRES DESP. DIVERSES	10.000,00		10.000,00				
				22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	20.000,00		20.000,00				
				23020	DEL PERSONAL NO DIRECTIU	5.000,00		5.000,00				
		Resultat				**150.000,00**		**150.000,00**				
45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	CC100	23100	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	445.081,07		445.081,07				
				12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	1.954.682,54		1.954.682,54				
				12002	RETRIB.BÀSIQUES GRUP B	520.912,16		520.912,16				
				12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	366.812,52		366.812,52				
				12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	617.938,75		617.938,75				
				12006	TRIENNIS	305.194,61		305.194,61				
				12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	369.590,81		369.590,81				
				12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	429.606,75		429.606,75				
				12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	7.638.822,48		7.638.822,48				
				13100	RETRIB.BÀSIQUES LAB.TEMPORAL	44.859,33		44.859,33				
				13104	C.C.PROF.HOR.(GDP)LAB.TEM	10.563,37		10.563,37				
				13105	C.LLOC TREB. LAB TEMP	62.850,13		62.850,13				
				13106	C.ACT.PROF.LAB.TEMPORAL	5.685,32		5.685,32				
				15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	217.052,73		217.052,73				
				16000	SEGURETAT SOCIAL	1.618.540,36		1.618.540,36				
			92010	12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	16.968,21		16.968,21				
				12006	TRIENNIS	879,62		879,62				
				12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	42.604,29		42.604,29				
				13100	RETRIB.BÀSIQUES LAB.TEMPORAL	211.886,35		211.886,35				
				13101	ALT.REMUNERAC.LAB.TEMPOR.	10.212,03		10.212,03				
				13104	C.C.PROF.HOR.(GDP)LAB.TEM	28.577,77		28.577,77				
				13106	C.ACT.PROF.LAB.TEMPORAL	9.418,54		9.418,54				
				13107	COMPL.PLUS HOMOLOGACIÓ	26.675,88		26.675,88				
				15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	2.335,41		2.335,41				
				16000	SEGURETAT SOCIAL	100.086,55		100.086,55				
		CD110	92050	21200	CONS,MANT,EDIF. O.CONST.	35.083,21		35.083,21				

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT PER CONCEPTE D'INGRESSOS 2023

Fondo		Sector	Subprograma	Subconceptes		TOTAL EUR	REC. CTE. FINALISTES EUR	TRANSF. CORRENTS EUR	INGRESSOS PATRIMONIALS EUR	ALIENACIÓ D'ACTIUS EUR	TRASNF DE CAPITAL EUR	CRED. PRES. GRAL EUR
				22100	ENERGIA ELÈCTRICA	18.181,37		18.181,37				
				22102	GAS	2.489,59		2.489,59				
				22200	TELECOMUNICACIONS	5.273,86		5.273,86				
			92060	22700	NETEJA I HIGIENE	25.973,19		25.973,19				
		KC150	23100	22300	TRANSPORT	48.819,73		48.819,73				
				22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	4.853.446,62		4.853.446,62				
				48010	SUBV. FAM, INST, S.LUCRE	1.851.762,03		1.851.762,03				
				48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES	125.107,83		125.107,83				
		KD610	23100	22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	295.535,71		295.535,71				
				48910	ALTRES TRANSFERÈNCIES	35.714,29		35.714,29				
				48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES	18.750,00		18.750,00				
		KI590	23100	22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	599.190,00		599.190,00				
		KK550	23100	22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	1.433.835,00		1.433.835,00				
				47920	ALT.SUBV.EMPR.PRIV.NOMIN.	10.724,31		10.724,31				
		Resultat				**24.417.724,32**		**24.417.724,32**				
45006	CONVENI COL·LEGIS MUNICIPALS	CC100	32300	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	7.601,97		7.601,97				
				12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	516.890,83		516.890,83				
				12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	4.935,43		4.935,43				
				12006	TRIENNIS	96.072,05		96.072,05				
				12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	58.504,17		58.504,17				
				12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	136.400,16		136.400,16				
				12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	1.008.045,88		1.008.045,88				
				15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	31,98		31,98				
				16000	SEGURETAT SOCIAL	560.967,53		560.967,53				
		Resultat				**2.389.450,00**		**2.389.450,00**				
45007	CONSULTORIS PEDANIES	CC100	92400	13000	RETRIBUC.BÀSIQUES LAB.FIX	1.912,07		1.912,07				
				13004	C.CARRERA P.HOR.(GDP) LF	713,37		713,37				
				13005	COMP.LLOC TRAB.LAB. FIX	2.959,38		2.959,38				
				13006	COMP. ACTIVITAT LABORAL FIX	148,27		148,27				
				16000	SEGURETAT SOCIAL	1.799,61		1.799,61				
		CD110	92050	22100	ENERGIA ELÈCTRICA	12.292,01		12.292,01				
				22200	TELECOMUNICACIONS	1.574,77		1.574,77				
				22700	NETEJA I HIGIENE	24.067,25		24.067,25				
		FU290	16100	22101	AIGUA	1.603,27		1.603,27				
		Resultat				**47.070,00**		**47.070,00**				
45014	CE CONSERVATORI JOSE ITURBI	CC100	32300	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	26.299,96		26.299,96				
				12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	427,56		427,56				
				12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	524,90		524,90				
				12005	RETRIB.BÀSIQUES GRUP E TRIENNIS	956,42		956,42				
				12006	TRIENNIS	6.803,57		6.803,57				
				12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	3.562,47		3.562,47				
				12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	8.493,10		8.493,10				
				12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	52.764,32		52.764,32				
				15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	4.002,06		4.002,06				
				16000	SEGURETAT SOCIAL	26.444,10		26.444,10				
		Resultat				**130.278,46**		**130.278,46**				
45015	ATENCION DROGODEPENDÈNCIES	CC100	23110	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	13.170,19		13.170,19				
				12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	13.170,19		13.170,19				
				12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	13.170,19		13.170,19				

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT PER CONCEPTE D'INGRESSOS 2023

Fondo		Sector	Subprograma	Subconceptes		TOTAL EUR	REC. CTE. FINALISTES EUR	TRANSF. CORRENTS EUR	INGRESSOS PATRIMONIALS EUR	ALIENACIÓ D'ACTIUS EUR	TRASNF DE CAPITAL EUR	CRED. PRES. GRAL EUR
				12006	TRIENNIS	13.170,19		13.170,19				
				12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	13.170,19		13.170,19				
				12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	18.255,12		18.255,12				
				15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	8.085,26		8.085,26				
				16000	SEGURETAT SOCIAL	13.170,19		13.170,19				
		KH800	23110	22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	8.542,80		8.542,80				
		Resultat				**113.904,32**		**113.904,32**				
45016	C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	CC100	32300	12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	21.685,53		21.685,53				
				12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	140.626,31		140.626,31				
				12005	RETRIB.BÀSIQUES GRUP E TRIENNIS	7.526,49		7.526,49				
				12006	TRIENNIS	7.240,01		7.240,01				
				12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	23.945,63		23.945,63				
				12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	8.130,15		8.130,15				
				12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	320.833,95		320.833,95				
				16000	SEGURETAT SOCIAL	162.511,93		162.511,93				
		Resultat				**692.500,00**		**692.500,00**				
45017	CE GABINET PSICOPEDAGÒGIC	CC100	32300	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	4.275,78		4.275,78				
				12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	3.994,11		3.994,11				
				12006	TRIENNIS	2.165,95		2.165,95				
				12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	1.188,93		1.188,93				
				12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	3.736,02		3.736,02				
				12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	16.732,57		16.732,57				
				15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	1.448,96		1.448,96				
				16000	SEGURETAT SOCIAL	7.941,28		7.941,28				
		Resultat				**41.483,60**		**41.483,60**				
45040	CHAP PLA DE FORMACIÓ	CC400	92010	22699	ALTRES DESP. DIVERSES	279.689,27		279.689,27				
		Resultat				**279.689,27**		**279.689,27**				
45102	AUT.TRANSP.METROPOLIT.SUBV.TRANSP.COL·LECTIU URBÀ	LJ160	44110	44910	ALT.SUBV.A ENS P. I S. M. DE L'E.L.	13.672.120,00		13.672.120,00				
		Resultat				**13.672.120,00**		**13.672.120,00**				
45107	SERVEF AEDL	CC100	24110	13100	RETRIB.BÀSIQUES LAB.TEMPORAL	47.987,57		47.987,57				
				13104	C.C.PROF.HOR.(GDP)LAB.TEM	1.604,60		1.604,60				
				13106	C.ACT.PROF.LAB.TEMPORAL	797,93		797,93				
				13107	COMPL.PLUS HOMOLOGACIÓ	3.252,08		3.252,08				
				16000	SEGURETAT SOCIAL	5.157,82		5.157,82				
		Resultat				**58.800,00**		**58.800,00**				
45140	SERVEF SIST.N.GARANT.JUVENIL	CC100	24110	13102	ALT.REMUN.LAB.TEMPORAL	1.017.450,09		1.017.450,09				
				16000	SEGURETAT SOCIAL	333.026,22		333.026,22				
		Resultat				**1.350.476,31**		**1.350.476,31**				
45146	LABORA TALLERES DE EMPLEO	CC100	24110	13102	ALT.REMUN.LAB.TEMPORAL	1.555.761,62		1.555.761,62				
				16000	SEGURETAT SOCIAL	290.259,27		290.259,27				
		IF650	24100	20300	ARREND. MAQ.INST I UTILLA	727,32		727,32				
				20400	ARREND.MAT. TRANSPORT	1.821,24		1.821,24				
				20600	ARREND.EQU.PROC.INFORM.	5.469,62		5.469,62				
				21300	MAQ. INST. I UTILLATGE	1.458,57		1.458,57				
				22000	MAT.OFICINA NO INVENTAR.	16.582,35		16.582,35				
				22001	PREMSA, LLIBRES, REV. I ALT.	18.232,09		18.232,09				
				22002	MAT.INFORMÀTIC NO INV.	1.093,94		1.093,94				
				22104	VESTUARI	30.994,57		30.994,57				
				22106	ALT.PROD.FARMACÈUTICS	5.250,84		5.250,84				

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT PER CONCEPTE D'INGRESSOS 2023

Fondo		Sector	Subprograma	Subconceptes		TOTAL EUR	REC. CTE. FINALISTES EUR	TRANSF. CORRENTS EUR	INGRESSOS PATRIMONIALS EUR	ALIENACIÓ D'ACTIUS EUR	TRASNF DE CAPITAL EUR	CRED. PRES. GRAL EUR
				22110	PRODUCTES NETEJA I HIGIENE	1.823,20		1.823,20				
				22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	71.347,68		71.347,68				
				22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	1.458,57		1.458,57				
				22606	REUNIONS, CONF. I CURSOS	2.004,54		2.004,54				
				22699	ALTRES DESP. DIVERSES	2.913,20		2.913,20				
				22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	3.636,58		3.636,58				
		Resultat				**2.010.835,20**		**2.010.835,20**				
45147	LABORA PROGRAMA EXPLUS EXPERIÈNCIA PLUS	CC100	24110	13102	ALT.REMUN.LAB.TEMPORAL	2.196.618,44		2.196.618,44				
				16000	SEGURETAT SOCIAL	735.376,43		735.376,43				
		Resultat				**2.931.994,87**		**2.931.994,87**				
45148	NEXT GENERATION LABORA PROGRAMA ORIENTACCIO	CC100	24110	13102	ALT.REMUN.LAB.TEMPORAL	166.399,86		166.399,86				
				16000	SEGURETAT SOCIAL	54.447,80		54.447,80				
		CD110	92050	22200	TELECOMUNICACIONS	2.181,82		2.181,82				
		IF650	24100	20300	ARREND. MAQ.INST I UTILLA	5.000,00		5.000,00				
				20600	ARREND.EQU.PROC.INFORM.	15.000,00		15.000,00				
				22000	MAT.OFICINA NO INVENTAR.	20.218,18		20.218,18				
				22110	PRODUCTES NETEJA I HIGIENE	14.545,45		14.545,45				
				22699	ALTRES DESP. DIVERSES	9.101,02		9.101,02				
				22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	69.105,86		69.105,86				
				48100	TRAN.PREM.BEQUES,PENS.E.IN	78.545,45		78.545,45				
		Resultat				**434.545,44**		**434.545,44**				
45300	ENTITAT DE SANEJAMENT	CD110	92050	22100	ENERGIA ELÈCTRICA	565.395,15		565.395,15				
		FU290	16000	21000	INFRAESTRUCT. I BÉNS NAT.	3.070.767,54		3.070.767,54				
		Resultat				**3.636.162,69**		**3.636.162,69**				
46115	DIP.AMPLIAC.LÍNIA 9 EMT VALÈNCIA-SEDAVÍ	LJ160	44110	44910	ALT.SUBV.A ENS P. I S. M. DE L'E.L.	350.000,00		350.000,00				
		Resultat				**350.000,00**		**350.000,00**				
46400	EMSHI GESTION PLANTES POTABILITZADORES	FU290	16100	20900	CÀNONS	2.227.673,25		2.227.673,25				
		Resultat				**2.227.673,25**		**2.227.673,25**				
47016	EMIV.CONVENI OBRES EMERGÈNCIA	FU290	16100	20900	CÀNONS	82.717,96		82.717,96				
		Resultat				**82.717,96**		**82.717,96**				
49734	CE PYTO "EU-HYBNET"	CC100	13200	12002	RETRIB.BÀSIQUES GRUP B	475,80		475,80				
				12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	702,33		702,33				
				12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	138,23		138,23				
				12006	TRIENNIS	254,90		254,90				
				12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	229,88		229,88				
				12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	523,60		523,60				
				12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	3.511,23		3.511,23				
				15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	137,96		137,96				
				16000	SEGURETAT SOCIAL	2.126,36		2.126,36				
		DE140	13200	22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	1.000,00		1.000,00				
				22606	REUNIONS, CONF. I CURSOS	28.000,00		28.000,00				
				23020	DEL PERSONAL NO DIRECTIU	4.500,00		4.500,00				
		Resultat				**41.600,29**		**41.600,29**				
49737	UE PROJECTE WAYS TUP	CC100	17220	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	1.293,32		1.293,32				
				12006	TRIENNIS	248,86		248,86				
				12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	237,93		237,93				
				12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	2.247,02		2.247,02				
				13100	RETRIB.BÀSIQUES LAB.TEMPORAL	1.383,21		1.383,21				
				13104	C.C.PROF.HOR.(GDP)LAB.TEM	521,85		521,85				

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT PER CONCEPTE D'INGRESSOS 2023

Fondo		Sector	Subprograma	Subconceptes		TOTAL EUR	REC. CTE. FINALISTES EUR	TRANSF. CORRENTS EUR	INGRESSOS PATRIMONIALS EUR	ALIENACIÓ D'ACTIUS EUR	TRASNF DE CAPITAL EUR	CRED. PRES. GRAL EUR
				13105	C.LLOC TREB. LAB TEMP	1.657,73		1.657,73				
				13106	C.ACT.PROF.LAB.TEMPORAL	106,44		106,44				
				15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	217,54		217,54				
				16000	SEGURETAT SOCIAL	2.457,98		2.457,98				
			92400	12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	1.118,30		1.118,30				
				12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	698,82		698,82				
				12006	TRIENNIS	340,14		340,14				
				12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	302,14		302,14				
				12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	397,77		397,77				
				12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	4.377,94		4.377,94				
				15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	279,68		279,68				
				16000	SEGURETAT SOCIAL	1.893,33		1.893,33				
		FV910	41000	22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	26.212,50		26.212,50				
		Resultat				**45.992,50**		**45.992,50**				
49738	CE PYTO CC-DRIVER	CC100	13200	12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	387,90		387,90				
				12002	RETRIB.BÀSIQUES GRUP B	798,71		798,71				
				12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	2.294,41		2.294,41				
				12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	407,60		407,60				
				12006	TRIENNIS	819,41		819,41				
				12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	680,59		680,59				
				12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	1.666,61		1.666,61				
				12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	10.207,11		10.207,11				
				15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	437,51		437,51				
				16000	SEGURETAT SOCIAL	6.154,40		6.154,40				
		DE140	13200	22002	MAT.INFORMÀTIC NO INV.	500,00		500,00				
				22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	2.000,00		2.000,00				
				22606	REUNIONS, CONF. I CURSOS	15.500,00		15.500,00				
				22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	2.500,00		2.500,00				
				23020	DEL PERSONAL NO DIRECTIU	6.000,00		6.000,00				
		Resultat				**50.354,25**		**50.354,25**				
49739	CE PYTO RAYUELA	CC100	13200	12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	715,83		715,83				
				12002	RETRIB.BÀSIQUES GRUP B	1.509,93		1.509,93				
				12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	3.628,02		3.628,02				
				12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	802,26		802,26				
				12006	TRIENNIS	1.406,01		1.406,01				
				12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	1.166,92		1.166,92				
				12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	2.854,18		2.854,18				
				12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	17.458,72		17.458,72				
				15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	744,78		744,78				
				16000	SEGURETAT SOCIAL	10.468,35		10.468,35				
		DE140	13200	22606	REUNIONS, CONF. I CURSOS	8.000,00		8.000,00				
				23020	DEL PERSONAL NO DIRECTIU	8.000,00		8.000,00				
		Resultat				**56.755,00**		**56.755,00**				
49741	CE PROJECTE RESPOND-A	CC100	13200	12002	RETRIB.BÀSIQUES GRUP B	449,07		449,07				
				12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	1.057,03		1.057,03				
				12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	98,47		98,47				
				12006	TRIENNIS	293,67		293,67				
				12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	276,10		276,10				
				12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	637,34		637,34				

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT PER CONCEPTE D'INGRESSOS 2023

Fondo		Sector	Subprograma	Subconceptes		TOTAL EUR	REC. CTE. FINALISTES EUR	TRANSF. CORRENTS EUR	INGRESSOS PATRIMONIALS EUR	ALIENACIÓ D'ACTIUS EUR	TRASNF DE CAPITAL EUR	CRED. PRES. GRAL EUR
				12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	4.287,12		4.287,12				
				15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	174,84		174,84				
				16000	SEGURETAT SOCIAL	2.626,36		2.626,36				
		DE140	13200	23020	DEL PERSONAL NO DIRECTIU	3.000,00		3.000,00				
		Resultat				**12.900,00**		**12.900,00**				
49742	CE PROJECTE DARLENE	CC100	13200	12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	196,98		196,98				
				12002	RETRIB.BÀSIQUES GRUP B	1.124,27		1.124,27				
				12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	3.384,24		3.384,24				
				12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	238,94		238,94				
				12006	TRIENNIS	1.023,81		1.023,81				
				12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	861,93		861,93				
				12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	2.001,76		2.001,76				
				12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	13.769,77		13.769,77				
				15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	522,34		522,34				
				16000	SEGURETAT SOCIAL	8.232,46		8.232,46				
		DE140	13200	22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	2.500,00		2.500,00				
				22606	REUNIONS, CONF. I CURSOS	3.000,00		3.000,00				
				23020	DEL PERSONAL NO DIRECTIU	5.000,00		5.000,00				
		Resultat				**41.856,50**		**41.856,50**				
53410	PARTICIPACIÓ EN BENEFICIS EMIVASA	FU290	16100	63900	ALT.INV.REP.FUNC.OP.SERV.	1.230.000,00			1.230.000,00			
		Resultat				**1.230.000,00**			**1.230.000,00**			
60000	VENDA SOLARS I PARCEL·LES	GC330	15100	62100	INV.NVA.EN TERRENYS I B.	474.158,88				474.158,88		
				62600	EQUIPS PER A PROC.INFORM	474.158,87				474.158,87		
			17100	60000	INVERSIONS EN TERRENYS	474.158,87				474.158,87		
				68100	INV.TERR.B.NAT.PATRIMON.	474.158,87				474.158,87		
			32100	62100	INV.NVA.EN TERRENYS I B.	85.056,51				85.056,51		
		Resultat				**1.981.692,00**				**1.981.692,00**		
60200	PARCEL·LES SOBRANTS DE LA VIA PÚBLICA	GC330	15100	62100	INV.NVA.EN TERRENYS I B.	23.926,97				23.926,97		
				62600	EQUIPS PER A PROC.INFORM	23.926,97				23.926,97		
			17100	60000	INVERSIONS EN TERRENYS	23.926,97				23.926,97		
				68100	INV.TERR.B.NAT.PATRIMON.	23.926,97				23.926,97		
			32100	62100	INV.NVA.EN TERRENYS I B.	4.292,12				4.292,12		
		Resultat				**100.000,00**				**100.000,00**		
61901	VENDA IMMOBLES ALIENS AI PMS	GC330	15100	62100	INV.NVA.EN TERRENYS I B.	1.914,15				1.914,15		
				62600	EQUIPS PER A PROC.INFORM	1.914,16				1.914,16		
			17100	60000	INVERSIONS EN TERRENYS	1.914,16				1.914,16		
				68100	INV.TERR.B.NAT.PATRIMON.	1.914,16				1.914,16		
			32100	62100	INV.NVA.EN TERRENYS I B.	343,37				343,37		
		Resultat				**8.000,00**				**8.000,00**		
61903	VENDA INVERSIONS PLANTES I DEPOSITOS	FU290	16100	63210	INV.REP.ED.ALT.CONST.AIGÜES	4.357.000,00				4.357.000,00		
		Resultat				**4.357.000,00**				**4.357.000,00**		
72028	NEXT GENERATION-PLA REC,TRANSF,RESILIENCIA INV.	GE350	15300	61900	ALT.INV.REPOS.INFRA.ÚS GRAL.	1.413.223,14					1.413.223,14	
		IK740	43200	62700	PROJECTES COMPLEXOS	5.200.000,00					5.200.000,00	
		LJ160	13300	61900	ALT.INV.REPOS.INFRA.ÚS GRAL.	1.774.083,35					1.774.083,35	
				62700	PROJECTES COMPLEXOS	4.282.996,90					4.282.996,90	
				74000	A ENS PÚB.I S.MERCANTILS	7.005.586,23					7.005.586,23	
			44110	74000	A ENS PÚB.I S.MERCANTILS	4.129.347,10					4.129.347,10	
		Resultat				**23.805.236,72**					**23.805.236,72**	
75016	CONV.ACT.B.CABANY-CANYA I	GD660	15220	68200	INV EDIF MUN PATRIMONIAL	351.521,00					351.521,00	

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT PER CONCEPTE D'INGRESSOS 2023

Fondo		Sector	Subprograma	Subconceptes		TOTAL EUR	REC. CTE. FINALISTES EUR	TRANSF. CORRENTS EUR	INGRESSOS PATRIMONIALS EUR	ALIENACIÓ D'ACTIUS EUR	TRASNF DE CAPITAL EUR	CRED. PRES. GRAL EUR
		Resultat				**351.521,00**					**351.521,00**	
75030	C.EDUC.INV.CULT.A C.S..-PLA COOPERAC.C.DOCENTS P	CD110	32100	62200	INV.NVA.EDIF.ALT.CONSTRUC.	3.500.000,00					3.500.000,00	
				63200	INV.REP.EDIF.ALT.CONST.	1.355.039,02					1.355.039,02	
			32300	63200	INV.REP.EDIF.ALT.CONST.	909.664,77					909.664,77	
		Resultat				**5.764.703,79**					**5.764.703,79**	
75100	CONVENI EP SANEJAMENT	FU290	16100	63900	ALT.INV.REP.FUNC.OP.SERV.	1.124.276,79					1.124.276,79	
		Resultat				**1.124.276,79**					**1.124.276,79**	
76122	DIPUTACIÓ INVERSIONS	GE350	15300	61900	ALT.INV.REPOS.INFRA.ÚS GRAL.	247.309,38					247.309,38	
		GG230	15320	61900	ALT.INV.REPOS.INFRA.ÚS GRAL.	185.351,99					185.351,99	
		Resultat				**432.661,37**					**432.661,37**	
91300	OPER. CRÈDIT M. I LL.TERMINI	CD110	92050	63200	INV.REP.EDIF.ALT.CONST.	3.560.000,00						3.560.000,00
		GC320	44200	72300	S.MERC.E,ENS P,.EMPR I ALT.	31.440.000,00						31.440.000,00
		Resultat				**35.000.000,00**						**35.000.000,00**
Resultat global						**140.077.148,86**	**10.429.776,00**	**55.492.281,19**	**1.230.000,00**	**6.446.692,00**	**31.478.399,67**	**35.000.000,00**

2.7. CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
2018/05005 INV BIENES PATRIMONI OP.CTO M/LP 2018	GD660	15220	68200 INV EDIF MUN PATRIMONIAL		16.929,25		16.929,25
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈRICS 16.929,25			
TOTAL 2018/05005 INV BIENES PATRIMONI OP.CTO M/LP 2018					**16.929,25**		**16.929,25**
2019/03600 INVERSIONES PARTICIPATIVAS 2019	FD310	17100	61900 ALT.INV.REPOS.INFRA.ÚS GRAL.		313.338,64		313.338,64
	LJ160	13300	61900 ALT.INV.REPOS.INFRA.ÚS GRAL.		418.828,59		418.828,59
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈRICS 732.167,23			
TOTAL 2019/03600 INVERSIONES PARTICIPATIVAS 2019					**732.167,23**		**732.167,23**
2020/03700 INVERSIONES PARTICIPATIVAS 2020	FV910	17220	60900 ALT.INV.NOVA INFRA.GRAL		455.443,64		455.443,64
	LJ160	13300	61900 ALT.INV.REPOS.INFRA.ÚS GRAL.		679.500,38		679.500,38
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈRICS 1.134.944,02			
TOTAL 2020/03700 INVERSIONES PARTICIPATIVAS 2020					**1.134.944,02**		**1.134.944,02**

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA		SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE		FONS		DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
2020/03800	PLAN E. VIVIENDA CABANYAL-CANYAMELAR	GD660	15220	68200	INV EDIF MUN PATRIMONIAL	75016	CONV.ACT.B.CABANY-CANYA I	351.521,00	351.521,00	
							RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
						GENÈR				
						ICS				
						75016	351.521,00			
	TOTAL 2020/03800 PLAN E. VIVIENDA CABANYAL-CANYAMELAR							**351.521,00**	**351.521,00**	
2020/05000	DIPUTACIÓN TRANSP.URB. SEDAVI	LJ160	44110	44910	ALT. SUBV.A ENS PÚBLICS I SOC.MERC.ENT.LOCAL	46115	DIP.AMPLIAC.LÍNIA 9 EMT VALÈNCIA-SEDAVÍ	350.000,00	350.000,00	
							RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
						GENÈR				
						ICS				
						46115	350.000,00			
	TOTAL 2020/05000 DIPUTACIÓN TRANSP.URB. SEDAVI							**350.000,00**	**350.000,00**	
2021/00100	EQUIPO DE ATENCIÓN PRIMARIA BÁSICA	CC100	23100	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1			32.124,44		32.124,44
		CC100	23100	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	375.209,63	375.209,63	

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	CC100	23100	12001 RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2		135.966,81		135.966,81
	CC100	23100	12001 RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	1.588.076,13	1.588.076,13	
	CC100	23100	12002 RETRIB. BÀSIQUES GRUP B		26.015,43		26.015,43
	CC100	23100	12002 RETRIB. BÀSIQUES GRUP B	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	303.857,15	303.857,15	
	CC100	23100	12003 RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1		21.875,22		21.875,22
	CC100	23100	12003 RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	255.500,03	255.500,03	
	CC100	23100	12004 RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2		52.906,25		52.906,25
	CC100	23100	12004 RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	617.938,75	617.938,75	
	CC100	23100	12006 TRIENNIS		20.715,77		20.715,77
	CC100	23100	12006 TRIENNIS	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	241.957,72	241.957,72	
	CC100	23100	12009 ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES		22.836,02		22.836,02

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE		FONS		DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	CC100	23100	12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	266.722,04	266.722,04	
	CC100	23100	12104	COMPLEMENT CARRERA ADMINISTRATIVA (DGP)			28.261,62		28.261,62
	CC100	23100	12104	COMPLEMENT CARRERA ADMINISTRATIVA (DGP)	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	330.092,33	330.092,33	
	CC100	23100	12105	COMPLEMENT LLOC DE TREBALL			533.760,82		533.760,82
	CC100	23100	12105	COMPLEMENT LLOC DE TREBALL	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	6.234.262,95	6.234.262,95	
	CC100	23100	13100	RETRIB.BÀSIQUES LAB.TEMPORAL			3.840,74		3.840,74
	CC100	23100	13100	RETRIB.BÀSIQUES LAB.TEMPORAL	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	44.859,33	44.859,33	
	CC100	23100	13104	C.C.PROF.HOR.(GDP) LAB.TEM			904,41		904,41
	CC100	23100	13104	C.C.PROF.HOR.(GDP) LAB.TEM	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	10.563,37	10.563,37	
	CC100	23100	13105	COMPL. LLOC DE TREBALL LAB. TEMPORAL			5.381,06		5.381,06
	CC100	23100	13105	COMPL. LLOC DE TREBALL LAB. TEMPORAL	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	62.850,13	62.850,13	

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	CC100	23100	13106 C.ACT.PROF.LAB.TEMPORAL		486,76		486,76
	CC100	23100	13106 C.ACT.PROF.LAB.TEMPORAL	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	5.685,32	5.685,32	
	CC100	23100	15001 COMPLEMENT ACTIVITAT PROFESSIONAL		9.007,85		9.007,85
	CC100	23100	15001 COMPLEMENT ACTIVITAT PROFESSIONAL	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	105.210,60	105.210,60	
	CC100	23100	16000 SEGURETAT SOCIAL		77.598,83		77.598,83
	CC100	23100	16000 SEGURETAT SOCIAL	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	906.345,01	906.345,01	
	CC100	92010	12004 RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2		1.452,77		1.452,77
	CC100	92010	12004 RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	16.968,21	16.968,21	
	CC100	92010	12006 TRIENNIS		75,31		75,31
	CC100	92010	12006 TRIENNIS	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	879,62	879,62	
	CC100	92010	12105 COMPLEMENT LLOC DE TREBALL		3.647,67		3.647,67

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE		FONS		DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	CC100	92010	12105	COMPLEMENT LLOC DE TREBALL	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	42.604,29	42.604,29	
	CC100	92010	13100	RETRIB.BÀSIQUES LAB.TEMPORAL			368,59		368,59
	CC100	92010	13100	RETRIB.BÀSIQUES LAB.TEMPORAL	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	4.305,05	4.305,05	
	CC100	92010	13101	ALTRES REMUNERAC.LAB.TEMPOR.			826,08		826,08
	CC100	92010	13101	ALTRES REMUNERAC.LAB.TEMPOR.	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	9.648,53	9.648,53	
	CC100	92010	13106	C.ACT.PROF.LAB.TEMPORAL			46,65		46,65
	CC100	92010	13106	C.ACT.PROF.LAB.TEMPORAL	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	544,91	544,91	
	CC100	92010	13107	COMPL.PLUS HOMOLOGACIÓ			134,29		134,29
	CC100	92010	13107	COMPL.PLUS HOMOLOGACIÓ	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	1.568,54	1.568,54	
	CC100	92010	15001	COMPLEMENT ACTIVITAT PROFESSIONAL			199,95		199,95
	CC100	92010	15001	COMPLEMENT ACTIVITAT PROFESSIONAL	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	2.335,41	2.335,41	

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	CC100	92010	16000 SEGURETAT SOCIAL		2.606,66		2.606,66
	CC100	92010	16000 SEGURETAT SOCIAL	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	30.445,54	30.445,54	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈRICS 981.040,00			
				45003 11.458.430,59			
TOTAL 2021/00100 EQUIPO DE ATENCIÓN PRIMARIA BÁSICA					**12.439.470,59**	**11.458.430,59**	**981.040,00**
2021/00102 PRESTACIONES ECONÓMICAS DE URGENCIA	KC150	23100	48010 SUBV. FAMÍLIES, INSTITUC. SENSE FINS DE LUCRE		12.796,72		12.796,72
	KC150	23100	48010 SUBV. FAMÍLIES, INSTITUC. SENSE FINS DE LUCRE	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	1.627.126,74	1.627.126,74	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈRICS 12.796,72			
				45003 1.627.126,74			
TOTAL 2021/00102 PRESTACIONES ECONÓMICAS DE URGENCIA					**1.639.923,46**	**1.627.126,74**	**12.796,72**
2021/00103 SERVICIO AYUDA A DOMICILIO	KC150	23100	22799 ALTRES TREBALLS AMB EMPRESES I PROFESSIONALS		141.543,96		141.543,96
	KC150	23100	22799 ALTRES TREBALLS AMB EMPRESES I PROFESSIONALS	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	1.273.895,66	1.273.895,66	

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA		SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE		FONS		DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
						RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS				
						GENÈRICS	141.543,96			
						45003	1.273.895,66			
TOTAL 2021/00103 SERVICIO AYUDA A DOMICILIO								**1.415.439,62**	**1.273.895,66**	**141.543,96**
2021/00104	ATENCIÓN Y PARTICIPACIÓN PERS. MAYORES	KK550	23100	47920	ALT. SUBV. A EMPRESES PRIVADES NOMINATIVES			1.191,59		1.191,59
		KK550	23100	47920	ALT. SUBV. A EMPRESES PRIVADES NOMINATIVES	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	10.724,31	10.724,31	
							RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
						GENÈRICS	1.191,59			
						45003	10.724,31			
TOTAL 2021/00104 ATENCIÓN Y PARTICIPACIÓN PERS. MAYORES								**11.915,90**	**10.724,31**	**1.191,59**
2021/00109	APOYO FAMILIAR PERIODO ESTIVAL	KC150	23100	48010	SUBV. FAMÍLIES, INSTITUC. SENSE FINS DE LUCRE	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	83.319,93	83.319,93	
							RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
						GENÈR ICS				
						45003	83.319,93			
TOTAL 2021/00109 APOYO FAMILIAR PERIODO ESTIVAL								**83.319,93**	**83.319,93**	

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA		SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE		FONS		DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
2021/00110	SERVICIO AYUDA A DOMICILIO DEPENDENCIA	KC150	23100	22799	ALTRES TREBALLS AMB EMPRESES I PROFESSIONALS	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	1.000.000,00	1.000.000,00	
							RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
						GENÈR				
						ICS				
						45003	1.000.000,00			
	TOTAL 2021/00110 SERVICIO AYUDA A DOMICILIO DEPENDENCIA							**1.000.000,00**	**1.000.000,00**	
2021/00200	INTEG. SOCIAL DEL PUEBLO GITANO	KC150	23100	48920	ALTRES TRANSFERÈNCIES NOMINATIVES	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	60.000,00	60.000,00	
							RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
						GENÈR				
						ICS				
						45003	60.000,00			
	TOTAL 2021/00200 INTEG. SOCIAL DEL PUEBLO GITANO							**60.000,00**	**60.000,00**	
2021/00300	MEDIDAS JUDICIALES REGIMÉN ABIERTO	CC100	23100	12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	12.600,72	12.600,72	
		CC100	23100	12006	TRIENNIS	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	3.276,72	3.276,72	

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE		FONS		DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	CC100	23100	12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	1.953,82	1.953,82	
	CC100	23100	12104	COMPLEMENT CARRERA ADMINISTRATIVA (DGP)	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	1.910,03	1.910,03	
	CC100	23100	12105	COMPLEMENT LLOC DE TREBALL	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	21.862,09	21.862,09	
	CC100	23100	15001	COMPLEMENT ACTIVITAT PROFESSIONAL	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	2.100,00	2.100,00	
	CC100	23100	16000	SEGURETAT SOCIAL	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	4.012,07	4.012,07	
	CC100	92010	13100	RETRIB.BÀSIQUES LAB.TEMPORAL	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	207.581,30	207.581,30	
	CC100	92010	13101	ALTRES REMUNERAC.LAB.TEMPOR.	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	563,50	563,50	
	CC100	92010	13104	C.C.PROF.HOR.(GDP) LAB.TEM	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	28.577,77	28.577,77	
	CC100	92010	13106	C.ACT.PROF.LAB.TEMPORAL	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	8.873,63	8.873,63	
	CC100	92010	13107	COMPL.PLUS HOMOLOGACIÓ	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	25.107,34	25.107,34	
	CC100	92010	16000	SEGURETAT SOCIAL	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	69.641,01	69.641,01	

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈR			
				ICS			
				45003 388.060,00			
TOTAL 2021/00300 MEDIDAS JUDICIALES REGIMÉN ABIERTO					**388.060,00**	**388.060,00**	
2021/00400 C.DE DIA MENORES MALVARROSA	KC150	23100	22799 ALTRES TREBALLS AMB EMPRESES I PROFESSIONALS	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	103.310,00	103.310,00	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈR			
				ICS			
				45003 103.310,00			
TOTAL 2021/00400 C.DE DIA MENORES MALVARROSA					**103.310,00**	**103.310,00**	
2021/00500 E.E.I. INFANCIA Y ADOLESCENCIA	CC100	23100	12001 RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2		6.644,17		6.644,17
	CC100	23100	12001 RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	43.758,71	43.758,71	
	CC100	23100	12006 TRIENNIS		1.869,31		1.869,31

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE		FONS		DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	CC100	23100	12006	TRIENNIS	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	12.311,33	12.311,33	
	CC100	23100	12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES			1.034,75		1.034,75
	CC100	23100	12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	6.814,87	6.814,87	
	CC100	23100	12104	COMPLEMENT CARRERA ADMINISTRATIVA (DGP)			3.282,05		3.282,05
	CC100	23100	12104	COMPLEMENT CARRERA ADMINISTRATIVA (DGP)	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	21.615,69	21.615,69	
	CC100	23100	12105	COMPLEMENT LLOC DE TREBALL			17.094,57		17.094,57
	CC100	23100	12105	COMPLEMENT LLOC DE TREBALL	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	112.585,31	112.585,31	
	CC100	23100	15001	COMPLEMENT ACTIVITAT PROFESSIONAL			991,04		991,04
	CC100	23100	15001	COMPLEMENT ACTIVITAT PROFESSIONAL	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	6.527,04	6.527,04	
	CC100	23100	16000	SEGURETAT SOCIAL			6.618,59		6.618,59
	CC100	23100	16000	SEGURETAT SOCIAL	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	43.590,13	43.590,13	

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	KC150	23100	22799 ALTRES TREBALLS AMB EMPRESES I PROFESSIONALS		95.038,61		95.038,61
	KC150	23100	22799 ALTRES TREBALLS AMB EMPRESES I PROFESSIONALS	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	625.926,92	625.926,92	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈRICS 132.573,09			
				45003 873.130,00			
TOTAL 2021/00500 E.E.I. INFANCIA Y ADOLESCENCIA					**1.005.703,09**	**873.130,00**	**132.573,09**
2021/00600 CENTRO DE DIA FUENTE SAN LUIS	KC150	23100	22799 ALTRES TREBALLS AMB EMPRESES I PROFESSIONALS	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	526.583,20	526.583,20	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈRICS			
				45003 526.583,20			
TOTAL 2021/00600 CENTRO DE DIA FUENTE SAN LUIS					**526.583,20**	**526.583,20**	
2021/00700 C.O.M. GRABADOR PLANES	CC100	23100	12000 RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	21.741,03	21.741,03	
	CC100	23100	12001 RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	18.798,95	18.798,95	

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE		FONS		DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	CC100	23100	12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	28.229,73	28.229,73	
	CC100	23100	12006	TRIENNIS	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	21.073,53	21.073,53	
	CC100	23100	12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	11.210,96	11.210,96	
	CC100	23100	12104	COMPLEMENT CARRERA ADMINISTRATIVA (DGP)	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	30.850,59	30.850,59	
	CC100	23100	12105	COMPLEMENT LLOC DE TREBALL	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	141.675,88	141.675,88	
	CC100	23100	15001	COMPLEMENT ACTIVITAT PROFESSIONAL	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	9.784,89	9.784,89	
	CC100	23100	16000	SEGURETAT SOCIAL	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	71.235,56	71.235,56	
	CD110	92050	21200	CONSERV, MANT, EDIF. I ALT.CONSTRUCCIONS	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	10.335,74	10.335,74	
	CD110	92050	22100	ENERGIA ELÈCTRICA	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	5.594,20	5.594,20	
	CD110	92050	22200	TELECOMUNICACIONS	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	1.118,84	1.118,84	
	CD110	92060	22700	NETEJA I HIGIENE	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	9.702,90	9.702,90	

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	KC150	23100	22799 ALTRES TREBALLS AMB EMPRESES I PROFESSIONALS	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	43.924,80	43.924,80	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈRICS			
				45003 425.277,60			
TOTAL 2021/00700 C.O.M. GRABADOR PLANES					**425.277,60**	**425.277,60**	
2021/00800 C.O.M. ISABEL DE VILLENA	CC100	23100	12000 RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	18.838,58	18.838,58	
	CC100	23100	12001 RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	16.289,28	16.289,28	
	CC100	23100	12003 RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	36.691,59	36.691,59	
	CC100	23100	12006 TRIENNIS	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	13.047,42	13.047,42	
	CC100	23100	12009 ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	10.917,48	10.917,48	
	CC100	23100	12104 COMPLEMENT CARRERA ADMINISTRATIVA (DGP)	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	12.821,39	12.821,39	
	CC100	23100	12105 COMPLEMENT LLOC DE TREBALL	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	171.274,24	171.274,24	

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE		FONS		DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	CC100	23100	15001	COMPLEMENT ACTIVITAT PROFESSIONAL	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	11.011,19	11.011,19	
	CC100	23100	16000	SEGURETAT SOCIAL	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	83.585,22	83.585,22	
	CD110	92050	21200	CONSERV, MANT, EDIF. I ALT.CONSTRUCCIONS	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	9.425,50	9.425,50	
	CD110	92050	22100	ENERGIA ELÈCTRICA	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	2.839,99	2.839,99	
	CD110	92050	22102	GAS	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	1.065,00	1.065,00	
	CD110	92050	22200	TELECOMUNICACIONS	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	781,00	781,00	
	CD110	92060	22700	NETEJA I HIGIENE	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	9.066,41	9.066,41	
	KC150	23100	22300	TRANSPORT	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	23.744,60	23.744,60	
	KC150	23100	22799	ALTRES TREBALLS AMB EMPRESES I PROFESSIONALS	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	58.000,91	58.000,91	
						RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
					GENÈR ICS				

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
				45003 479.399,80			
TOTAL 2021/00800 C.O.M. ISABEL DE VILLENA					**479.399,80**	**479.399,80**	
2021/00900 C.O.M. JUAN DE GARAY	CC100	23100	12000 RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	29.291,83	29.291,83	
	CC100	23100	12001 RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	26.850,13	26.850,13	
	CC100	23100	12003 RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	46.391,17	46.391,17	
	CC100	23100	12006 TRIENNIS	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	13.527,89	13.527,89	
	CC100	23100	12009 ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	10.521,98	10.521,98	
	CC100	23100	12104 COMPLEMENT CARRERA ADMINISTRATIVA (DGP)	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	32.316,72	32.316,72	
	CC100	23100	12105 COMPLEMENT LLOC DE TREBALL	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	144.889,40	144.889,40	
	CC100	23100	15001 COMPLEMENT ACTIVITAT PROFESSIONAL	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	11.504,91	11.504,91	
	CC100	23100	16000 SEGURETAT SOCIAL	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	86.772,37	86.772,37	
	CD110	92050	21200 CONSERV, MANT, EDIF. I ALT.CONSTRUCCIONS	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	15.321,97	15.321,97	

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	CD110	92050	22100 ENERGIA ELÈCTRICA	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	9.747,18	9.747,18	
	CD110	92050	22102 GAS	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	1.424,59	1.424,59	
	CD110	92050	22200 TELECOMUNICACIONS	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	3.374,02	3.374,02	
	CD110	92060	22700 NETEJA I HIGIENE	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	7.203,88	7.203,88	
	KC150	23100	22300 TRANSPORT	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	25.075,13	25.075,13	
	KC150	23100	22799 ALTRES TREBALLS AMB EMPRESES I PROFESSIONALS	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	57.673,03	57.673,03	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈRICS			
				45003 521.886,20			
TOTAL 2021/00900 C.O.M. JUAN DE GARAY					**521.886,20**	**521.886,20**	
2021/01000 RESID. NOSTRA CASA (VALL BALLESTERA)	KC150	23100	22799 ALTRES TREBALLS AMB EMPRESES I PROFESSIONALS	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	330.022,05	330.022,05	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA		SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE		FONS		DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
						GENÈR				
						ICS				
						45003	330.022,05			
TOTAL 2021/01000 RESID. NOSTRA CASA (VALL BALLESTERA)								**330.022,05**	**330.022,05**	
2021/01100	PANGEA OF. ATENC. PERSONAS MIGRANTES	KI590	23100	22799	ALTRES TREBALLS AMB EMPRESES I PROFESSIONALS			2.220,00		2.220,00
		KI590	23100	22799	ALTRES TREBALLS AMB EMPRESES I PROFESSIONALS	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	149.190,00	149.190,00	
							RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
						GENÈRICS	2.220,00			
						45003	149.190,00			
TOTAL 2021/01100 PANGEA OF. ATENC. PERSONAS MIGRANTES								**151.410,00**	**149.190,00**	**2.220,00**
2021/01200	CONVENIO INTEGRACIÓN PERSONAS MIGRANTES	KI590	23100	22799	ALTRES TREBALLS AMB EMPRESES I PROFESSIONALS	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	450.000,00	450.000,00	
							RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
						GENÈR				
						ICS				
						45003	450.000,00			
TOTAL 2021/01200 CONVENIO INTEGRACIÓN PERSONAS MIGRANTES								**450.000,00**	**450.000,00**	

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
2021/01900 MTO. Y EXPL.SANEAM.Y DEPUR.MUNICIPAL	CD110	92050	22100 ENERGIA ELÈCTRICA	45300 ENTITAT DE SANEJAMENT	565.395,15	565.395,15	
	FU290	16000	21000 INFRAESTRUCTURA I BÉNS NATURALS	45300 ENTITAT DE SANEJAMENT	3.070.767,54	3.070.767,54	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈRICS			
				45300 3.636.162,69			
TOTAL 2021/01900 MTO. Y EXPL.SANEAM.Y DEPUR.MUNICIPAL					**3.636.162,69**	**3.636.162,69**	
2021/03400 INVERSIONES PARTICIPATIVAS 2021	FD310	17100	61900 ALT.INV.REPOS.INFRA.ÚS GRAL.		228.190,32		228.190,32
	FO000	31130	62300 MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILLATGE		56.688,50		56.688,50
	GG230	15320	61900 ALT.INV.REPOS.INFRA.ÚS GRAL.		87.868,14		87.868,14
	LJ160	13300	61900 ALT.INV.REPOS.INFRA.ÚS GRAL.		50.000,00		50.000,00
	MJ700	34200	61900 ALT.INV.REPOS.INFRA.ÚS GRAL.		74.722,58		74.722,58
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈRICS 497.469,54			

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA		SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE		FONS		DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
TOTAL 2021/03400 INVERSIONES PARTICIPATIVAS 2021								**497.469,54**		**497.469,54**
2021/04200	INVERSIONES SERTIC	CI080	92040	62600	EQUIPS PER A PROC.INFORM			300.000,00		300.000,00
						RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS				
						GENÈRICS	300.000,00			
TOTAL 2021/04200 INVERSIONES SERTIC								**300.000,00**		**300.000,00**
2021/06800	CEIP SAN JOSÉ DE CALASANZ EDIFICANT	CD110	32300	63200	INV.REPOSIC.EDIF.ALTRES CONST	75030	C.EDUC.INV.CULT.A C.S..-PLA COOPERAC.C.DOCENTS P	909.664,77	909.664,77	
						RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS				
						GENÈRICS				
						75030	909.664,77			
TOTAL 2021/06800 CEIP SAN JOSÉ DE CALASANZ EDIFICANT								**909.664,77**	**909.664,77**	
2021/07800	3ºPACTO ESTADO VIOLENCIA GENERO	KD610	23100	22799	ALTRES TREBALLS AMB EMPRESES I PROFESSIONALS			5.082,00		5.082,00
						RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS				
						GENÈRICS	5.082,00			
TOTAL 2021/07800 3ºPACTO ESTADO VIOLENCIA GENERO								**5.082,00**		**5.082,00**

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
2021/09200 CONTRATO-PROGRAMA IGUALDAD LGTBI	KD610	23100	22799 ALTRES TREBALLS AMB EMPRESES I PROFESSIONALS		5.714,29		5.714,29
	KD610	23100	22799 ALTRES TREBALLS AMB EMPRESES I PROFESSIONALS	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	14.285,71	14.285,71	
	KD610	23100	48910 ALTRES TRANSFERÈNCIES		14.285,71		14.285,71
	KD610	23100	48910 ALTRES TRANSFERÈNCIES	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	35.714,29	35.714,29	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈRICS 20.000,00			
				45003 50.000,00			
TOTAL 2021/09200 CONTRATO-PROGRAMA IGUALDAD LGTBI					**70.000,00**	**50.000,00**	**20.000,00**
2021/09500 PYTO EU-HYBNET GASTOS PERSONAL	CC100	13200	12002 RETRIB. BÀSIQUES GRUP B	49734 CE PYTO "EU-HYBNET"	475,80	475,80	
	CC100	13200	12003 RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	49734 CE PYTO "EU-HYBNET"	702,33	702,33	
	CC100	13200	12004 RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	49734 CE PYTO "EU-HYBNET"	138,23	138,23	
	CC100	13200	12006 TRIENNIS	49734 CE PYTO "EU-HYBNET"	254,90	254,90	
	CC100	13200	12009 ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	49734 CE PYTO "EU-HYBNET"	229,88	229,88	

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	CC100	13200	12104 COMPLEMENT CARRERA ADMINISTRATIVA (DGP)	49734 CE PYTO "EU-HYBNET"	523,60	523,60	
	CC100	13200	12105 COMPLEMENT LLOC DE TREBALL	49734 CE PYTO "EU-HYBNET"	3.511,23	3.511,23	
	CC100	13200	15001 COMPLEMENT ACTIVITAT PROFESSIONAL	49734 CE PYTO "EU-HYBNET"	137,96	137,96	
	CC100	13200	16000 SEGURETAT SOCIAL	49734 CE PYTO "EU-HYBNET"	2.126,36	2.126,36	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈR ICS			
				49734 8.100,29			
TOTAL 2021/09500 PYTO EU-HYBNET GASTOS PERSONAL					**8.100,29**	**8.100,29**	
2021/09501 PYTO EU-HYBNET GASTOS DIRECTOS	DE140	13200	22602 PUBLICITAT I PROPAGANDA	49734 CE PYTO "EU-HYBNET"	1.000,00	1.000,00	
	DE140	13200	22606 REUNIONS, CONF. I CURSOS	49734 CE PYTO "EU-HYBNET"	28.000,00	28.000,00	
	DE140	13200	23020 DEL PERSONAL NO DIRECTIU	49734 CE PYTO "EU-HYBNET"	4.500,00	4.500,00	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA		SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE		FONS		DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
						GENÈR ICS				
						49734	33.500,00			
TOTAL 2021/09501 PYTO EU-HYBNET GASTOS DIRECTOS								**33.500,00**	**33.500,00**	
2021/09900	4ªMOD.NVAS.INVERSIONES Y TRANSF.EEDD	LJ160	13300	61900	ALT.INV.REPOS.INFRA.ÚS GRAL.			50.000,00		50.000,00
		MD260	33420	63200	INV.REPOSIC.EDIF.ALTRES CONST			39.807,99		39.807,99
		MP250	33600	63900	ALTRES INV.REP.FUNC.OP.SERV.			24.200,00		24.200,00
						RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS				
						GENÈRICS	114.007,99			
TOTAL 2021/09900 4ªMOD.NVAS.INVERSIONES Y TRANSF.EEDD								**114.007,99**		**114.007,99**
2021/10300	CENTROS ATENCION DIURNA PERSONAS MAYORES	KK550	23100	22799	ALTRES TREBALLS AMB EMPRESES I PROFESSIONALS	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	1.433.835,00	1.433.835,00	
						RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS				
						GENÈR ICS				
						45003	1.433.835,00			

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
TOTAL 2021/10300 CENTROS ATENCION DIURNA PERSONAS MAYORES					**1.433.835,00**	**1.433.835,00**	
2021/10400 CONV. ASIST. AMBULAT. LA PUNTA	CC100	92400	13000 RETRIBUCIONS BÀSIQUES LABORAL FIX		307,23		307,23
	CC100	92400	13000 RETRIBUCIONS BÀSIQUES LABORAL FIX	45007 CONSULTORIS PEDANIES	1.912,07	1.912,07	
	CC100	92400	13004 COMPL. CARRERA PROFESS. HORITZONTAL (GDP) LAB. FIX		114,62		114,62
	CC100	92400	13004 COMPL. CARRERA PROFESS. HORITZONTAL (GDP) LAB. FIX	45007 CONSULTORIS PEDANIES	713,37	713,37	
	CC100	92400	13005 COMPL. LLOC DE TREBALL LAB. FIX		475,50		475,50
	CC100	92400	13005 COMPL. LLOC DE TREBALL LAB. FIX	45007 CONSULTORIS PEDANIES	2.959,38	2.959,38	
	CC100	92400	13006 COMPLEMENT ACTIVITAT PROFESSIONAL LABORAL FIX		23,82		23,82
	CC100	92400	13006 COMPLEMENT ACTIVITAT PROFESSIONAL LABORAL FIX	45007 CONSULTORIS PEDANIES	148,27	148,27	
	CC100	92400	16000 SEGURETAT SOCIAL		289,16		289,16
	CC100	92400	16000 SEGURETAT SOCIAL	45007 CONSULTORIS PEDANIES	1.799,61	1.799,61	
	CD110	92050	22100 ENERGIA ELÈCTRICA		370,36		370,36

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	CD110	92050	22100 ENERGIA ELÈCTRICA	45007 CONSULTORIS PEDANIES	2.305,02	2.305,02	
	CD110	92050	22200 TELECOMUNICACIONS		44,77		44,77
	CD110	92050	22200 TELECOMUNICACIONS	45007 CONSULTORIS PEDANIES	278,63	278,63	
	CD110	92050	22700 NETEJA I HIGIENE		255,55		255,55
	CD110	92050	22700 NETEJA I HIGIENE	45007 CONSULTORIS PEDANIES	1.590,43	1.590,43	
	FU290	16100	22101 AIGUA		16,58		16,58
	FU290	16100	22101 AIGUA	45007 CONSULTORIS PEDANIES	103,22	103,22	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈRICS 1.897,59			
				45007 11.810,00			
TOTAL 2021/10400 CONV. ASIST. AMBULAT. LA PUNTA					**13.707,59**	**11.810,00**	**1.897,59**
2021/10401 CONV. ASIST. AMBULAT. PERELLONET	CD110	92050	22100 ENERGIA ELÈCTRICA		3.579,09		3.579,09
	CD110	92050	22100 ENERGIA ELÈCTRICA	45007 CONSULTORIS PEDANIES	5.817,61	5.817,61	

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	CD110	92050	22200 TELECOMUNICACIONS		409,64		409,64
	CD110	92050	22200 TELECOMUNICACIONS	45007 CONSULTORIS PEDANIES	665,84	665,84	
	CD110	92050	22700 NETEJA I HIGIENE		6.378,82		6.378,82
	CD110	92050	22700 NETEJA I HIGIENE	45007 CONSULTORIS PEDANIES	10.368,40	10.368,40	
	FU290	16100	22101 AIGUA		804,80		804,80
	FU290	16100	22101 AIGUA	45007 CONSULTORIS PEDANIES	1.308,15	1.308,15	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈRICS 11.172,35			
				45007 18.160,00			
TOTAL 2021/10401 CONV. ASIST. AMBULAT. PERELLONET					**29.332,35**	**18.160,00**	**11.172,35**
2021/10402 CONV. ASIST. AMBULAT. CARPESA	CD110	92050	22100 ENERGIA ELÈCTRICA		4.356,31		4.356,31
	CD110	92050	22100 ENERGIA ELÈCTRICA	45007 CONSULTORIS PEDANIES	3.975,76	3.975,76	
	CD110	92050	22200 TELECOMUNICACIONS		600,33		600,33

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	CD110	92050	22200 TELECOMUNICACIONS	45007 CONSULTORIS PEDANIES	547,89	547,89	
	CD110	92050	22700 NETEJA I HIGIENE		11.613,66		11.613,66
	CD110	92050	22700 NETEJA I HIGIENE	45007 CONSULTORIS PEDANIES	10.599,14	10.599,14	
	FU290	16100	22101 AIGUA		194,17		194,17
	FU290	16100	22101 AIGUA	45007 CONSULTORIS PEDANIES	177,21	177,21	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈRICS 16.764,47			
				45007 15.300,00			
TOTAL 2021/10402 CONV. ASIST. AMBULAT. CARPESA					**32.064,47**	**15.300,00**	**16.764,47**
2021/10403 CONV. ASIST. AMBULAT. LA PUNTA	CD110	92050	22100 ENERGIA ELÈCTRICA		570,96		570,96
	CD110	92050	22100 ENERGIA ELÈCTRICA	45007 CONSULTORIS PEDANIES	193,62	193,62	
	CD110	92050	22200 TELECOMUNICACIONS		243,00		243,00
	CD110	92050	22200 TELECOMUNICACIONS	45007 CONSULTORIS PEDANIES	82,41	82,41	

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	CD110	92050	22700 NETEJA I HIGIENE		4.450,38		4.450,38
	CD110	92050	22700 NETEJA I HIGIENE	45007 CONSULTORIS PEDANIES	1.509,28	1.509,28	
	FU290	16100	22101 AIGUA		43,30		43,30
	FU290	16100	22101 AIGUA	45007 CONSULTORIS PEDANIES	14,69	14,69	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈRICS 5.307,64			
				45007 1.800,00			
TOTAL 2021/10403 CONV. ASIST. AMBULAT. LA PUNTA					**7.107,64**	**1.800,00**	**5.307,64**
2021/11400 PROYECTO EUROPEO CC-DRIVER	CC100	13200	12001 RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	49738 CE PYTO CC-DRIVER	387,90	387,90	
	CC100	13200	12002 RETRIB. BÀSIQUES GRUP B	49738 CE PYTO CC-DRIVER	798,71	798,71	
	CC100	13200	12003 RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	49738 CE PYTO CC-DRIVER	2.294,41	2.294,41	
	CC100	13200	12004 RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	49738 CE PYTO CC-DRIVER	407,60	407,60	
	CC100	13200	12006 TRIENNIS	49738 CE PYTO CC-DRIVER	819,41	819,41	

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE		FONS		DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	CC100	13200	12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	49738	CE PYTO CC-DRIVER	680,59	680,59	
	CC100	13200	12104	COMPLEMENT CARRERA ADMINISTRATIVA (DGP)	49738	CE PYTO CC-DRIVER	1.666,61	1.666,61	
	CC100	13200	12105	COMPLEMENT LLOC DE TREBALL	49738	CE PYTO CC-DRIVER	10.207,11	10.207,11	
	CC100	13200	15001	COMPLEMENT ACTIVITAT PROFESSIONAL	49738	CE PYTO CC-DRIVER	437,51	437,51	
	CC100	13200	16000	SEGURETAT SOCIAL	49738	CE PYTO CC-DRIVER	6.154,40	6.154,40	
	DE140	13200	22002	MAT.INFORMÀTIC NO INVENTARIABLE	49738	CE PYTO CC-DRIVER	500,00	500,00	
	DE140	13200	22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	49738	CE PYTO CC-DRIVER	2.000,00	2.000,00	
	DE140	13200	22606	REUNIONS, CONF. I CURSOS	49738	CE PYTO CC-DRIVER	15.500,00	15.500,00	
	DE140	13200	22799	ALTRES TREBALLS AMB EMPRESES I PROFESSIONALS	49738	CE PYTO CC-DRIVER	2.500,00	2.500,00	
	DE140	13200	23020	DEL PERSONAL NO DIRECTIU	49738	CE PYTO CC-DRIVER	6.000,00	6.000,00	
						RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
				GENÈR ICS 49738 50.354,25			
TOTAL 2021/11400 PROYECTO EUROPEO CC-DRIVER					**50.354,25**	**50.354,25**	
2021/11500 PROYECTO EUROPEO RAYUELA	CC100	13200	12001 RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	49739 CE PYTO RAYUELA	715,83	715,83	
	CC100	13200	12002 RETRIB. BÀSIQUES GRUP B	49739 CE PYTO RAYUELA	1.509,93	1.509,93	
	CC100	13200	12003 RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	49739 CE PYTO RAYUELA	3.628,02	3.628,02	
	CC100	13200	12004 RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	49739 CE PYTO RAYUELA	802,26	802,26	
	CC100	13200	12006 TRIENNIS	49739 CE PYTO RAYUELA	1.406,01	1.406,01	
	CC100	13200	12009 ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	49739 CE PYTO RAYUELA	1.166,92	1.166,92	
	CC100	13200	12104 COMPLEMENT CARRERA ADMINISTRATIVA (DGP)	49739 CE PYTO RAYUELA	2.854,18	2.854,18	
	CC100	13200	12105 COMPLEMENT LLOC DE TREBALL	49739 CE PYTO RAYUELA	17.458,72	17.458,72	
	CC100	13200	15001 COMPLEMENT ACTIVITAT PROFESSIONAL	49739 CE PYTO RAYUELA	744,78	744,78	

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	CC100	13200	16000 SEGURETAT SOCIAL	49739 CE PYTO RAYUELA	10.468,35	10.468,35	
	DE140	13200	22606 REUNIONS, CONF. I CURSOS	49739 CE PYTO RAYUELA	8.000,00	8.000,00	
	DE140	13200	23020 DEL PERSONAL NO DIRECTIU	49739 CE PYTO RAYUELA	8.000,00	8.000,00	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈRICS			
				49739 56.755,00			
TOTAL 2021/11500 PROYECTO EUROPEO RAYUELA					**56.755,00**	**56.755,00**	
2021/11900 CONVENIO AUTORIDAD PORTUARIA	DD670	13600	21300 MAQUINÀRIA INSTAL·LACIONS I UTILLATGE	42392 APV FORM.PERS.BOMBERS	25.000,00	25.000,00	
	DD670	13600	22199 ALTRES SUBMINISTRAMENTS	42392 APV FORM.PERS.BOMBERS	10.000,00	10.000,00	
	DD670	13600	22606 REUNIONS, CONF. I CURSOS	42392 APV FORM.PERS.BOMBERS	80.000,00	80.000,00	
	DD670	13600	22699 ALTRES DESPESES DIVERSES	42392 APV FORM.PERS.BOMBERS	10.000,00	10.000,00	
	DD670	13600	22799 ALTRES TREBALLS AMB EMPRESES I PROFESSIONALS	42392 APV FORM.PERS.BOMBERS	20.000,00	20.000,00	

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	DD670	13600	23020 DEL PERSONAL NO DIRECTIU	42392 APV FORM.PERS.BOMBERS	5.000,00	5.000,00	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈR ICS			
				42392 150.000,00			
TOTAL 2021/11900 CONVENIO AUTORIDAD PORTUARIA					**150.000,00**	**150.000,00**	
2021/12100 INTERVENCIÓN FAMILIAR	KC150	23100	22799 ALTRES TREBALLS AMB EMPRESES I PROFESSIONALS		615,79		615,79
	KC150	23100	22799 ALTRES TREBALLS AMB EMPRESES I PROFESSIONALS	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	5.542,08	5.542,08	
	KC150	23100	48010 SUBV. FAMÍLIES, INSTITUC. SENSE FINS DE LUCRE		15.701,69		15.701,69
	KC150	23100	48010 SUBV. FAMÍLIES, INSTITUC. SENSE FINS DE LUCRE	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	141.315,36	141.315,36	
	KC150	23100	48920 ALTRES TRANSFERÈNCIES NOMINATIVES		7.234,19		7.234,19
	KC150	23100	48920 ALTRES TRANSFERÈNCIES NOMINATIVES	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	65.107,83	65.107,83	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA		SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE		FONS		DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
						GENÈRICS	23.551,67			
						45003	211.965,27			
TOTAL 2021/12100 INTERVENCIÓN FAMILIAR								**235.516,94**	**211.965,27**	**23.551,67**
2021/12600	CONTRATO PROGRAMA NO DISCRIMINACIÓN	KD610	23100	22799	ALTRES TREBALLS AMB EMPRESES I PROFESSIONALS			18.750,00		18.750,00
		KD610	23100	22799	ALTRES TREBALLS AMB EMPRESES I PROFESSIONALS	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	281.250,00	281.250,00	
		KD610	23100	48920	ALTRES TRANSFERÈNCIES NOMINATIVES			1.250,00		1.250,00
		KD610	23100	48920	ALTRES TRANSFERÈNCIES NOMINATIVES	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	18.750,00	18.750,00	
							RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
						GENÈRICS	20.000,00			
						45003	300.000,00			
TOTAL 2021/12600 CONTRATO PROGRAMA NO DISCRIMINACIÓN								**320.000,00**	**300.000,00**	**20.000,00**
2021/12800	PYTO EU-DARLENE	CC100	13200	12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	49742	CE PROJECTE DARLENE	196,98	196,98	
		CC100	13200	12002	RETRIB. BÀSIQUES GRUP B	49742	CE PROJECTE DARLENE	1.124,27	1.124,27	
		CC100	13200	12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	49742	CE PROJECTE DARLENE	3.384,24	3.384,24	

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE		FONS		DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	CC100	13200	12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	49742	CE PROJECTE DARLENE	238,94	238,94	
	CC100	13200	12006	TRIENNIS	49742	CE PROJECTE DARLENE	1.023,81	1.023,81	
	CC100	13200	12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	49742	CE PROJECTE DARLENE	861,93	861,93	
	CC100	13200	12104	COMPLEMENT CARRERA ADMINISTRATIVA (DGP)	49742	CE PROJECTE DARLENE	2.001,76	2.001,76	
	CC100	13200	12105	COMPLEMENT LLOC DE TREBALL	49742	CE PROJECTE DARLENE	13.769,77	13.769,77	
	CC100	13200	15001	COMPLEMENT ACTIVITAT PROFESSIONAL	49742	CE PROJECTE DARLENE	522,34	522,34	
	CC100	13200	16000	SEGURETAT SOCIAL	49742	CE PROJECTE DARLENE	8.232,46	8.232,46	
	DE140	13200	22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	49742	CE PROJECTE DARLENE	2.500,00	2.500,00	
	DE140	13200	22606	REUNIONS, CONF. I CURSOS	49742	CE PROJECTE DARLENE	3.000,00	3.000,00	
	DE140	13200	23020	DEL PERSONAL NO DIRECTIU	49742	CE PROJECTE DARLENE	5.000,00	5.000,00	
						RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
				GENÈR ICS 49742 41.856,50			
TOTAL 2021/12800 PYTO EU-DARLENE					**41.856,50**	**41.856,50**	
2021/12900 PYTO EU-RESPOND-A	CC100	13200	12002 RETRIB. BÀSIQUES GRUP B	49741 CE PROJECTE RESPOND-A	449,07	449,07	
	CC100	13200	12003 RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	49741 CE PROJECTE RESPOND-A	1.057,03	1.057,03	
	CC100	13200	12004 RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	49741 CE PROJECTE RESPOND-A	98,47	98,47	
	CC100	13200	12006 TRIENNIS	49741 CE PROJECTE RESPOND-A	293,67	293,67	
	CC100	13200	12009 ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	49741 CE PROJECTE RESPOND-A	276,10	276,10	
	CC100	13200	12104 COMPLEMENT CARRERA ADMINISTRATIVA (DGP)	49741 CE PROJECTE RESPOND-A	637,34	637,34	
	CC100	13200	12105 COMPLEMENT LLOC DE TREBALL	49741 CE PROJECTE RESPOND-A	4.287,12	4.287,12	
	CC100	13200	15001 COMPLEMENT ACTIVITAT PROFESSIONAL	49741 CE PROJECTE RESPOND-A	174,84	174,84	
	CC100	13200	16000 SEGURETAT SOCIAL	49741 CE PROJECTE RESPOND-A	2.626,36	2.626,36	

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	DE140	13200	23020 DEL PERSONAL NO DIRECTIU	49741 CE PROJECTE RESPOND-A	3.000,00	3.000,00	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈRICS			
				49741 12.900,00			
TOTAL 2021/12900 PYTO EU-RESPOND-A					**12.900,00**	**12.900,00**	
2022/00005 GABINETE PSICOPEDAGOGICO 2022-2023	CC100	32300	12000 RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1		28.907,18		28.907,18
	CC100	32300	12000 RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	45017 CE GABINET PSICOPEDAGÒGIC	3.588,94	3.588,94	
	CC100	32300	12001 RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2		24.995,36		24.995,36
	CC100	32300	12001 RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	45017 CE GABINET PSICOPEDAGÒGIC	3.103,27	3.103,27	
	CC100	32300	12006 TRIENNIS		13.968,30		13.968,30
	CC100	32300	12006 TRIENNIS	45017 CE GABINET PSICOPEDAGÒGIC	1.734,22	1.734,22	
	CC100	32300	12009 ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES		5.156,63		5.156,63

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	CC100	32300	12009 ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	45017 CE GABINET PSICOPEDAGÒGIC	640,22	640,22	
	CC100	32300	12104 COMPLEMENT CARRERA ADMINISTRATIVA (DGP)		17.807,52		17.807,52
	CC100	32300	12104 COMPLEMENT CARRERA ADMINISTRATIVA (DGP)	45017 CE GABINET PSICOPEDAGÒGIC	2.210,88	2.210,88	
	CC100	32300	12105 COMPLEMENT LLOC DE TREBALL		103.508,68		103.508,68
	CC100	32300	12105 COMPLEMENT LLOC DE TREBALL	45017 CE GABINET PSICOPEDAGÒGIC	12.851,02	12.851,02	
	CC100	32300	15001 COMPLEMENT ACTIVITAT PROFESSIONAL		9.027,14		9.027,14
	CC100	32300	15001 COMPLEMENT ACTIVITAT PROFESSIONAL	45017 CE GABINET PSICOPEDAGÒGIC	1.120,75	1.120,75	
	CC100	32300	16000 SEGURETAT SOCIAL		49.674,08		49.674,08
	CC100	32300	16000 SEGURETAT SOCIAL	45017 CE GABINET PSICOPEDAGÒGIC	6.167,23	6.167,23	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈRICS 253.044,89			
				45017 31.416,53			
TOTAL 2022/00005 GABINETE PSICOPEDAGOGICO 2022-2023					**284.461,42**	**31.416,53**	**253.044,89**

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
2022/00006 E.I. PINEDO 2022-2023	CC100	32300	12001 RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	45016 C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	3.807,55	3.807,55	
	CC100	32300	12003 RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	45016 C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	17.152,95	17.152,95	
	CC100	32300	12006 TRIENNIS	45016 C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	2.505,51	2.505,51	
	CC100	32300	12009 ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	45016 C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	3.919,10	3.919,10	
	CC100	32300	12104 COMPLEMENT CARRERA ADMINISTRATIVA (DGP)	45016 C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	3.155,75	3.155,75	
	CC100	32300	12105 COMPLEMENT LLOC DE TREBALL	45016 C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	44.543,52	44.543,52	
	CC100	32300	16000 SEGURETAT SOCIAL	45016 C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	22.209,72	22.209,72	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈR			
				ICS			
				45016 97.294,10			
TOTAL 2022/00006 E.I. PINEDO 2022-2023					**97.294,10**	**97.294,10**	
2022/00007 E.I. GENT MENUDA 2022-2023	CC100	32300	12001 RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	45016 C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	2.017,40	2.017,40	

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	CC100	32300	12003 RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	45016 C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	12.117,80	12.117,80	
	CC100	32300	12005 RETRIB. BÀSIQUES GRUP E TRIENNIS	45016 C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	1.153,82	1.153,82	
	CC100	32300	12009 ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	45016 C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	2.064,59	2.064,59	
	CC100	32300	12105 COMPLEMENT LLOC DE TREBALL	45016 C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	29.860,18	29.860,18	
	CC100	32300	16000 SEGURETAT SOCIAL	45016 C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	15.649,75	15.649,75	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈR			
				ICS			
				45016 62.863,54			
TOTAL 2022/00007 E.I. GENT MENUDA 2022-2023					**62.863,54**	**62.863,54**	
2022/00008 E.I. QUATRE CARRERES 2022-2023	CC100	32300	12001 RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	45016 C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	1.352,16	1.352,16	
	CC100	32300	12003 RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	45016 C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	9.137,21	9.137,21	
	CC100	32300	12005 RETRIB. BÀSIQUES GRUP E TRIENNIS	45016 C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	773,35	773,35	

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	CC100	32300	12009 ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	45016 C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	1.485,86	1.485,86	
	CC100	32300	12105 COMPLEMENT LLOC DE TREBALL	45016 C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	22.537,53	22.537,53	
	CC100	32300	16000 SEGURETAT SOCIAL	45016 C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	11.337,05	11.337,05	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈR			
				ICS			
				45016 46.623,16			
TOTAL 2022/00008 E.I. QUATRE CARRERES 2022-2023					**46.623,16**	**46.623,16**	
2022/00009 E.I. SOLC 2022-2023	CC100	32300	12001 RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	45016 C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	2.507,77	2.507,77	
	CC100	32300	12003 RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	45016 C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	18.829,10	18.829,10	
	CC100	32300	12005 RETRIB. BÀSIQUES GRUP E TRIENNIS	45016 C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	1.434,29	1.434,29	
	CC100	32300	12006 TRIENNIS	45016 C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	727,79	727,79	
	CC100	32300	12009 ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	45016 C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	3.224,67	3.224,67	

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	CC100	32300	12104 COMPLEMENT CARRERA ADMINISTRATIVA (DGP)	45016 C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	475,08	475,08	
	CC100	32300	12105 COMPLEMENT LLOC DE TREBALL	45016 C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	46.345,03	46.345,03	
	CC100	32300	16000 SEGURETAT SOCIAL	45016 C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	23.355,47	23.355,47	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈRICS			
				45016 96.899,20			
TOTAL 2022/00009 E.I. SOLC 2022-2023					**96.899,20**	**96.899,20**	
2022/00010 CONSERVATORIO JOSÉ ITURBI 2022-2023	CC100	32300	12000 RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1		564.514,69		564.514,69
	CC100	32300	12000 RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	45014 CE CONSERVATORI JOSE ITURBI	20.415,47	20.415,47	
	CC100	32300	12001 RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2		9.039,31		9.039,31
	CC100	32300	12001 RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	45014 CE CONSERVATORI JOSE ITURBI	326,90	326,90	
	CC100	32300	12004 RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2		11.297,37		11.297,37

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	CC100	32300	12004 RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	45014 CE CONSERVATORI JOSE ITURBI	408,57	408,57	
	CC100	32300	12005 RETRIB. BÀSIQUES GRUP E TRIENNIS		20.680,03		20.680,03
	CC100	32300	12005 RETRIB. BÀSIQUES GRUP E TRIENNIS	45014 CE CONSERVATORI JOSE ITURBI	747,89	747,89	
	CC100	32300	12006 TRIENNIS		146.873,09		146.873,09
	CC100	32300	12006 TRIENNIS	45014 CE CONSERVATORI JOSE ITURBI	5.311,61	5.311,61	
	CC100	32300	12009 ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES		53.355,80		53.355,80
	CC100	32300	12009 ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	45014 CE CONSERVATORI JOSE ITURBI	1.929,59	1.929,59	
	CC100	32300	12104 COMPLEMENT CARRERA ADMINISTRATIVA (DGP)		166.063,47		166.063,47
	CC100	32300	12104 COMPLEMENT CARRERA ADMINISTRATIVA (DGP)	45014 CE CONSERVATORI JOSE ITURBI	6.005,63	6.005,63	
	CC100	32300	12105 COMPLEMENT LLOC DE TREBALL		1.090.294,59		1.090.294,59
	CC100	32300	12105 COMPLEMENT LLOC DE TREBALL	45014 CE CONSERVATORI JOSE ITURBI	39.430,12	39.430,12	

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	CC100	32300	15001 COMPLEMENT ACTIVITAT PROFESSIONAL		80.339,17		80.339,17
	CC100	32300	15001 COMPLEMENT ACTIVITAT PROFESSIONAL	45014 CE CONSERVATORI JOSE ITURBI	2.905,44	2.905,44	
	CC100	32300	16000 SEGURETAT SOCIAL		559.282,61		559.282,61
	CC100	32300	16000 SEGURETAT SOCIAL	45014 CE CONSERVATORI JOSE ITURBI	20.226,26	20.226,26	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈRICS 2.701.740,13			
				45014 97.707,48			
TOTAL 2022/00010 CONSERVATORIO JOSÉ ITURBI 2022-2023					**2.799.447,61**	**97.707,48**	**2.701.740,13**
2022/00011 CONVENIO COLEGIOS MUNICIPALES 2022-2023	CC100	32300	12000 RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1		4.682,05		4.682,05
	CC100	32300	12000 RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	45006 CONVENI COL·LEGIS MUNICIPALS	4.946,43	4.946,43	
	CC100	32300	12001 RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2		318.354,19		318.354,19
	CC100	32300	12001 RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	45006 CONVENI COL·LEGIS MUNICIPALS	336.328,97	336.328,97	
	CC100	32300	12003 RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1		3.039,75		3.039,75

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	CC100	32300	12003 RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	45006 CONVENI COL·LEGIS MUNICIPALS	3.211,37	3.211,37	
	CC100	32300	12006 TRIENNIS		59.170,98		59.170,98
	CC100	32300	12006 TRIENNIS	45006 CONVENI COL·LEGIS MUNICIPALS	62.511,87	62.511,87	
	CC100	32300	12009 ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES		36.032,85		36.032,85
	CC100	32300	12009 ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	45006 CONVENI COL·LEGIS MUNICIPALS	38.067,32	38.067,32	
	CC100	32300	12104 COMPLEMENT CARRERA ADMINISTRATIVA (DGP)		84.009,15		84.009,15
	CC100	32300	12104 COMPLEMENT CARRERA ADMINISTRATIVA (DGP)	45006 CONVENI COL·LEGIS MUNICIPALS	88.752,44	88.752,44	
	CC100	32300	12105 COMPLEMENT LLOC DE TREBALL		620.857,65		620.857,65
	CC100	32300	12105 COMPLEMENT LLOC DE TREBALL	45006 CONVENI COL·LEGIS MUNICIPALS	655.912,26	655.912,26	
	CC100	32300	15001 COMPLEMENT ACTIVITAT PROFESSIONAL		19,70		19,70
	CC100	32300	15001 COMPLEMENT ACTIVITAT PROFESSIONAL	45006 CONVENI COL·LEGIS MUNICIPALS	20,81	20,81	

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	CC100	32300	16000 SEGURETAT SOCIAL		345.501,12		345.501,12
	CC100	32300	16000 SEGURETAT SOCIAL	45006 CONVENI COL·LEGIS MUNICIPALS	365.008,66	365.008,66	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈRICS 1.471.667,44			
				45006 1.554.760,13			
TOTAL 2022/00011 CONVENIO COLEGIOS MUNICIPALES 2022-2023					**3.026.427,57**	**1.554.760,13**	**1.471.667,44**
2022/00013 NEXT GENERATION ZONA BAJAS EMISIONES	LJ160	13300	62700 PROJECTES COMPLEXOS		1.475.254,49		1.475.254,49
	LJ160	13300	62700 PROJECTES COMPLEXOS	72028 NEXT GENERATION-PLA REC,TRANSF,RESILIENCIA INV.	4.282.996,90	4.282.996,90	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈRICS 1.475.254,49			
				72028 4.282.996,90			
TOTAL 2022/00013 NEXT GENERATION ZONA BAJAS EMISIONES					**5.758.251,39**	**4.282.996,90**	**1.475.254,49**
2022/00014 NEXT GENERATION CARRIL BICI MARGINAL IZQ	LJ160	13300	61900 ALT.INV.REPOS.INFRA.ÚS GRAL.		98.676,46		98.676,46
	LJ160	13300	61900 ALT.INV.REPOS.INFRA.ÚS GRAL.	72028 NEXT GENERATION-PLA REC,TRANSF,RESILIENCIA INV.	286.480,04	286.480,04	

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA		SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE		FONS		DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
						RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS				
						GENÈRICS	98.676,46			
						72028	286.480,04			
TOTAL 2022/00014 NEXT GENERATION CARRIL BICI MARGINAL IZQ								**385.156,50**	**286.480,04**	**98.676,46**
2022/00016	NEXT GENERATION SUPERMANZANA ORRIOLS	GE350	15300	61900	ALT.INV.REPOS.INFRA.ÚS GRAL.			486.776,86		486.776,86
		GE350	15300	61900	ALT.INV.REPOS.INFRA.ÚS GRAL.	72028	NEXT GENERATION-PLA REC,TRANSF,RESILIENCIA INV.	1.413.223,14	1.413.223,14	
							RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
						GENÈRICS	486.776,86			
						72028	1.413.223,14			
TOTAL 2022/00016 NEXT GENERATION SUPERMANZANA ORRIOLS								**1.900.000,00**	**1.413.223,14**	**486.776,86**
2022/00019	NEXT GENERATION ACCESIBILIDAD PARADAS	LJ160	13300	61900	ALT.INV.REPOS.INFRA.ÚS GRAL.			512.396,69		512.396,69
		LJ160	13300	61900	ALT.INV.REPOS.INFRA.ÚS GRAL.	72028	NEXT GENERATION-PLA REC,TRANSF,RESILIENCIA INV.	1.487.603,31	1.487.603,31	
							RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
						GENÈRICS	512.396,69			
						72028	1.487.603,31			
TOTAL 2022/00019 NEXT GENERATION ACCESIBILIDAD PARADAS								**2.000.000,00**	**1.487.603,31**	**512.396,69**

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
2022/00020 NEXT GENERATION AUTOBUSES ELECTRICOS	LJ160	13300	74000 A ENS PÚBLICS I SOC.MERCANTILS ENTITAT LOCAL		3.600.000,00		3.600.000,00
	LJ160	13300	74000 A ENS PÚBLICS I SOC.MERCANTILS ENTITAT LOCAL	72028 NEXT GENERATION-PLA REC,TRANSF,RESILIENCIA INV.	2.000.000,00	2.000.000,00	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈRICS 3.600.000,00			
				72028 2.000.000,00			
TOTAL 2022/00020 NEXT GENERATION AUTOBUSES ELECTRICOS					**5.600.000,00**	**2.000.000,00**	**3.600.000,00**
2022/00021 NEXT GENERATION ELECTRIFIC. COCHERA EMT	LJ160	13300	74000 A ENS PÚBLICS I SOC.MERCANTILS ENTITAT LOCAL		116.923,76		116.923,76
	LJ160	13300	74000 A ENS PÚBLICS I SOC.MERCANTILS ENTITAT LOCAL	72028 NEXT GENERATION-PLA REC,TRANSF,RESILIENCIA INV.	1.052.313,88	1.052.313,88	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈRICS 116.923,76			
				72028 1.052.313,88			
TOTAL 2022/00021 NEXT GENERATION ELECTRIFIC. COCHERA EMT					**1.169.237,64**	**1.052.313,88**	**116.923,76**
2022/00022 NEXT GENERATION DIG. RED Y GESTIÓN FLOTA	LJ160	13300	74000 A ENS PÚBLICS I SOC.MERCANTILS ENTITAT LOCAL		296.122,69		296.122,69
	LJ160	13300	74000 A ENS PÚBLICS I SOC.MERCANTILS ENTITAT LOCAL	72028 NEXT GENERATION-PLA REC,TRANSF,RESILIENCIA INV.	2.665.104,26	2.665.104,26	

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA		SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE		FONS		DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
						RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS				
						GENÈRICS	296.122,69			
						72028	2.665.104,26			
TOTAL 2022/00022 NEXT GENERATION DIG. RED Y GESTIÓN FLOTA								**2.961.226,95**	**2.665.104,26**	**296.122,69**
2022/00023	NEXT GENERATION IMPLAN. HERRAM. PLANIFIC	LJ160	13300	74000	A ENS PÚBLICS I SOC.MERCANTILS ENTITAT LOCAL			613.276,26		613.276,26
		LJ160	13300	74000	A ENS PÚBLICS I SOC.MERCANTILS ENTITAT LOCAL	72028	NEXT GENERATION-PLA REC,TRANSF,RESILIENCIA INV.	545.298,74	545.298,74	
							RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
						GENÈRICS	613.276,26			
						72028	545.298,74			
TOTAL 2022/00023 NEXT GENERATION IMPLAN. HERRAM. PLANIFIC								**1.158.575,00**	**545.298,74**	**613.276,26**
2022/00024	NEXT GENERATION SIST SENSORIZACIÓN DATOS	LJ160	13300	74000	A ENS PÚBLICS I SOC.MERCANTILS ENTITAT LOCAL			697.462,42		697.462,42
		LJ160	13300	74000	A ENS PÚBLICS I SOC.MERCANTILS ENTITAT LOCAL	72028	NEXT GENERATION-PLA REC,TRANSF,RESILIENCIA INV.	565.754,04	565.754,04	
							RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
						GENÈRICS	697.462,42			
						72028	565.754,04			
TOTAL 2022/00024 NEXT GENERATION SIST SENSORIZACIÓN DATOS								**1.263.216,46**	**565.754,04**	**697.462,42**

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA		SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE		FONS		DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
2022/00025	NEXT GENERATION SIST GESTION FLOTA TRANS	LJ160	13300	74000	A ENS PÚBLICS I SOC.MERCANTILS ENTITAT LOCAL			199.194,69		199.194,69
		LJ160	13300	74000	A ENS PÚBLICS I SOC.MERCANTILS ENTITAT LOCAL	72028	NEXT GENERATION-PLA REC,TRANSF,RESILIENCIA INV.	177.115,31	177.115,31	
							RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
						GENÈRICS	199.194,69			
						72028	177.115,31			
	TOTAL 2022/00025 NEXT GENERATION SIST GESTION FLOTA TRANS							**376.310,00**	**177.115,31**	**199.194,69**
2022/00028	NEXT GENERATION PUNTOS RECARGA VEHICULOS	CD110	43120	61900	ALT.INV.REPOS.INFRA.ÚS GRAL.			1.447.791,06		1.447.791,06
							RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
						GENÈRICS	1.447.791,06			
	TOTAL 2022/00028 NEXT GENERATION PUNTOS RECARGA VEHICULOS							**1.447.791,06**		**1.447.791,06**
2022/00029	NEXT GENERATION PANELES SOLARES MERCADOS	CD110	43120	63300	MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILLATGE			951.728,63		951.728,63
							RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
						GENÈRICS	951.728,63			
	TOTAL 2022/00029 NEXT GENERATION PANELES SOLARES MERCADOS							**951.728,63**		**951.728,63**
2022/00042	AMPL. CAPACIDAD DECANTACIÓN LA PRESA	FU290	16100	63210	INV.REP.ED.ALTRES CONST.AIGÜES			1.057.423,53		1.057.423,53

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA		SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE		FONS		DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
		FU290	16100	63210	INV.REP.ED.ALTRES CONST.AIGÜES	61903	VENDA INVERSIONS PLANTES I DEPOSITOS	1.389.382,53	1.389.382,53	
							RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
						GENÈRICS	1.057.423,53			
						61903	1.389.382,53			
TOTAL 2022/00042 AMPL. CAPACIDAD DECANTACIÓN LA PRESA								**2.446.806,06**	**1.389.382,53**	**1.057.423,53**
2022/00043	RENOVACIÓN INST PRETRATAMIENTO EL REALON	FU290	16100	63210	INV.REP.ED.ALTRES CONST.AIGÜES			356.430,39		356.430,39
		FU290	16100	63210	INV.REP.ED.ALTRES CONST.AIGÜES	61903	VENDA INVERSIONS PLANTES I DEPOSITOS	408.606,27	408.606,27	
							RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
						GENÈRICS	356.430,39			
						61903	408.606,27			
TOTAL 2022/00043 RENOVACIÓN INST PRETRATAMIENTO EL REALON								**765.036,66**	**408.606,27**	**356.430,39**
2022/00044	INSTALACIÓN LAVADO FILTROS EL REALON	FU290	16100	63210	INV.REP.ED.ALTRES CONST.AIGÜES			273.664,06		273.664,06
		FU290	16100	63210	INV.REP.ED.ALTRES CONST.AIGÜES	61903	VENDA INVERSIONS PLANTES I DEPOSITOS	359.012,00	359.012,00	
							RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
						GENÈRICS	273.664,06			

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA		SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE		FONS		DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
						61903	359.012,00			
TOTAL 2022/00044 INSTALACIÓN LAVADO FILTROS EL REALON								**632.676,06**	**359.012,00**	**273.664,06**
2022/00053	INVERSIONES GESTIÓN TRIBUTARIA	AE1H0	93200	64100	DESPESES EN APLICACIONS INFORMÀTIQUES			919.625,00		919.625,00
						RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS				
						GENÈRICS	919.625,00			
TOTAL 2022/00053 INVERSIONES GESTIÓN TRIBUTARIA								**919.625,00**		**919.625,00**
2022/00054	INVERSIONES SERV CONTABILIDAD	AE420	93100	64100	DESPESES EN APLICACIONS INFORMÀTIQUES			514.505,01		514.505,01
						RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS				
						GENÈRICS	514.505,01			
TOTAL 2022/00054 INVERSIONES SERV CONTABILIDAD								**514.505,01**		**514.505,01**
2022/00057	INVERSIONES SERV ARQUITECTURA Y SCT	CD110	16400	63200	INV.REPOSIC.EDIF.ALTRES CONST			11.972,76		11.972,76
		CD110	16500	63300	MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILLATGE			677.494,63		677.494,63
		CD110	32300	63200	INV.REPOSIC.EDIF.ALTRES CONST			294.336,45		294.336,45
		CD110	43120	63200	INV.REPOSIC.EDIF.ALTRES CONST			24.000,00		24.000,00

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	CD110	92050	62300 MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILLATGE		18.950,00		18.950,00
	CD110	92050	62400 INV.NOVA EN MATERIAL DE TRANSPORT FUNC.SERVEIS		808.582,50		808.582,50
	CD110	92050	62500 INV.NVA.MOBILIARI I ESTRIS		137.500,00		137.500,00
	CD110	92050	63200 INV.REPOSIC.EDIF.ALTRES CONST		279.634,60		279.634,60
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈRICS 2.252.470,94			
TOTAL 2022/00057 INVERSIONES SERV ARQUITECTURA Y SCT					**2.252.470,94**		**2.252.470,94**
2022/00058 OBRA PALAU DE LA MÚSICA	CD110	92050	63200 INV.REPOSIC.EDIF.ALTRES CONST		93.066,87		93.066,87
	CD110	92050	63200 INV.REPOSIC.EDIF.ALTRES CONST	91300 OPER. CRÈDIT M. I LL.TERMINI	3.560.000,00	3.560.000,00	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈRICS 93.066,87			
				91300 3.560.000,00			
TOTAL 2022/00058 OBRA PALAU DE LA MÚSICA					**3.653.066,87**	**3.560.000,00**	**93.066,87**
2022/00059 INVERSIONES SERTIC	CI080	92040	64100 DESPESES EN APLICACIONS INFORMÀTIQUES		2.129.890,90		2.129.890,90

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA		SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE		FONS		DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
						RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS				
						GENÈRICS	2.129.890,90			
TOTAL 2022/00059 INVERSIONES SERTIC								**2.129.890,90**		**2.129.890,90**
2022/00062	INVERSIONES POLICIA LOCAL	DE140	13200	62200	INV.NVA.EDIF.ALTRES CONSTRUC.			130.634,74		130.634,74
		DE140	13200	62300	MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILLATGE			100.000,00		100.000,00
		DE140	13200	63200	INV.REPOSIC.EDIF.ALTRES CONST			499.958,43		499.958,43
						RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS				
						GENÈRICS	730.593,17			
TOTAL 2022/00062 INVERSIONES POLICIA LOCAL								**730.593,17**		**730.593,17**
2022/00063	INVERSIONES SERV JARDINERIA SOSTENIBLE	FD310	17100	60900	ALT.INV.NOVA INFRA.GRAL			254.241,00		254.241,00
						RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS				
						GENÈRICS	254.241,00			
TOTAL 2022/00063 INVERSIONES SERV JARDINERIA SOSTENIBLE								**254.241,00**		**254.241,00**
2022/00066	INVERSIONES DEVESA-ALBUFERA	FP760	17240	61900	ALT.INV.REPOS.INFRA.ÚS GRAL.			1.379.402,90		1.379.402,90

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA		SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE		FONS		DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
		FP760	17240	63200	INV.REPOSIC.EDIF.ALTRES CONST			554.913,87		554.913,87
						RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS				
						GENÈRICS	1.934.316,77			
TOTAL 2022/00066 INVERSIONES DEVESA-ALBUFERA								**1.934.316,77**		**1.934.316,77**
2022/00067	INVERSIONES SERV EMERGENCIA CLIMATICA	FV910	17220	63200	INV.REPOSIC.EDIF.ALTRES CONST			1.470.091,40		1.470.091,40
						RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS				
						GENÈRICS	1.470.091,40			
TOTAL 2022/00067 INVERSIONES SERV EMERGENCIA CLIMATICA								**1.470.091,40**		**1.470.091,40**
2022/00070	INVERSIONES SERV PROYECTOS URBANOS	GC340	15300	61900	ALT.INV.REPOS.INFRA.ÚS GRAL.			50.000,00		50.000,00
		GC340	17100	61900	ALT.INV.REPOS.INFRA.ÚS GRAL.			459.769,99		459.769,99
		GC340	93300	63200	INV.REPOSIC.EDIF.ALTRES CONST			105.000,00		105.000,00
						RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS				
						GENÈRICS	614.769,99			
TOTAL 2022/00070 INVERSIONES SERV PROYECTOS URBANOS								**614.769,99**		**614.769,99**

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA		SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE		FONS		DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
2022/00072	INVERSIONES SERV GEST CENTRO HISTORICO	GC620	15100	64000	DESPESES EN INVERSIONS DE CARÀCTER IMMATERIAL			18.000,00		18.000,00
						RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS				
						GENÈRICS	18.000,00			
TOTAL 2022/00072 INVERSIONES SERV GEST CENTRO HISTORICO								**18.000,00**		**18.000,00**
2022/00075	INVERSIONES SERV COORD OBRA PUBLICA	GG230	15320	61900	ALT.INV.REPOS.INFRA.ÚS GRAL.			1.840.268,94		1.840.268,94
						RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS				
						GENÈRICS	1.840.268,94			
TOTAL 2022/00075 INVERSIONES SERV COORD OBRA PUBLICA								**1.840.268,94**		**1.840.268,94**
2022/00076	INVERSIONES SERV COMERCIO	IB520	43120	62200	INV.NVA.EDIF.ALTRES CONSTRUC.			950.086,03		950.086,03
						RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS				
						GENÈRICS	950.086,03			
TOTAL 2022/00076 INVERSIONES SERV COMERCIO								**950.086,03**		**950.086,03**
2022/00079	INVERSIONES SERV DESCENTRALIZACIÓN	JU130	92400	63200	INV.REPOSIC.EDIF.ALTRES CONST			138.917,95		138.917,95
		JU130	93300	63200	INV.REPOSIC.EDIF.ALTRES CONST			661.476,72		661.476,72

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA		SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE		FONS		DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
						RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS				
						GENÈRICS	800.394,67			
TOTAL 2022/00079 INVERSIONES SERV DESCENTRALIZACIÓN								**800.394,67**		**800.394,67**
2022/00080	INVERSIONES SERV BIENESTAR SOCIAL	KC150	23100	63200	INV.REPOSIC.EDIF.ALTRES CONST			3.887.534,18		3.887.534,18
						RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS				
						GENÈRICS	3.887.534,18			
TOTAL 2022/00080 INVERSIONES SERV BIENESTAR SOCIAL								**3.887.534,18**		**3.887.534,18**
2022/00081	INVERSIONES SERV IGUALDAD	KD610	23100	62200	INV.NVA.EDIF.ALTRES CONSTRUC.			98.484,93		98.484,93
						RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS				
						GENÈRICS	98.484,93			
TOTAL 2022/00081 INVERSIONES SERV IGUALDAD								**98.484,93**		**98.484,93**
2022/00084	INVERSIONES SERV MOVILIDAD SOSTENIBLE	LJ160	13300	62200	INV.NVA.EDIF.ALTRES CONSTRUC.			1.131.496,38		1.131.496,38
						RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS				
						GENÈRICS	1.131.496,38			
TOTAL 2022/00084 INVERSIONES SERV MOVILIDAD SOSTENIBLE								**1.131.496,38**		**1.131.496,38**

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA		SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE		FONS		DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
2022/00085	INVERSIONES SERV ACCIÓN CULTURAL	MD260	33400	62200	INV.NVA.EDIF.ALTRES CONSTRUC.			728.448,25		728.448,25
						RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS				
						GENÈRICS	728.448,25			
	TOTAL 2022/00085 INVERSIONES SERV ACCIÓN CULTURAL							**728.448,25**		**728.448,25**
2022/00087	INVERSIONES SERV DEPORTES	MJ700	34200	62200	INV.NVA.EDIF.ALTRES CONSTRUC.			93.119,35		93.119,35
		MJ700	34200	63200	INV.REPOSIC.EDIF.ALTRES CONST			65.190,60		65.190,60
						RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS				
						GENÈRICS	158.309,95			
	TOTAL 2022/00087 INVERSIONES SERV DEPORTES							**158.309,95**		**158.309,95**
2022/00088	INVERSIONES SERV PATRIMONIO HISTORICO	MP250	33600	63900	ALTRES INV.REP.FUNC.OP.SERV.			1.585,50		1.585,50
						RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS				
						GENÈRICS	1.585,50			
	TOTAL 2022/00088 INVERSIONES SERV PATRIMONIO HISTORICO							**1.585,50**		**1.585,50**
2022/00089	INVERSIONES SERV TRANSPARENCIA	JH170	49200	64100	DESPESES EN APLICACIONS INFORMÀTIQUES			179.815,68		179.815,68

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA		SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE		FONS		DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
							RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
						GENÈRICS	179.815,68			
TOTAL 2022/00089 INVERSIONES SERV TRANSPARENCIA								**179.815,68**		**179.815,68**
2022/00104	PLAN INVERSIONES 2021 DIPUTACION VALENCIA	GE350	15300	61900	ALT.INV.REPOS.INFRA.ÚS GRAL.	76122	DIPUTACIÓ INVERSIONS	247.309,38	247.309,38	
		GG230	15320	61900	ALT.INV.REPOS.INFRA.ÚS GRAL.	76122	DIPUTACIÓ INVERSIONS	185.351,99	185.351,99	
							RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
						GENÈRICS				
						76122	432.661,37			
TOTAL 2022/00104 PLAN INVERSIONES 2021 DIPUTACION VALENCIA								**432.661,37**	**432.661,37**	
2022/00111	RENOVACIÓN RED DISTRIBUCIÓN 2022-2024	FU290	16100	63900	ALTRES INV.REP.FUNC.OP.SERV.	39911	TARIFA ESP.AIGÜES INVERS.	1.600.000,00	1.600.000,00	
							RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
						GENÈRICS				
						39911	1.600.000,00			

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA		SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE		FONS		DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
TOTAL 2022/00111 RENOVACIÓN RED DISTRIBUCIÓN 2022-2024								**1.600.000,00**	**1.600.000,00**	
2022/00112	GESTIÓN DE ACTIVOS 2022-2024	FU290	16100	63900	ALTRES INV.REP.FUNC.OP.SERV.	39911	TARIFA ESP.AIGÜES INVERS.	1.600.000,00	1.600.000,00	
							RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
						GENÈR				
						ICS				
						39911	1.600.000,00			
TOTAL 2022/00112 GESTIÓN DE ACTIVOS 2022-2024								**1.600.000,00**	**1.600.000,00**	
2022/00114	RENOVACIÓN TELECONTROL FASE I	FU290	16100	63900	ALTRES INV.REP.FUNC.OP.SERV.	39911	TARIFA ESP.AIGÜES INVERS.	202.274,99	202.274,99	
							RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
						GENÈR				
						ICS				
						39911	202.274,99			
TOTAL 2022/00114 RENOVACIÓN TELECONTROL FASE I								**202.274,99**	**202.274,99**	
2022/00125	DEPOSITO DE TORMENTAS DEL SALER	FU290	16000	63200	INV.REPOSIC.EDIF.ALTRES CONST			2.471.049,28		2.471.049,28
							RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
				GENÈRICS 2.471.049,28			
TOTAL 2022/00125 DEPOSITO DE TORMENTAS DEL SALER					**2.471.049,28**		**2.471.049,28**
2022/00131 PROYECTO WAYS TUP HORIZONTE 2020	CC100	17220	12000 RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	49737 UE PROJECTE WAYS TUP	1.293,32	1.293,32	
	CC100	17220	12006 TRIENNIS	49737 UE PROJECTE WAYS TUP	248,86	248,86	
	CC100	17220	12009 ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	49737 UE PROJECTE WAYS TUP	237,93	237,93	
	CC100	17220	12105 COMPLEMENT LLOC DE TREBALL	49737 UE PROJECTE WAYS TUP	2.247,02	2.247,02	
	CC100	17220	13100 RETRIB.BÀSIQUES LAB.TEMPORAL	49737 UE PROJECTE WAYS TUP	1.383,21	1.383,21	
	CC100	17220	13104 C.C.PROF.HOR.(GDP) LAB.TEM	49737 UE PROJECTE WAYS TUP	521,85	521,85	
	CC100	17220	13105 COMPL. LLOC DE TREBALL LAB. TEMPORAL	49737 UE PROJECTE WAYS TUP	1.657,73	1.657,73	
	CC100	17220	13106 C.ACT.PROF.LAB.TEMPORAL	49737 UE PROJECTE WAYS TUP	106,44	106,44	
	CC100	17220	15001 COMPLEMENT ACTIVITAT PROFESSIONAL	49737 UE PROJECTE WAYS TUP	217,54	217,54	
	CC100	17220	16000 SEGURETAT SOCIAL	49737 UE PROJECTE WAYS TUP	2.457,98	2.457,98	

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	CC100	92400	12001 RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	49737 UE PROJECTE WAYS TUP	1.118,30	1.118,30	
	CC100	92400	12004 RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	49737 UE PROJECTE WAYS TUP	698,82	698,82	
	CC100	92400	12006 TRIENNIS	49737 UE PROJECTE WAYS TUP	340,14	340,14	
	CC100	92400	12009 ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	49737 UE PROJECTE WAYS TUP	302,14	302,14	
	CC100	92400	12104 COMPLEMENT CARRERA ADMINISTRATIVA (DGP)	49737 UE PROJECTE WAYS TUP	397,77	397,77	
	CC100	92400	12105 COMPLEMENT LLOC DE TREBALL	49737 UE PROJECTE WAYS TUP	4.377,94	4.377,94	
	CC100	92400	15001 COMPLEMENT ACTIVITAT PROFESSIONAL	49737 UE PROJECTE WAYS TUP	279,68	279,68	
	CC100	92400	16000 SEGURETAT SOCIAL	49737 UE PROJECTE WAYS TUP	1.893,33	1.893,33	
	FV910	41000	22799 ALTRES TREBALLS AMB EMPRESES I PROFESSIONALS	49737 UE PROJECTE WAYS TUP	26.212,50	26.212,50	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈR			
				ICS			

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA		SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE		FONS			DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
						49737		45.992,50			
TOTAL 2022/00131 PROYECTO WAYS TUP HORIZONTE 2020									**45.992,50**	**45.992,50**	
2022/00135	NEXT GENERATION AGENDA URBANA VLC2030	AH640	49200	22706	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS				112.262,62		112.262,62
							RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS				
						GENÈRICS		112.262,62			
TOTAL 2022/00135 NEXT GENERATION AGENDA URBANA VLC2030									**112.262,62**		**112.262,62**
2022/00142	Tubería Av. Giorgeta	FU290	16100	63900	ALTRES INV.REP.FUNC.OP.SERV.	39911	TARIFA ESP.AIGÜES INVERS.		926.377,01	926.377,01	
		FU290	16100	63900	ALTRES INV.REP.FUNC.OP.SERV.	39946	PART.1,5%INGR.E.M.AIGÜES		1.073.622,99	1.073.622,99	
							RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS				
						GENÈRICS					
						39911		926.377,01			
						39946		1.073.622,99			
TOTAL 2022/00142 Tubería Av. Giorgeta									**2.000.000,00**	**2.000.000,00**	
2022/00144	Tubería distr. agua pot. y conexión fibra óptica red pozos por viejo cauce rio Turia	FU290	16100	63900	ALTRES INV.REP.FUNC.OP.SERV.	39946	PART.1,5%INGR.E.M.AIGÜES		96.377,01	96.377,01	

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	FU290	16100	63900 ALTRES INV.REP.FUNC.OP.SERV.	53410 PARTICIPACIÓ EN BENEFICIS EMIVASA	903.622,99	903.622,99	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈRICS			
				39946 96.377,01			
				53410 903.622,99			
TOTAL 2022/00144 Tubería distr. agua pot. y conexión fibra óptica red pozos por viejo cauce rio Turia					**1.000.000,00**	**1.000.000,00**	
2022/00151 NEXT GENERATION CIUDADES CONECTADAS	LJ160	44110	74000 A ENS PÚBLICS I SOC.MERCANTILS ENTITAT LOCAL		458.816,35		458.816,35
	LJ160	44110	74000 A ENS PÚBLICS I SOC.MERCANTILS ENTITAT LOCAL	72028 NEXT GENERATION-PLA REC,TRANSF,RESILIENCIA INV.	4.129.347,10	4.129.347,10	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈRICS 458.816,35			
				72028 4.129.347,10			
TOTAL 2022/00151 NEXT GENERATION CIUDADES CONECTADAS					**4.588.163,45**	**4.129.347,10**	**458.816,35**
2022/00155 ITINERARIOS INCLUSION SOCIAL	CC100	23100	12001 RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	248.308,62	248.308,62	
	CC100	23100	12002 RETRIB. BÀSIQUES GRUP B	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	217.055,01	217.055,01	

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	CC100	23100	12009 ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	61.449,66	61.449,66	
	CC100	23100	12105 COMPLEMENT LLOC DE TREBALL	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	812.272,61	812.272,61	
	CC100	23100	15001 COMPLEMENT ACTIVITAT PROFESSIONAL	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	70.914,10	70.914,10	
	CC100	23100	16000 SEGURETAT SOCIAL	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	423.000,00	423.000,00	
	KC150	23100	22799 ALTRES TREBALLS AMB EMPRESES I PROFESSIONALS	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	458.250,00	458.250,00	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈRICS			
				45003 2.291.250,00			
TOTAL 2022/00155 ITINERARIOS INCLUSION SOCIAL					**2.291.250,00**	**2.291.250,00**	
2022/00156 MANTENIMIENTO CONTRATACIÓN 8 AEDLS 22-23	CC100	24110	13100 RETRIB.BÀSIQUES LAB.TEMPORAL		534.821,37		534.821,37
	CC100	24110	13100 RETRIB.BÀSIQUES LAB.TEMPORAL	45107 SERVEF AEDL	47.987,57	47.987,57	
	CC100	24110	13104 C.C.PROF.HOR.(GDP) LAB.TEM		17.883,22		17.883,22

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	CC100	24110	13104 C.C.PROF.HOR.(GDP) LAB.TEM	45107 SERVEF AEDL	1.604,60	1.604,60	
	CC100	24110	13106 C.ACT.PROF.LAB.TEMPORAL		8.892,95		8.892,95
	CC100	24110	13106 C.ACT.PROF.LAB.TEMPORAL	45107 SERVEF AEDL	797,93	797,93	
	CC100	24110	13107 COMPL.PLUS HOMOLOGACIÓ		36.244,48		36.244,48
	CC100	24110	13107 COMPL.PLUS HOMOLOGACIÓ	45107 SERVEF AEDL	3.252,08	3.252,08	
	CC100	24110	16000 SEGURETAT SOCIAL		57.483,92		57.483,92
	CC100	24110	16000 SEGURETAT SOCIAL	45107 SERVEF AEDL	5.157,82	5.157,82	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈRICS 655.325,94			
				45107 58.800,00			
TOTAL 2022/00156 MANTENIMIENTO CONTRATACIÓN 8 AEDLS 22-23					**714.125,94**	**58.800,00**	**655.325,94**
2022/00157 NEXT GENERATION PS TURISTICA EN DESTINO	IK740	43200	62700 PROJECTES COMPLEXOS	72028 NEXT GENERATION-PLA REC,TRANSF,RESILIENCIA INV.	5.200.000,00	5.200.000,00	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA		SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE		FONS		DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
						GENÈR ICS 72028	5.200.000,00			
TOTAL 2022/00157 NEXT GENERATION PS TURISTICA EN DESTINO								**5.200.000,00**	**5.200.000,00**	
2022/00158	CONVENIO CANAL ACCESO FERROVIARIO FASE 3	GC320	44200	72300	A S.MERC.ESTAT, ENS PÚBL.EMPR. I ALT..ORG.PÚBL.	91300 OPER. CRÈDIT M. I LL.TERMINI RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS GENÈR ICS 91300	31.440.000,00	31.440.000,00	31.440.000,00	
TOTAL 2022/00158 CONVENIO CANAL ACCESO FERROVIARIO FASE 3								**31.440.000,00**	**31.440.000,00**	
2022/00162	CENTRO DEPORTIVO NAVE 1 PARQUE CENTRAL	MJ700	34200	63200	INV.REPOSIC.EDIF.ALTRES CONST	RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS GENÈRICS	1.171.040,97	1.171.040,97		1.171.040,97
TOTAL 2022/00162 CENTRO DEPORTIVO NAVE 1 PARQUE CENTRAL								**1.171.040,97**		**1.171.040,97**
2022/00164	EMPUJU 2022/2023	CC100	24110	13102	ALTRES REMUN.LAB.TEMPORAL		304.530,04			304.530,04

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	CC100	24110	13102 ALTRES REMUN.LAB.TEMPORAL	45140 SERVEF SIST.N.GARANT.JUVENIL	1.017.450,09	1.017.450,09	
	CC100	24110	16000 SEGURETAT SOCIAL		99.677,12		99.677,12
	CC100	24110	16000 SEGURETAT SOCIAL	45140 SERVEF SIST.N.GARANT.JUVENIL	333.026,22	333.026,22	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈRICS 404.207,16			
				45140 1.350.476,31			
TOTAL 2022/00164 EMPUJU 2022/2023					**1.754.683,47**	**1.350.476,31**	**404.207,16**
2022/00165 EXPLUS 2022/2023	CC100	24110	13102 ALTRES REMUN.LAB.TEMPORAL		679.896,12		679.896,12
	CC100	24110	13102 ALTRES REMUN.LAB.TEMPORAL	45147 LABORA PROGRAMA EXPLUS EXPERIÈNCIA PLUS	2.196.618,44	2.196.618,44	
	CC100	24110	16000 SEGURETAT SOCIAL		227.613,31		227.613,31
	CC100	24110	16000 SEGURETAT SOCIAL	45147 LABORA PROGRAMA EXPLUS EXPERIÈNCIA PLUS	735.376,43	735.376,43	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈRICS 907.509,43			
				45147 2.931.994,87			

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
TOTAL 2022/00165 EXPLUS 2022/2023					**3.839.504,30**	**2.931.994,87**	**907.509,43**
2022/00166 TALLER EMPLEO GASTRO VLC 2022/2023	CC100	24110	13102 ALTRES REMUN.LAB.TEMPORAL		39.811,95		39.811,95
	CC100	24110	13102 ALTRES REMUN.LAB.TEMPORAL	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	386.842,63	386.842,63	
	CC100	24110	16000 SEGURETAT SOCIAL		7.427,68		7.427,68
	CC100	24110	16000 SEGURETAT SOCIAL	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	72.172,87	72.172,87	
	IF650	24100	20300 ARRENDAMENT INSTAL·LAC. I UTILLATGE		27,99		27,99
	IF650	24100	20300 ARRENDAMENT INSTAL·LAC. I UTILLATGE	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	272,01	272,01	
	IF650	24100	20400 ARREND.MATERIAL TRANSPORT		55,99		55,99
	IF650	24100	20400 ARREND.MATERIAL TRANSPORT	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	544,01	544,01	
	IF650	24100	20600 ARRENDAMENT EQUIPS PROCESSOS INFORMACIÓ		139,97		139,97
	IF650	24100	20600 ARRENDAMENT EQUIPS PROCESSOS INFORMACIÓ	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	1.360,03	1.360,03	
	IF650	24100	21300 MAQUINÀRIA INSTAL·LACIONS I UTILLATGE		37,32		37,32

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	IF650	24100	21300 MAQUINÀRIA INSTAL·LACIONS I UTILLATGE	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	362,68	362,68	
	IF650	24100	22000 MATERIAL OFICINA NO INVENTARIABLE		466,56		466,56
	IF650	24100	22000 MATERIAL OFICINA NO INVENTARIABLE	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	4.533,44	4.533,44	
	IF650	24100	22001 PREMSA, LLIBRES, REV. I ALTRES		466,56		466,56
	IF650	24100	22001 PREMSA, LLIBRES, REV. I ALTRES	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	4.533,44	4.533,44	
	IF650	24100	22002 MAT.INFORMÀTIC NO INVENTARIABLE		27,99		27,99
	IF650	24100	22002 MAT.INFORMÀTIC NO INVENTARIABLE	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	272,01	272,01	
	IF650	24100	22104 VESTUARI		793,15		793,15
	IF650	24100	22104 VESTUARI	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	7.706,85	7.706,85	
	IF650	24100	22106 ALTRES PROD.FARMACÈUTICS		134,37		134,37
	IF650	24100	22106 ALTRES PROD.FARMACÈUTICS	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	1.305,63	1.305,63	

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	IF650	24100	22110 PRODUCTES NETEJA I HIGIENE		46,66		46,66
	IF650	24100	22110 PRODUCTES NETEJA I HIGIENE	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	453,34	453,34	
	IF650	24100	22199 ALTRES SUBMINISTRAMENTS		1.973,55		1.973,55
	IF650	24100	22199 ALTRES SUBMINISTRAMENTS	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	19.176,45	19.176,45	
	IF650	24100	22602 PUBLICITAT I PROPAGANDA		37,32		37,32
	IF650	24100	22602 PUBLICITAT I PROPAGANDA	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	362,68	362,68	
	IF650	24100	22606 REUNIONS, CONF. I CURSOS		55,99		55,99
	IF650	24100	22606 REUNIONS, CONF. I CURSOS	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	544,01	544,01	
	IF650	24100	22699 ALTRES DESPESES DIVERSES		93,31		93,31
	IF650	24100	22699 ALTRES DESPESES DIVERSES	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	906,69	906,69	
	IF650	24100	22799 ALTRES TREBALLS AMB EMPRESES I PROFESSIONALS		139,97		139,97

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	IF650	24100	22799 ALTRES TREBALLS AMB EMPRESES I PROFESSIONALS	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	1.360,03	1.360,03	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈRICS 51.736,33			
				45146 502.708,80			
TOTAL 2022/00166 TALLER EMPLEO GASTRO VLC 2022/2023					**554.445,13**	**502.708,80**	**51.736,33**
2022/00167 MENJAR A CASA	KC150	23100	22799 ALTRES TREBALLS AMB EMPRESES I PROFESSIONALS		66.128,81		66.128,81
	KC150	23100	22799 ALTRES TREBALLS AMB EMPRESES I PROFESSIONALS	45003 CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	370.317,97	370.317,97	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈRICS 66.128,81			
				45003 370.317,97			
TOTAL 2022/00167 MENJAR A CASA					**436.446,78**	**370.317,97**	**66.128,81**
2022/00168 NEXT GENERATION LABORA P ORIENTACC. 2022	CC100	24110	13102 ALTRES REMUN.LAB.TEMPORAL	45148 NEXT GENERATION LABORA PROGRAMA ORIENTACCIO	166.399,86	166.399,86	
	CC100	24110	16000 SEGURETAT SOCIAL	45148 NEXT GENERATION LABORA PROGRAMA ORIENTACCIO	54.447,80	54.447,80	
	CD110	92050	22200 TELECOMUNICACIONS	45148 NEXT GENERATION LABORA PROGRAMA ORIENTACCIO	2.181,82	2.181,82	

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	IF650	24100	20300 ARRENDAMENT INSTAL·LAC. I UTILLATGE	45148 NEXT GENERATION LABORA PROGRAMA ORIENTACCIO	5.000,00	5.000,00	
	IF650	24100	20600 ARRENDAMENT EQUIPS PROCESSOS INFORMACIÓ	45148 NEXT GENERATION LABORA PROGRAMA ORIENTACCIO	15.000,00	15.000,00	
	IF650	24100	22000 MATERIAL OFICINA NO INVENTARIABLE	45148 NEXT GENERATION LABORA PROGRAMA ORIENTACCIO	20.218,18	20.218,18	
	IF650	24100	22110 PRODUCTES NETEJA I HIGIENE	45148 NEXT GENERATION LABORA PROGRAMA ORIENTACCIO	14.545,45	14.545,45	
	IF650	24100	22699 ALTRES DESPESES DIVERSES	45148 NEXT GENERATION LABORA PROGRAMA ORIENTACCIO	9.101,02	9.101,02	
	IF650	24100	22799 ALTRES TREBALLS AMB EMPRESES I PROFESSIONALS	45148 NEXT GENERATION LABORA PROGRAMA ORIENTACCIO	69.105,86	69.105,86	
	IF650	24100	48100 TRAN.PREM.BEQUES,PENS.E.IN	45148 NEXT GENERATION LABORA PROGRAMA ORIENTACCIO	78.545,45	78.545,45	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈRICS			
				45148 434.545,44			
TOTAL 2022/00168 NEXT GENERATION LABORA P ORIENTACC. 2022					**434.545,44**	**434.545,44**	
2022/00169 TALLER DE EMPLEO ACTIVA'T 2022/2023	CC100	24110	13102 ALTRES REMUN.LAB.TEMPORAL		35.616,12		35.616,12

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	CC100	24110	13102 ALTRES REMUN.LAB.TEMPORAL	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	391.038,46	391.038,46	
	CC100	24110	16000 SEGURETAT SOCIAL		6.644,91		6.644,91
	CC100	24110	16000 SEGURETAT SOCIAL	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	72.956,45	72.956,45	
	IF650	24100	20300 ARRENDAMENT INSTAL·LAC. I UTILLATGE		8,35		8,35
	IF650	24100	20300 ARRENDAMENT INSTAL·LAC. I UTILLATGE	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	91,65	91,65	
	IF650	24100	20400 ARREND.MATERIAL TRANSPORT		33,39		33,39
	IF650	24100	20400 ARREND.MATERIAL TRANSPORT	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	366,61	366,61	
	IF650	24100	20600 ARRENDAMENT EQUIPS PROCESSOS INFORMACIÓ		125,22		125,22
	IF650	24100	20600 ARRENDAMENT EQUIPS PROCESSOS INFORMACIÓ	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	1.374,78	1.374,78	
	IF650	24100	21300 MAQUINÀRIA INSTAL·LACIONS I UTILLATGE		33,39		33,39
	IF650	24100	21300 MAQUINÀRIA INSTAL·LACIONS I UTILLATGE	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	366,61	366,61	

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	IF650	24100	22000 MATERIAL OFICINA NO INVENTARIABLE		342,26		342,26
	IF650	24100	22000 MATERIAL OFICINA NO INVENTARIABLE	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	3.757,74	3.757,74	
	IF650	24100	22001 PREMSA, LLIBRES, REV. I ALTRES		417,39		417,39
	IF650	24100	22001 PREMSA, LLIBRES, REV. I ALTRES	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	4.582,61	4.582,61	
	IF650	24100	22002 MAT.INFORMÀTIC NO INVENTARIABLE		25,04		25,04
	IF650	24100	22002 MAT.INFORMÀTIC NO INVENTARIABLE	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	274,96	274,96	
	IF650	24100	22104 VESTUARI		709,56		709,56
	IF650	24100	22104 VESTUARI	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	7.790,44	7.790,44	
	IF650	24100	22106 ALTRES PROD.FARMACÈUTICS		120,21		120,21
	IF650	24100	22106 ALTRES PROD.FARMACÈUTICS	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	1.319,79	1.319,79	
	IF650	24100	22110 PRODUCTES NETEJA I HIGIENE		41,74		41,74

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	IF650	24100	22110 PRODUCTES NETEJA I HIGIENE	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	458,26	458,26	
	IF650	24100	22199 ALTRES SUBMINISTRAMENTS		1.502,60		1.502,60
	IF650	24100	22199 ALTRES SUBMINISTRAMENTS	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	16.497,40	16.497,40	
	IF650	24100	22602 PUBLICITAT I PROPAGANDA		33,39		33,39
	IF650	24100	22602 PUBLICITAT I PROPAGANDA	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	366,61	366,61	
	IF650	24100	22606 REUNIONS, CONF. I CURSOS		41,74		41,74
	IF650	24100	22606 REUNIONS, CONF. I CURSOS	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	458,26	458,26	
	IF650	24100	22699 ALTRES DESPESES DIVERSES		50,09		50,09
	IF650	24100	22699 ALTRES DESPESES DIVERSES	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	549,91	549,91	
	IF650	24100	22799 ALTRES TREBALLS AMB EMPRESES I PROFESSIONALS		41,74		41,74
	IF650	24100	22799 ALTRES TREBALLS AMB EMPRESES I PROFESSIONALS	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	458,26	458,26	

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈRICS 45.787,14			
				45146 502.708,80			
TOTAL 2022/00169 TALLER DE EMPLEO ACTIVA'T 2022/2023					**548.495,94**	**502.708,80**	**45.787,14**
2022/00170 TALLER DE EMPLEO OCIO SOSTENIBLE II22/23	CC100	24110	13102 ALTRES REMUN.LAB.TEMPORAL		39.812,52		39.812,52
	CC100	24110	13102 ALTRES REMUN.LAB.TEMPORAL	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	386.842,06	386.842,06	
	CC100	24110	16000 SEGURETAT SOCIAL		7.427,85		7.427,85
	CC100	24110	16000 SEGURETAT SOCIAL	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	72.173,51	72.173,51	
	IF650	24100	20300 ARRENDAMENT INSTAL·LAC. I UTILLATGE		27,99		27,99
	IF650	24100	20300 ARRENDAMENT INSTAL·LAC. I UTILLATGE	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	272,01	272,01	
	IF650	24100	20400 ARREND.MATERIAL TRANSPORT		55,99		55,99
	IF650	24100	20400 ARREND.MATERIAL TRANSPORT	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	544,01	544,01	
	IF650	24100	20600 ARRENDAMENT EQUIPS PROCESSOS INFORMACIÓ		139,97		139,97

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE		FONS		DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	IF650	24100	20600	ARRENDAMENT EQUIPS PROCESSOS INFORMACIÓ	45146	LABORA TALLERES DE EMPLEO	1.360,03	1.360,03	
	IF650	24100	21300	MAQUINÀRIA INSTAL·LACIONS I UTILLATGE			37,33		37,33
	IF650	24100	21300	MAQUINÀRIA INSTAL·LACIONS I UTILLATGE	45146	LABORA TALLERES DE EMPLEO	362,67	362,67	
	IF650	24100	22000	MATERIAL OFICINA NO INVENTARIABLE			466,57		466,57
	IF650	24100	22000	MATERIAL OFICINA NO INVENTARIABLE	45146	LABORA TALLERES DE EMPLEO	4.533,43	4.533,43	
	IF650	24100	22001	PREMSA, LLIBRES, REV. I ALTRES			466,57		466,57
	IF650	24100	22001	PREMSA, LLIBRES, REV. I ALTRES	45146	LABORA TALLERES DE EMPLEO	4.533,43	4.533,43	
	IF650	24100	22002	MAT.INFORMÀTIC NO INVENTARIABLE			27,99		27,99
	IF650	24100	22002	MAT.INFORMÀTIC NO INVENTARIABLE	45146	LABORA TALLERES DE EMPLEO	272,01	272,01	
	IF650	24100	22104	VESTUARI			793,16		793,16
	IF650	24100	22104	VESTUARI	45146	LABORA TALLERES DE EMPLEO	7.706,84	7.706,84	

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	IF650	24100	22106 ALTRES PROD.FARMACÈUTICS		134,37		134,37
	IF650	24100	22106 ALTRES PROD.FARMACÈUTICS	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	1.305,63	1.305,63	
	IF650	24100	22110 PRODUCTES NETEJA I HIGIENE		46,66		46,66
	IF650	24100	22110 PRODUCTES NETEJA I HIGIENE	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	453,34	453,34	
	IF650	24100	22199 ALTRES SUBMINISTRAMENTS		1.973,57		1.973,57
	IF650	24100	22199 ALTRES SUBMINISTRAMENTS	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	19.176,43	19.176,43	
	IF650	24100	22602 PUBLICITAT I PROPAGANDA		37,33		37,33
	IF650	24100	22602 PUBLICITAT I PROPAGANDA	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	362,67	362,67	
	IF650	24100	22606 REUNIONS, CONF. I CURSOS		55,99		55,99
	IF650	24100	22606 REUNIONS, CONF. I CURSOS	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	544,01	544,01	
	IF650	24100	22699 ALTRES DESPESES DIVERSES		93,31		93,31

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	IF650	24100	22699 ALTRES DESPESES DIVERSES	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	906,69	906,69	
	IF650	24100	22799 ALTRES TREBALLS AMB EMPRESES I PROFESSIONALS		139,97		139,97
	IF650	24100	22799 ALTRES TREBALLS AMB EMPRESES I PROFESSIONALS	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	1.360,03	1.360,03	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈRICS 51.737,14			
				45146 502.708,80			
TOTAL 2022/00170 TALLER DE EMPLEO OCIO SOSTENIBLE II22/23					**554.445,94**	**502.708,80**	**51.737,14**
2022/00171 TALLER EMPLEO INFORMACIÓN Y MEDIACIÓN'22	CC100	24110	13102 ALTRES REMUN.LAB.TEMPORAL		35.616,11		35.616,11
	CC100	24110	13102 ALTRES REMUN.LAB.TEMPORAL	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	391.038,47	391.038,47	
	CC100	24110	16000 SEGURETAT SOCIAL		6.644,92		6.644,92
	CC100	24110	16000 SEGURETAT SOCIAL	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	72.956,44	72.956,44	
	IF650	24100	20300 ARRENDAMENT INSTAL·LAC. I UTILLATGE		8,35		8,35
	IF650	24100	20300 ARRENDAMENT INSTAL·LAC. I UTILLATGE	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	91,65	91,65	

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	IF650	24100	20400 ARREND.MATERIAL TRANSPORT		33,39		33,39
	IF650	24100	20400 ARREND.MATERIAL TRANSPORT	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	366,61	366,61	
	IF650	24100	20600 ARRENDAMENT EQUIPS PROCESSOS INFORMACIÓ		125,22		125,22
	IF650	24100	20600 ARRENDAMENT EQUIPS PROCESSOS INFORMACIÓ	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	1.374,78	1.374,78	
	IF650	24100	21300 MAQUINÀRIA INSTAL·LACIONS I UTILLATGE		33,39		33,39
	IF650	24100	21300 MAQUINÀRIA INSTAL·LACIONS I UTILLATGE	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	366,61	366,61	
	IF650	24100	22000 MATERIAL OFICINA NO INVENTARIABLE		342,26		342,26
	IF650	24100	22000 MATERIAL OFICINA NO INVENTARIABLE	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	3.757,74	3.757,74	
	IF650	24100	22001 PREMSA, LLIBRES, REV. I ALTRES		417,39		417,39
	IF650	24100	22001 PREMSA, LLIBRES, REV. I ALTRES	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	4.582,61	4.582,61	
	IF650	24100	22002 MAT.INFORMÀTIC NO INVENTARIABLE		25,04		25,04

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	IF650	24100	22002 MAT.INFORMÀTIC NO INVENTARIABLE	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	274,96	274,96	
	IF650	24100	22104 VESTUARI		709,56		709,56
	IF650	24100	22104 VESTUARI	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	7.790,44	7.790,44	
	IF650	24100	22106 ALTRES PROD.FARMACÈUTICS		120,21		120,21
	IF650	24100	22106 ALTRES PROD.FARMACÈUTICS	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	1.319,79	1.319,79	
	IF650	24100	22110 PRODUCTES NETEJA I HIGIENE		41,74		41,74
	IF650	24100	22110 PRODUCTES NETEJA I HIGIENE	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	458,26	458,26	
	IF650	24100	22199 ALTRES SUBMINISTRAMENTS		1.502,60		1.502,60
	IF650	24100	22199 ALTRES SUBMINISTRAMENTS	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	16.497,40	16.497,40	
	IF650	24100	22602 PUBLICITAT I PROPAGANDA		33,39		33,39
	IF650	24100	22602 PUBLICITAT I PROPAGANDA	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	366,61	366,61	

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	IF650	24100	22606 REUNIONS, CONF. I CURSOS		41,74		41,74
	IF650	24100	22606 REUNIONS, CONF. I CURSOS	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	458,26	458,26	
	IF650	24100	22699 ALTRES DESPESES DIVERSES		50,09		50,09
	IF650	24100	22699 ALTRES DESPESES DIVERSES	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	549,91	549,91	
	IF650	24100	22799 ALTRES TREBALLS AMB EMPRESES I PROFESSIONALS		41,74		41,74
	IF650	24100	22799 ALTRES TREBALLS AMB EMPRESES I PROFESSIONALS	45146 LABORA TALLERES DE EMPLEO	458,26	458,26	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈRICS 45.787,14			
				45146 502.708,80			
TOTAL 2022/00171 TALLER EMPLEO INFORMACIÓN Y MEDIACIÓN'22					**548.495,94**	**502.708,80**	**45.787,14**
2022/00183 4º PACTO ESTADO VIOLENCIA GENERO	KD610	23100	22799 ALTRES TREBALLS AMB EMPRESES I PROFESSIONALS	42092 PACTE ESTAT VIOLÉNCIA DE GÈNERE	225.396,96	225.396,96	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
				GENÈR ICS 42092 225.396,96			
TOTAL 2022/00183 4º PACTO ESTADO VIOLENCIA GENERO					**225.396,96**	**225.396,96**	
2023/00001 DERRIBOS 2023	GC380	15110	22799 ALTRES TREBALLS AMB EMPRESES I PROFESSIONALS	39918 ENDERROCAMENTS RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS GENÈR ICS 39918 700.000,00	700.000,00	700.000,00	
TOTAL 2023/00001 DERRIBOS 2023					**700.000,00**	**700.000,00**	
2023/00005 MEMORIA ACTUACIONES DROGODEPENDENCIAS 2023	CC100	23110	12000 RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	45015 ATENCION DROGODEPENDÈNCIES	13.170,19	13.170,19	
	CC100	23110	12001 RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	45015 ATENCION DROGODEPENDÈNCIES	13.170,19	13.170,19	
	CC100	23110	12003 RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	45015 ATENCION DROGODEPENDÈNCIES	13.170,19	13.170,19	
	CC100	23110	12006 TRIENNIS	45015 ATENCION DROGODEPENDÈNCIES	13.170,19	13.170,19	

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	CC100	23110	12009 ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	45015 ATENCION DROGODEPENDÈNCIES	13.170,19	13.170,19	
	CC100	23110	12105 COMPLEMENT LLOC DE TREBALL	45015 ATENCION DROGODEPENDÈNCIES	18.255,12	18.255,12	
	CC100	23110	15001 COMPLEMENT ACTIVITAT PROFESSIONAL	45015 ATENCION DROGODEPENDÈNCIES	8.085,26	8.085,26	
	CC100	23110	16000 SEGURETAT SOCIAL	45015 ATENCION DROGODEPENDÈNCIES	13.170,19	13.170,19	
	KH800	23110	22799 ALTRES TREBALLS AMB EMPRESES I PROFESSIONALS	45015 ATENCION DROGODEPENDÈNCIES	8.542,80	8.542,80	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈRICS			
				45015 113.904,32			
TOTAL 2023/00005 MEMORIA ACTUACIONES DROGODEPENDENCIAS 2023					**113.904,32**	**113.904,32**	
2023/00006 CONVENIO COLEGIOS MUNICIPALES 2023-2024	CC100	32300	12000 RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	45006 CONVENI COL·LEGIS MUNICIPALS	2.655,54	2.655,54	
	CC100	32300	12001 RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	45006 CONVENI COL·LEGIS MUNICIPALS	180.561,86	180.561,86	
	CC100	32300	12003 RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	45006 CONVENI COL·LEGIS MUNICIPALS	1.724,06	1.724,06	

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	CC100	32300	12006 TRIENNIS	45006 CONVENI COL·LEGIS MUNICIPALS	33.560,18	33.560,18	
	CC100	32300	12009 ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	45006 CONVENI COL·LEGIS MUNICIPALS	20.436,85	20.436,85	
	CC100	32300	12104 COMPLEMENT CARRERA ADMINISTRATIVA (DGP)	45006 CONVENI COL·LEGIS MUNICIPALS	47.647,72	47.647,72	
	CC100	32300	12105 COMPLEMENT LLOC DE TREBALL	45006 CONVENI COL·LEGIS MUNICIPALS	352.133,62	352.133,62	
	CC100	32300	15001 COMPLEMENT ACTIVITAT PROFESSIONAL	45006 CONVENI COL·LEGIS MUNICIPALS	11,17	11,17	
	CC100	32300	16000 SEGURETAT SOCIAL	45006 CONVENI COL·LEGIS MUNICIPALS	195.958,87	195.958,87	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈRICS			
				45006 834.689,87			
TOTAL 2023/00006 CONVENIO COLEGIOS MUNICIPALES 2023-2024					**834.689,87**	**834.689,87**	
2023/00007 CONSERVATORIO JOSÉ ITURBI 2023-2024	CC100	32300	12000 RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1		173.052,01		173.052,01
	CC100	32300	12000 RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	45014 CE CONSERVATORI JOSE ITURBI	5.884,49	5.884,49	

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	CC100	32300	12001 RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2		2.960,18		2.960,18
	CC100	32300	12001 RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	45014 CE CONSERVATORI JOSE ITURBI	100,66	100,66	
	CC100	32300	12004 RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2		3.421,16		3.421,16
	CC100	32300	12004 RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	45014 CE CONSERVATORI JOSE ITURBI	116,33	116,33	
	CC100	32300	12005 RETRIB. BÀSIQUES GRUP E TRIENNIS		6.132,60		6.132,60
	CC100	32300	12005 RETRIB. BÀSIQUES GRUP E TRIENNIS	45014 CE CONSERVATORI JOSE ITURBI	208,53	208,53	
	CC100	32300	12006 TRIENNIS		43.875,86		43.875,86
	CC100	32300	12006 TRIENNIS	45014 CE CONSERVATORI JOSE ITURBI	1.491,96	1.491,96	
	CC100	32300	12009 ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES		48.020,11		48.020,11
	CC100	32300	12009 ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	45014 CE CONSERVATORI JOSE ITURBI	1.632,88	1.632,88	
	CC100	32300	12104 COMPLEMENT CARRERA ADMINISTRATIVA (DGP)		73.152,04		73.152,04

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	CC100	32300	12104 COMPLEMENT CARRERA ADMINISTRATIVA (DGP)	45014 CE CONSERVATORI JOSE ITURBI	2.487,47	2.487,47	
	CC100	32300	12105 COMPLEMENT LLOC DE TREBALL		392.134,23		392.134,23
	CC100	32300	12105 COMPLEMENT LLOC DE TREBALL	45014 CE CONSERVATORI JOSE ITURBI	13.334,20	13.334,20	
	CC100	32300	15001 COMPLEMENT ACTIVITAT PROFESSIONAL		32.249,64		32.249,64
	CC100	32300	15001 COMPLEMENT ACTIVITAT PROFESSIONAL	45014 CE CONSERVATORI JOSE ITURBI	1.096,62	1.096,62	
	CC100	32300	16000 SEGURETAT SOCIAL		182.854,40		182.854,40
	CC100	32300	16000 SEGURETAT SOCIAL	45014 CE CONSERVATORI JOSE ITURBI	6.217,84	6.217,84	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈRICS 957.852,23			
				45014 32.570,98			
TOTAL 2023/00007 CONSERVATORIO JOSÉ ITURBI 2023-2024					**990.423,21**	**32.570,98**	**957.852,23**
2023/00008 E.I. PINEDO 2023-2024	CC100	32300	12001 RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	45016 C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	4.718,31	4.718,31	
	CC100	32300	12003 RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	45016 C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	25.260,72	25.260,72	

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	CC100	32300	12006 TRIENNIS	45016 C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	3.104,83	3.104,83	
	CC100	32300	12009 ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	45016 C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	4.856,55	4.856,55	
	CC100	32300	12104 COMPLEMENT CARRERA ADMINISTRATIVA (DGP)	45016 C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	3.910,60	3.910,60	
	CC100	32300	12105 COMPLEMENT LLOC DE TREBALL	45016 C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	55.198,29	55.198,29	
	CC100	32300	16000 SEGURETAT SOCIAL	45016 C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	27.522,27	27.522,27	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈR			
				ICS			
				45016 124.571,57			
TOTAL 2023/00008 E.I. PINEDO 2023-2024					**124.571,57**	**124.571,57**	
2023/00009 E.I. GENT MENUDA 2023-2024	CC100	32300	12001 RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2		0,85		0,85
	CC100	32300	12001 RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	45016 C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	2.499,11	2.499,11	
	CC100	32300	12003 RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1		5,96		5,96

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	CC100	32300	12003 RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	45016 C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	17.597,98	17.597,98	
	CC100	32300	12005 RETRIB. BÀSIQUES GRUP E TRIENNIS		0,48		0,48
	CC100	32300	12005 RETRIB. BÀSIQUES GRUP E TRIENNIS	45016 C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	1.429,33	1.429,33	
	CC100	32300	12009 ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES		0,87		0,87
	CC100	32300	12009 ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	45016 C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	2.557,57	2.557,57	
	CC100	32300	12105 COMPLEMENT LLOC DE TREBALL		12,52		12,52
	CC100	32300	12105 COMPLEMENT LLOC DE TREBALL	45016 C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	36.990,19	36.990,19	
	CC100	32300	16000 SEGURETAT SOCIAL		6,56		6,56
	CC100	32300	16000 SEGURETAT SOCIAL	45016 C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	19.386,60	19.386,60	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈRICS 27,24			
				45016 80.460,78			
TOTAL 2023/00009 E.I. GENT MENUDA 2023-2024					**80.488,02**	**80.460,78**	**27,24**

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
2023/00010 E.I. QUATRE CARRERES 2023-2024	CC100	32300	12001 RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	45016 C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	1.675,60	1.675,60	
	CC100	32300	12003 RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	45016 C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	13.209,01	13.209,01	
	CC100	32300	12005 RETRIB. BÀSIQUES GRUP E TRIENNIS	45016 C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	958,33	958,33	
	CC100	32300	12009 ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	45016 C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	1.841,28	1.841,28	
	CC100	32300	12105 COMPLEMENT LLOC DE TREBALL	45016 C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	27.928,49	27.928,49	
	CC100	32300	16000 SEGURETAT SOCIAL	45016 C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	14.048,86	14.048,86	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈRICS			
				45016 59.661,57			
TOTAL 2023/00010 E.I. QUATRE CARRERES 2023-2024					**59.661,57**	**59.661,57**	
2023/00011 E.I. SOLC 2023-2024	CC100	32300	12001 RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	45016 C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	3.107,63	3.107,63	
	CC100	32300	12003 RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	45016 C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	27.321,54	27.321,54	

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	CC100	32300	12005 RETRIB. BÀSIQUES GRUP E TRIENNIS	45016 C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	1.777,37	1.777,37	
	CC100	32300	12006 TRIENNIS	45016 C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	901,88	901,88	
	CC100	32300	12009 ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	45016 C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	3.996,01	3.996,01	
	CC100	32300	12104 COMPLEMENT CARRERA ADMINISTRATIVA (DGP)	45016 C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	588,72	588,72	
	CC100	32300	12105 COMPLEMENT LLOC DE TREBALL	45016 C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	57.430,72	57.430,72	
	CC100	32300	16000 SEGURETAT SOCIAL	45016 C. EDUCACION FINEN. ESCOLES INFANTILS	29.002,21	29.002,21	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈRICS			
				45016 124.126,08			
TOTAL 2023/00011 E.I. SOLC 2023-2024					**124.126,08**	**124.126,08**	
2023/00012 LIMPIEZA DE SOLARES 2023	FJ300	16300	22700 NETEJA I HIGIENE	39919 NETEJA DE SOLARS	40.000,00	40.000,00	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
				GENÈR ICS 39919 40.000,00			
TOTAL 2023/00012 LIMPIEZA DE SOLARES 2023					**40.000,00**	**40.000,00**	
2023/00013 GABINETE PSICOPEDAGOGICO 2023-2024	CC100	32300	12000 RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1		6.392,92		6.392,92
	CC100	32300	12000 RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	45017 CE GABINET PSICOPEDAGÒGIC	686,84	686,84	
	CC100	32300	12001 RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2		8.291,68		8.291,68
	CC100	32300	12001 RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	45017 CE GABINET PSICOPEDAGÒGIC	890,84	890,84	
	CC100	32300	12006 TRIENNIS		4.018,47		4.018,47
	CC100	32300	12006 TRIENNIS	45017 CE GABINET PSICOPEDAGÒGIC	431,73	431,73	
	CC100	32300	12009 ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES		5.107,24		5.107,24
	CC100	32300	12009 ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	45017 CE GABINET PSICOPEDAGÒGIC	548,71	548,71	
	CC100	32300	12104 COMPLEMENT CARRERA ADMINISTRATIVA (DGP)		14.195,61		14.195,61

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	CC100	32300	12104 COMPLEMENT CARRERA ADMINISTRATIVA (DGP)	45017 CE GABINET PSICOPEDAGÒGIC	1.525,14	1.525,14	
	CC100	32300	12105 COMPLEMENT LLOC DE TREBALL		36.128,49		36.128,49
	CC100	32300	12105 COMPLEMENT LLOC DE TREBALL	45017 CE GABINET PSICOPEDAGÒGIC	3.881,55	3.881,55	
	CC100	32300	15001 COMPLEMENT ACTIVITAT PROFESSIONAL		3.054,90		3.054,90
	CC100	32300	15001 COMPLEMENT ACTIVITAT PROFESSIONAL	45017 CE GABINET PSICOPEDAGÒGIC	328,21	328,21	
	CC100	32300	16000 SEGURETAT SOCIAL		16.512,42		16.512,42
	CC100	32300	16000 SEGURETAT SOCIAL	45017 CE GABINET PSICOPEDAGÒGIC	1.774,05	1.774,05	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈRICS 93.701,73			
				45017 10.067,07			
TOTAL 2023/00013 GABINETE PSICOPEDAGOGICO 2023-2024					**103.768,80**	**10.067,07**	**93.701,73**
2023/00014 CHAP PLAN DE FORMACIÓN 2023	CC400	92010	22699 ALTRES DESPESES DIVERSES	45040 CHAP PLA DE FORMACIÓ	279.689,27	279.689,27	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
				GENÈR ICS 45040 279.689,27			
TOTAL 2023/00014 CHAP PLAN DE FORMACIÓN 2023					**279.689,27**	**279.689,27**	
2023/00015 A.T.M.V. SUBVENCIÓN TRANSPORTE COLECTIVO	LJ160	44110	44910 ALT. SUBV.A ENS PÚBLICS I SOC.MERC.ENT.LOCAL	45102 AUT.TRANSP.METROPOLIT.SUBV.TRANSP.COL·LECTIU URBÀ RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS GENÈR ICS 45102 13.672.120,00	13.672.120,00	13.672.120,00	
TOTAL 2023/00015 A.T.M.V. SUBVENCIÓN TRANSPORTE COLECTIVO					**13.672.120,00**	**13.672.120,00**	
2023/00016 EXPROPIACIONES 2023	GC330	15100	62100 INV.NVA.EN TERRENYS I B.	60000 VENDA SOLARS I PARCEL·LES	474.158,88	474.158,88	
	GC330	15100	62100 INV.NVA.EN TERRENYS I B.	60200 PARCEL·LES SOBRANTS DE LA VIA PÚBLICA	23.926,97	23.926,97	
	GC330	15100	62100 INV.NVA.EN TERRENYS I B.	61901 VENDA IMMOBLES ALIENS AI PMS	1.914,15	1.914,15	
	GC330	15100	62600 EQUIPS PER A PROC.INFORM	60000 VENDA SOLARS I PARCEL·LES	474.158,87	474.158,87	

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE		FONS		DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
	GC330	15100	62600	EQUIPS PER A PROC.INFORM	60200	PARCEL·LES SOBRANTS DE LA VIA PÚBLICA	23.926,97	23.926,97	
	GC330	15100	62600	EQUIPS PER A PROC.INFORM	61901	VENDA IMMOBLES ALIENS AI PMS	1.914,16	1.914,16	
	GC330	17100	60000	INVERSIONS EN TERRENYS	60000	VENDA SOLARS I PARCEL·LES	474.158,87	474.158,87	
	GC330	17100	60000	INVERSIONS EN TERRENYS	60200	PARCEL·LES SOBRANTS DE LA VIA PÚBLICA	23.926,97	23.926,97	
	GC330	17100	60000	INVERSIONS EN TERRENYS	61901	VENDA IMMOBLES ALIENS AI PMS	1.914,16	1.914,16	
	GC330	17100	68100	INV.TERRENYS I BÉNS NATURALS PATRIMONIALS	60000	VENDA SOLARS I PARCEL·LES	474.158,87	474.158,87	
	GC330	17100	68100	INV.TERRENYS I BÉNS NATURALS PATRIMONIALS	60200	PARCEL·LES SOBRANTS DE LA VIA PÚBLICA	23.926,97	23.926,97	
	GC330	17100	68100	INV.TERRENYS I BÉNS NATURALS PATRIMONIALS	61901	VENDA IMMOBLES ALIENS AI PMS	1.914,16	1.914,16	
	GC330	32100	62100	INV.NVA.EN TERRENYS I B.	60000	VENDA SOLARS I PARCEL·LES	85.056,51	85.056,51	
	GC330	32100	62100	INV.NVA.EN TERRENYS I B.	60200	PARCEL·LES SOBRANTS DE LA VIA PÚBLICA	4.292,12	4.292,12	
	GC330	32100	62100	INV.NVA.EN TERRENYS I B.	61901	VENDA IMMOBLES ALIENS AI PMS	343,37	343,37	

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈRICS			
				60000 1.981.692,00			
				60200 100.000,00			
				61901 8.000,00			
TOTAL 2023/00016 EXPROPIACIONES 2023					**2.089.692,00**	**2.089.692,00**	
2023/00017 INVERSIONES BOMBEROS 2023	DD670	13600	62300 MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILLATGE		129.300,89		129.300,89
	DD670	13600	62300 MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILLATGE	35100 CONTRIBUCIONS ESPECIALS SERV. BOMBERS	1.163.708,00	1.163.708,00	
	DD670	13600	62400 INV.NOVA EN MATERIAL DE TRANSPORT FUNC.SERVEIS		129.300,89		129.300,89
	DD670	13600	62400 INV.NOVA EN MATERIAL DE TRANSPORT FUNC.SERVEIS	35100 CONTRIBUCIONS ESPECIALS SERV. BOMBERS	1.163.708,00	1.163.708,00	
	DD670	13600	62500 INV.NVA.MOBILIARI I ESTRIS		129.300,89		129.300,89
	DD670	13600	62500 INV.NVA.MOBILIARI I ESTRIS	35100 CONTRIBUCIONS ESPECIALS SERV. BOMBERS	1.163.708,00	1.163.708,00	
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA		SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE		FONS		DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
						GENÈRICS	387.902,67			
						35100	3.491.124,00			
TOTAL 2023/00017 INVERSIONES BOMBEROS 2023								**3.879.026,67**	**3.491.124,00**	**387.902,67**
2023/00018	INVERSIONES SERV. JARDINERIA	FD310	17100	71000	TRANSF ORGANISMES AUTÒNOMS DE L'ENTITAT LOCAL			750.000,00		750.000,00
						RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS				
						GENÈRICS	750.000,00			
TOTAL 2023/00018 INVERSIONES SERV. JARDINERIA								**750.000,00**		**750.000,00**
2023/00019	INVERSIONES SERV. COORDINACION JURIDICA	A0770	92900	62500	INV.NVA.MOBILIARI I ESTRIS			500.000,00		500.000,00
						RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS				
						GENÈRICS	500.000,00			
TOTAL 2023/00019 INVERSIONES SERV. COORDINACION JURIDICA								**500.000,00**		**500.000,00**
2023/00020	AMPLIAC. RED DISTRIB. TARIFA APORTACIÓN	FU290	16100	63901	ALTRES INVERS.REPOSIC.FUNCIONAMENT SERVEIS	39948	TARIFA APORTACIÓ	700.000,00	700.000,00	
						RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS				
						GENÈR ICS				
						39948	700.000,00			

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA		SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE		FONS		DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
TOTAL 2023/00020 AMPLIAC. RED DISTRIB. TARIFA APORTACIÓN								**700.000,00**	**700.000,00**	
2023/00021	CANONES ABASTECIMIENTO DE AGUAS	FU290	16100	20900	CÀNONS	46400	EMSHI GESTION PLANTES POTABILITZADORES	2.227.673,25	2.227.673,25	
							RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
						GENÈR				
						ICS				
						46400	2.227.673,25			
TOTAL 2023/00021 CANONES ABASTECIMIENTO DE AGUAS								**2.227.673,25**	**2.227.673,25**	
2023/00022	CANONES OBRAS DE EMERGENCIA	FU290	16100	20900	CÀNONS	47016	EMIV.CONVENI OBRES EMERGÈNCIA	82.717,96	82.717,96	
							RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
						GENÈR				
						ICS				
						47016	82.717,96			
TOTAL 2023/00022 CANONES OBRAS DE EMERGENCIA								**82.717,96**	**82.717,96**	
2023/00023	OBRAS ABASTECIMIENTO DE AGUAS	FU290	16100	63900	ALTRES INV.REP.FUNC.OP.SERV.	53410	PARTICIPACIÓ EN BENEFICIS EMIVASA	326.377,01	326.377,01	
							RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
				GENÈR ICS 53410 326.377,01			
TOTAL 2023/00023 OBRAS ABASTECIMIENTO DE AGUAS					**326.377,01**	**326.377,01**	
2023/00024 REFORMA INMUEBLES ABASTECIMIENTO AGUAS	FU290	16100	63210 INV.REP.ED.ALTRES CONST.AIGÜES	61903 VENDA INVERSIONS PLANTES I DEPOSITOS RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS GENÈR ICS 61903 2.199.999,20	2.199.999,20	2.199.999,20	
TOTAL 2023/00024 REFORMA INMUEBLES ABASTECIMIENTO AGUAS					**2.199.999,20**	**2.199.999,20**	
2023/00025 MEJORA INSTALACIONES EPSAR	FU290	16100	63900 ALTRES INV.REP.FUNC.OP.SERV.	75100 CONVENI EP SANEJAMENT RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS GENÈR ICS 75100 1.124.276,79	1.124.276,79	1.124.276,79	
TOTAL 2023/00025 MEJORA INSTALACIONES EPSAR					**1.124.276,79**	**1.124.276,79**	

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
2023/00026 PLA EDIFICANT CEIP 106 MALILLA	CD110	32100	62200 INV.NVA.EDIF.ALTRES CONSTRUC.	75030 C.EDUC.INV.CULT.A C.S..-PLA COOPERAC.C.DOCENTS P RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS GENÈR ICS 75030 3.500.000,00	3.500.000,00	3.500.000,00	
TOTAL 2023/00026 PLA EDIFICANT CEIP 106 MALILLA					**3.500.000,00**	**3.500.000,00**	
2023/00027 PLA EDIFICANT CEIP CARLES SALVADOR	CD110	32100	63200 INV.REPOSIC.EDIF.ALTRES CONST	75030 C.EDUC.INV.CULT.A C.S..-PLA COOPERAC.C.DOCENTS P RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS GENÈR ICS 75030 1.355.039,02	1.355.039,02	1.355.039,02	
TOTAL 2023/00027 PLA EDIFICANT CEIP CARLES SALVADOR					**1.355.039,02**	**1.355.039,02**	
2023/00028 APORTACIÓN DE CAPITAL A LA E.M.T.	LJ160	44110	74000 A ENS PÚBLICS I SOC.MERCANTILS ENTITAT LOCAL	RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS GENÈRICS 2.625.000,00	2.625.000,00		2.625.000,00

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA		SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE		FONS		DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
TOTAL 2023/00028 APORTACIÓN DE CAPITAL A LA E.M.T.								**2.625.000,00**		**2.625.000,00**
2023/00029	INVERSIONES SERV. EMERGENCIA CLIMATICA	FV910	41000	71000	TRANSF ORGANISMES AUTÒNOMS DE L'ENTITAT LOCAL	RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS		116.000,00		116.000,00
						GENÈRICS	116.000,00			
TOTAL 2023/00029 INVERSIONES SERV. EMERGENCIA CLIMATICA								**116.000,00**		**116.000,00**
2023/00030	INVERSIONES SERV PROYECTOS URBANOS	GC340	15220	74000	A ENS PÚBLICS I SOC.MERCANTILS ENTITAT LOCAL	RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS		500.000,00		500.000,00
						GENÈRICS	500.000,00			
TOTAL 2023/00030 INVERSIONES SERV PROYECTOS URBANOS								**500.000,00**		**500.000,00**
2023/00031	INVERSIONES SERV TURISMO	IK740	43200	74000	A ENS PÚBLICS I SOC.MERCANTILS ENTITAT LOCAL	RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS		1.800.000,00		1.800.000,00
						GENÈRICS	1.800.000,00			
TOTAL 2023/00031 INVERSIONES SERV TURISMO								**1.800.000,00**		**1.800.000,00**
2023/00032	INVERSIONES SERV DEPORTES	MJ700	34200	71000	TRANSF ORGANISMES AUTÒNOMS DE L'ENTITAT LOCAL	RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS		840.000,00		840.000,00

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA		SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE		FONS		DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
						GENÈRICS	840.000,00			
TOTAL 2023/00032 INVERSIONES SERV DEPORTES								**840.000,00**		**840.000,00**
2023/00033	COFINANCIACIÓN PROYECTOS EUROPEOS	AH004	92109	22799	ALTRES TREBALLS AMB EMPRESES I PROFESSIONALS			1.300.000,00		1.300.000,00
						RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS				
						GENÈRICS	1.300.000,00			
TOTAL 2023/00033 COFINANCIACIÓN PROYECTOS EUROPEOS								**1.300.000,00**		**1.300.000,00**
2023/00034	INVERSIONES SERV TURISMO	IK740	43200	62500	INV.NVA.MOBILIARI I ESTRIS			36.300,00		36.300,00
						RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS				
						GENÈRICS	36.300,00			
TOTAL 2023/00034 INVERSIONES SERV TURISMO								**36.300,00**		**36.300,00**
2023/00035	CONSTRUCCIÓN PABELLÓN SAN ISIDRO	MJ700	34200	63200	INV.REPOSIC.EDIF.ALTRES CONST			2.500.000,00		2.500.000,00
						RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS				
						GENÈRICS	2.500.000,00			
TOTAL 2023/00035 CONSTRUCCIÓN PABELLÓN SAN ISIDRO								**2.500.000,00**		**2.500.000,00**
2023/00036	INVERSIONES SERV OBRAS INFRAESTRUCTURA	GE350	15300	61900	ALT.INV.REPOS.INFRA.ÚS GRAL.			1.500.000,00		1.500.000,00

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS QUE DETERMINEN PROJECTES DE DESPESA

PROJECTE DE DESPESA	SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	FONS	DESPESES	DESPESES AFECTADES	DESPESES SENSE AFECTAR
				RESUM D'INGRESSOS FINANÇADORS			
				GENÈRICS 1.500.000,00			
TOTAL 2023/00036 INVERSIONES SERV OBRAS INFRAESTRUCTURA					**1.500.000,00**		**1.500.000,00**

2.8. INVERSIONS I TRANSFERÉNCIES DE CAPITAL

INVERSIONS I TRANSFERÈNCIE DE CAPITAL 2023 DESAGREGAT

Sector	Subprograma	Subconcepte	Projecte		Fons	TOTAL EUR	INGRESSOS GENÈRICS CTES. EUR	REC. CTE. FINALISTES CAP. 3 EUR	INGRESSOS PATRIMONI CAP. 5 EUR	ENAJENAC. INV. REALS CAP. 6 EUR	TRANSF. DE CAPITAL CAP. 7 EUR	CRÈDIT CAP. 9 EUR
A0770	92900	62500	2023/00019	INVERSIONS *SERV. *CO	#	500.000,00	500.000,00					
	Resultat					**500.000,00**	**500.000,00**					
*AE1H0	93200	64100	2022/00053	INVERSIONS GESTIÓ	#	919.625,00	919.625,00					
	Resultat					**919.625,00**	**919.625,00**					
AE420	93100	64100	2022/00054	INVERSIONS *SERV AMB	#	514.505,01	514.505,01					
	Resultat					**514.505,01**	**514.505,01**					
CD110	16400	63200	2022/00057	INVERSIONS *SERV *ARQ	#	11.972,76	11.972,76					
	16500	63300	2022/00057	INVERSIONS *SERV *ARQ	#	677.494,63	677.494,63					
	32100	62200	2023/00026	PLA *EDIFICANT *CEIP 1	#	0,00	0,00					
					75030	3.500.000,00					3.500.000,00	
		63200	2023/00027	PLA *EDIFICANT *CEIP C	#	0,00	0,00					
					75030	1.355.039,02					1.355.039,02	
	32300	63200	2021/06800	*CEIP SAN JOSÉ DE CALÇ	#	0,00	0,00					
					75030	909.664,77					909.664,77	
			2022/00057	INVERSIONS *SERV *ARQ	#	294.336,45	294.336,45					
	43120	61900	2022/00028	*NEXT *GENERATION *PUNT	#	1.447.791,06	1.447.791,06					
		63200	2022/00057	INVERSIONS *SERV *ARQ	#	24.000,00	24.000,00					
		63300	2022/00029	*NEXT *GENERATION *PANE	#	951.728,63	951.728,63					
	92050	62300	2022/00057	INVERSIONS *SERV *ARQ	#	18.950,00	18.950,00					
		62400	2022/00057	INVERSIONS *SERV *ARQ	#	808.582,50	808.582,50					
		62500	2022/00057	INVERSIONS *SERV *ARQ	#	137.500,00	137.500,00					
		63200	2022/00057	INVERSIONS *SERV *ARQ	#	279.634,60	279.634,60					
			2022/00058	OBRA PALAU DE LA *MÚS	#	93.066,87	93.066,87					
					91300	3.560.000,00						3.560.000,00
	Resultat					**14.069.761,29**	**4.745.057,50**				**5.764.703,79**	**3.560.000,00**
CI080	92040	62600	2021/04200	INVERSIONS *SERTIC	#	300.000,00	300.000,00					
		64100	2022/00059	INVERSIONS *SERTIC	#	2.129.890,90	2.129.890,90					
	Resultat					**2.429.890,90**	**2.429.890,90**					
DD670	13600	62300	2023/00017	INVERSIONS BOMBERS	#	129.300,89	129.300,89					
					35100	1.163.708,00		1.163.708,00				

INVERSIONS I TRANSFERÈNCIE DE CAPITAL 2023 DESAGREGAT

Sector	Subprograma	Subconcepte	Projecte		Fons	TOTAL EUR	INGRESSOS GENÈRICS CTES. EUR	REC. CTE. FINALISTES CAP. 3 EUR	INGRESSOS PATRIMONI CAP. 5 EUR	ENAJENAC. INV. REALS CAP. 6 EUR	TRANSF. DE CAPITAL CAP. 7 EUR	CRÈDIT CAP. 9 EUR
		62400	2023/00017	INVERSIONS BOMBERS	#	129.300,89	129.300,89					
					35100	1.163.708,00		1.163.708,00				
		62500	2023/00017	INVERSIONS BOMBERS	#	129.300,89	129.300,89					
					35100	1.163.708,00		1.163.708,00				
	Resultat					**3.879.026,67**	**387.902,67**	**3.491.124,00**				
DE140	13200	62200	2022/00062	INVERSIONS POLICIA	#	130.634,74	130.634,74					
		62300	2022/00062	INVERSIONS POLICIA	#	100.000,00	100.000,00					
		63200	2022/00062	INVERSIONS POLICIA	#	499.958,43	499.958,43					
	Resultat					**730.593,17**	**730.593,17**					
FD310	17100	60900	2022/00063	INVERSIONS *SERV *JAR	#	254.241,00	254.241,00					
		61900	2019/03600	INVERSIONS *PARTICIP	#	313.338,64	313.338,64					
			2021/03400	INVERSIONS *PARTICIP	#	228.190,32	228.190,32					
		71000	2023/00018	INVERSIONS *SERV. *JA	#	750.000,00	750.000,00					
	Resultat					**1.545.769,96**	**1.545.769,96**					
FO000	31130	62300	2021/03400	INVERSIONS *PARTICIP	#	56.688,50	56.688,50					
	Resultat					**56.688,50**	**56.688,50**					
FP760	17240	61900	2022/00066	INVERSIONS DEVESA-A	#	1.379.402,90	1.379.402,90					
		63200	2022/00066	INVERSIONS DEVESA-A	#	554.913,87	554.913,87					
	Resultat					**1.934.316,77**	**1.934.316,77**					
FU290	16000	63200	2022/00125	DEPOSITE DE TEMPESTA	#	2.471.049,28	2.471.049,28					
	16100	63210	2022/00042	*AMPL. CAPACITAT *DECA	#	1.057.423,53	1.057.423,53					
					61903	1.389.382,53				1.389.382,53		
			2022/00043	RENOVACIÓ *INST *PRET	#	356.430,39	356.430,39					
					61903	408.606,27				408.606,27		
			2022/00044	INSTAL·LACIÓ LLAVAT F	#	273.664,06	273.664,06					
					61903	359.012,00				359.012,00		
			2023/00024	REFORMA IMMOBLES *AB	#	0,00	0,00					
					61903	2.199.999,20				2.199.999,20		
		63900	2022/00111	RENOVACIÓ XARXA *DISTR	#	0,00	0,00					
					39911	1.600.000,00		1.600.000,00				

INVERSIONS I TRANSFERÈNCIE DE CAPITAL 2023 DESAGREGAT

Sector	Subprograma	Subconcepte	Projecte		Fons	TOTAL EUR	INGRESSOS GENÈRICS CTES. EUR	REC. CTE. FINALISTES CAP. 3 EUR	INGRESSOS PATRIMONI CAP. 5 EUR	ENAJENAC. INV. REALS CAP. 6 EUR	TRANSF. DE CAPITAL CAP. 7 EUR	CRÈDIT CAP. 9 EUR
			2022/00112	GESTIÓ D'ACTIUS 2	#	0,00	0,00					
					39911	1.600.000,00		1.600.000,00				
			2022/00114	RENOVACIÓ *TELECONTR	#	0,00	0,00					
					39911	202.274,99		202.274,99				
			2022/00142	CANONADA *GIORGETA	#	0,00	0,00					
					39911	926.377,01		926.377,01				
					39946	1.073.622,99		1.073.622,99				
			2022/00144	CANONADA VELL LLIT	#	0,00	0,00					
					39946	96.377,01		96.377,01				
					53410	903.622,99			903.622,99			
			2023/00023	OBRES PROVEÏMENT	#	0,00	0,00					
					53410	326.377,01			326.377,01			
			2023/00025	MILLORA INSTAL·LACIONS	#	0,00	0,00					
					75100	1.124.276,79					1.124.276,79	
		63901	2023/00020	*AMPLIAC. XARXA *DISTRIB	#	0,00	0,00					
					39948	700.000,00		700.000,00				
	Resultat					**17.068.496,05**	**4.158.567,26**	**6.198.652,00**	**1.230.000,00**	**4.357.000,00**	**1.124.276,79**	
FV910	17220	60900	2020/03700	INVERSIONS *PARTICIP	#	455.443,64	455.443,64					
		63200	2022/00067	INVERSIONS *SERV EMA	#	1.470.091,40	1.470.091,40					
	41000	71000	2023/00029	INVERSIONS *SERV. *EM	#	116.000,00	116.000,00					
	Resultat					**2.041.535,04**	**2.041.535,04**					
GC320	44200	72300	2022/00158	CONVENI CANAL *ACCES	#	0,00	0,00					
					91300	31.440.000,00						31.440.000,00
	Resultat					**31.440.000,00**	**0,00**					**31.440.000,00**
GC330	15100	62100	2023/00016	EXPROPIACIONS 2023	#	0,00	0,00					
					60000	474.158,88				474.158,88		
					60200	23.926,97				23.926,97		
					61901	1.914,15				1.914,15		
		62600	2023/00016	EXPROPIACIONS 2023	#	0,00	0,00					
					60000	474.158,87				474.158,87		

INVERSIONS I TRANSFERÈNCIE DE CAPITAL 2023 DESAGREGAT

Sector	Subprograma	Subconcepte	Projecte		Fons	TOTAL EUR	INGRESSOS GENÈRICS CTES. EUR	REC. CTE. FINALISTES CAP. 3 EUR	INGRESSOS PATRIMONI CAP. 5 EUR	ENAJENAC. INV. REALS CAP. 6 EUR	TRANSF. DE CAPITAL CAP. 7 EUR	CRÈDIT CAP. 9 EUR
					60200	23.926,97				23.926,97		
					61901	1.914,16				1.914,16		
	17100	60000	2023/00016	EXPROPIACIONS 2023	#	0,00	0,00					
					60000	474.158,87				474.158,87		
					60200	23.926,97				23.926,97		
					61901	1.914,16				1.914,16		
		68100	2023/00016	EXPROPIACIONS 2023	#	0,00	0,00					
					60000	474.158,87				474.158,87		
					60200	23.926,97				23.926,97		
					61901	1.914,16				1.914,16		
	32100	62100	2023/00016	EXPROPIACIONS 2023	#	0,00	0,00					
					60000	85.056,51				85.056,51		
					60200	4.292,12				4.292,12		
					61901	343,37				343,37		
	Resultat					**2.089.692,00**	**0,00**			**2.089.692,00**		
GC340	15220	74000	2023/00030	INVERSIONS *SERV PRO	#	500.000,00	500.000,00					
	15300	61900	2022/00070	INVERSIONS *SERV PRO	#	50.000,00	50.000,00					
	17100	61900	2022/00070	INVERSIONS *SERV PRO	#	459.769,99	459.769,99					
	93300	63200	2022/00070	INVERSIONS *SERV PRO	#	105.000,00	105.000,00					
	Resultat					**1.114.769,99**	**1.114.769,99**					
GC620	15100	64000	2022/00072	INVERSIONS *SERV GES	#	18.000,00	18.000,00					
	Resultat					**18.000,00**	**18.000,00**					
GD660	15220	68200	2018/05005	*INV BÉNS *PATRIMONI	#	16.929,25	16.929,25					
			2020/03800	PLA E. HABITATGE *CAB	#	0,00	0,00					
					75016	351.521,00					351.521,00	
	Resultat					**368.450,25**	**16.929,25**				**351.521,00**	
GE350	15300	61900	2022/00016	*NEXT *GENERATION VAIG SA	#	486.776,86	486.776,86					
					72028	1.413.223,14					1.413.223,14	
			2022/00104	PLA INVERSIONS 202	#	0,00	0,00					
					76122	247.309,38					247.309,38	

INVERSIONS I TRANSFERÈNCIE DE CAPITAL 2023 DESAGREGAT

Sector	Subprograma	Subconcepte	Projecte		Fons	TOTAL EUR	INGRESSOS GENÈRICS CTES. EUR	REC. CTE. FINALISTES CAP. 3 EUR	INGRESSOS PATRIMONI CAP. 5 EUR	ENAJENAC. INV. REALS CAP. 6 EUR	TRANSF. DE CAPITAL CAP. 7 EUR	CRÈDIT CAP. 9 EUR
			2023/00036	INVERSIONS *SERV *OBR	#	1.500.000,00	1.500.000,00					
	Resultat					**3.647.309,38**	**1.986.776,86**				**1.660.532,52**	
GG230	15320	61900	2021/03400	INVERSIONS *PARTICIP	#	87.868,14	87.868,14					
			2022/00075	INVERSIONS *SERV *COO	#	1.840.268,94	1.840.268,94					
			2022/00104	PLA INVERSIONS 202	#	0,00	0,00					
					76122	185.351,99					185.351,99	
	Resultat					**2.113.489,07**	**1.928.137,08**				**185.351,99**	
IB520	43120	62200	2022/00076	INVERSIONS *SERV *COM	#	950.086,03	950.086,03					
	Resultat					**950.086,03**	**950.086,03**					
IK740	43200	62500	2023/00034	INVERSIONS *SERV *TUR	#	36.300,00	36.300,00					
		62700	2022/00157	*NEXT *GENERATION PS T	#	0,00	0,00					
					72028	5.200.000,00					5.200.000,00	
		74000	2023/00031	INVERSIONS *SERV *TUR	#	1.800.000,00	1.800.000,00					
	Resultat					**7.036.300,00**	**1.836.300,00**				**5.200.000,00**	
JH170	49200	64100	2022/00089	INVERSIONS *SERV *TRA	#	179.815,68	179.815,68					
	Resultat					**179.815,68**	**179.815,68**					
JU130	92400	63200	2022/00079	INVERSIONS *SERV DONES	#	138.917,95	138.917,95					
	93300	63200	2022/00079	INVERSIONS *SERV DONES	#	661.476,72	661.476,72					
	Resultat					**800.394,67**	**800.394,67**					
KC150	23100	63200	2022/00080	INVERSIONS *SERV *BIE	#	3.887.534,18	3.887.534,18					
	Resultat					**3.887.534,18**	**3.887.534,18**					
KD610	23100	62200	2022/00081	INVERSIONS *SERV *IGU	#	98.484,93	98.484,93					
	Resultat					**98.484,93**	**98.484,93**					
LJ160	13300	61900	2019/03600	INVERSIONS *PARTICIP	#	418.828,59	418.828,59					
			2020/03700	INVERSIONS *PARTICIP	#	679.500,38	679.500,38					
			2021/03400	INVERSIONS *PARTICIP	#	50.000,00	50.000,00					
			2021/09900	*4ªMOD.*NVAS.*INVERSION	#	50.000,00	50.000,00					
			2022/00014	*NEXT *GENERATION *CARR	#	98.676,46	98.676,46					
					72028	286.480,04					286.480,04	
			2022/00019	*NEXT *GENERATION *ACCE	#	512.396,69	512.396,69					

INVERSIONS I TRANSFERÈNCIE DE CAPITAL 2023 DESAGREGAT

Sector	Subprograma	Subconcepte	Projecte		Fons	TOTAL EUR	INGRESSOS GENÈRICS CTES. EUR	REC. CTE. FINALISTES CAP. 3 EUR	INGRESSOS PATRIMONI CAP. 5 EUR	ENAJENAC. INV. REALS CAP. 6 EUR	TRANSF. DE CAPITAL CAP. 7 EUR	CRÈDIT CAP. 9 EUR
					72028	1.487.603,31					1.487.603,31	
		62200	2022/00084	INVERSIONS *SERV *MOV	#	1.131.496,38	1.131.496,38					
		62700	2022/00013	*NEXT *GENERATION ZONA	#	1.475.254,49	1.475.254,49					
					72028	4.282.996,90					4.282.996,90	
		74000	2022/00020	*NEXT *GENERATION ACTE	#	3.600.000,00	3.600.000,00					
					72028	2.000.000,00					2.000.000,00	
			2022/00021	*NEXT *GENERATION *ELEC	#	116.923,76	116.923,76					
					72028	1.052.313,88					1.052.313,88	
			2022/00022	*NEXT *GENERATION *DIG.	#	296.122,69	296.122,69					
					72028	2.665.104,26					2.665.104,26	
			2022/00023	*NEXT *GENERATION *IMPL	#	613.276,26	613.276,26					
					72028	545.298,74					545.298,74	
			2022/00024	*NEXT *GENERATION *SIST	#	697.462,42	697.462,42					
					72028	565.754,04					565.754,04	
			2022/00025	*NEXT *GENERATION *SIST	#	199.194,69	199.194,69					
					72028	177.115,31					177.115,31	
	44110	74000	2022/00151	*NEXT *GENERATION *CIUD	#	458.816,35	458.816,35					
					72028	4.129.347,10					4.129.347,10	
			2023/00028	APORTACIÓ DE *CAPITA	#	2.625.000,00	2.625.000,00					
	Resultat					**30.214.962,74**	**13.022.949,16**				**17.192.013,58**	
MD260	33400	62200	2022/00085	INVERSIONS *SERV *ACC	#	728.448,25	728.448,25					
	33420	63200	2021/09900	*4ªMOD.*NVAS.*INVERSION	#	39.807,99	39.807,99					
	Resultat					**768.256,24**	**768.256,24**					
MJ700	34200	61900	2021/03400	INVERSIONS *PARTICIP	#	74.722,58	74.722,58					
		62200	2022/00087	INVERSIONS *SERV a. c. s.	#	93.119,35	93.119,35					
		63200	2022/00087	INVERSIONS *SERV a. c. s.	#	65.190,60	65.190,60					
			2022/00162	CENTRE ESPORTIU *NAV	#	1.171.040,97	1.171.040,97					
			2023/00035	CONSTRUCCIÓ *PABELLÓ	#	2.500.000,00	2.500.000,00					
		71000	2023/00032	INVERSIONS *SERV a. c. s.	#	840.000,00	840.000,00					
	Resultat					**4.744.073,50**	**4.744.073,50**					

INVERSIONS I TRANSFERÈNCIE DE CAPITAL 2023 DESAGREGAT

Sector	Subprograma	Subconcepte	Projecte		Fons	TOTAL EUR	INGRESSOS GENÈRICS CTES. EUR	REC. CTE. FINALISTES CAP. 3 EUR	INGRESSOS PATRIMONI CAP. 5 EUR	ENAJENAC. INV. REALS CAP. 6 EUR	TRANSF. DE CAPITAL CAP. 7 EUR	CRÈDIT CAP. 9 EUR
MP250	33600	63900	2021/09900	*4ªMOD.*NVAS.*INVERSION	#	24.200,00	24.200,00					
			2022/00088	INVERSIONS *SERV *PAT	#	1.585,50	1.585,50					
	Resultat					**25.785,50**	**25.785,50**					
Resultat total						**135.187.612,52**	**51.342.744,85**	**9.689.776,00**	**1.230.000,00**	**6.446.692,00**	**31.478.399,67**	**35.000.000,00**

INVERSIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL 2023

Sector	Subprograma	Subconcepte		Fons	TOTAL EUR	INGRESSOS GENÈRICS CTES. EUR	REC. CTE. FINALISTES CAP. 3 EUR	INGRESSOS PATRIMONI CAP. 5 EUR	ENAJENAC. INV. REALS CAP. 6 EUR	TRANSF. DE CAPITAL CAP. 7 EUR	CRÈDIT CAP. 9 EUR
A0770	92900	62500	*INV.*NVA.MOBILIARI I *ENS.	#	500.000,00	500.000,00					
	Resultat				**500.000,00**	**500.000,00**					
*AE1H0	93200	64100	*GTOS.*APLIC.INFORMÀTIQUES	#	919.625,00	919.625,00					
	Resultat				**919.625,00**	**919.625,00**					
AE420	93100	64100	*GTOS.*APLIC.INFORMÀTIQUES	#	514.505,01	514.505,01					
	Resultat				**514.505,01**	**514.505,01**					
CD110	16400	63200	*INV.*REP.*ED.*OT.*CONST.	#	11.972,76	11.972,76					
	16500	63300	*MAQUIN.*INSTALAC.UTILLATGE	#	677.494,63	677.494,63					
	32100	62200	*INV.*NVA.EDIF.*OT.*CONSTRUC.	#	0,00	0,00					
				75030	3.500.000,00					3.500.000,00	
		63200	*INV.*REP.*ED.*OT.*CONST.	#	0,00	0,00					
				75030	1.355.039,02					1.355.039,02	
	32300	63200	*INV.*REP.*ED.*OT.*CONST.	#	294.336,45	294.336,45					
				75030	909.664,77					909.664,77	
	43120	61900	*OT.*INV.*REPOS.*INFRA.O.GRAL	#	1.447.791,06	1.447.791,06					
		63200	*INV.*REP.*ED.*OT.*CONST.	#	24.000,00	24.000,00					
		63300	*MAQUIN.*INSTALAC.UTILLATGE	#	951.728,63	951.728,63					
	92050	62300	*MAQ.*INSTALAC.I UTILLATGE	#	18.950,00	18.950,00					
		62400	*INV.*NVA.*MATER.TRANSPORT	#	808.582,50	808.582,50					
		62500	*INV.*NVA.MOBILIARI I *ENS.	#	137.500,00	137.500,00					
		63200	*INV.*REP.*ED.*OT.*CONST.	#	372.701,47	372.701,47					
				91300	3.560.000,00						3.560.000,00
	Resultat				**14.069.761,29**	**4.745.057,50**				**5.764.703,79**	**3.560.000,00**
CI080	92040	62600	EQUIPS PER A *PROC.*INFORM	#	300.000,00	300.000,00					
		64100	*GTOS.*APLIC.INFORMÀTIQUES	#	2.129.890,90	2.129.890,90					
	Resultat				**2.429.890,90**	**2.429.890,90**					
DD670	13600	62300	*MAQ.*INSTALAC.I UTILLATGE	#	129.300,89	129.300,89					
				35100	1.163.708,00		1.163.708,00				
		62400	*INV.*NVA.*MATER.TRANSPORT	#	129.300,89	129.300,89					
				35100	1.163.708,00		1.163.708,00				
		62500	*INV.*NVA.MOBILIARI I *ENS.	#	129.300,89	129.300,89					
				35100	1.163.708,00		1.163.708,00				

INVERSIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL 2023

Sector	Subprograma	Subconcepte		Fons	TOTAL EUR	INGRESSOS GENÈRICS CTES. EUR	REC. CTE. FINALISTES CAP. 3 EUR	INGRESSOS PATRIMONI CAP. 5 EUR	ENAJENAC. INV. REALS CAP. 6 EUR	TRANSF. DE CAPITAL CAP. 7 EUR	CRÈDIT CAP. 9 EUR
	Resultat				**3.879.026,67**	**387.902,67**	**3.491.124,00**				
DE140	13200	62200	*INV.*NVA.EDIF.*OT.*CONSTRUC.	#	130.634,74	130.634,74					
		62300	*MAQ.*INSTALAC.I UTILLATGE	#	100.000,00	100.000,00					
		63200	*INV.*REP.*ED.*OT.*CONST.	#	499.958,43	499.958,43					
	Resultat				**730.593,17**	**730.593,17**					
FD310	17100	60900	*OT.*INV.*NUEV.*INFRA.GRAL	#	254.241,00	254.241,00					
		61900	*OT.*INV.*REPOS.*INFRA.O.GRAL	#	541.528,96	541.528,96					
		71000	*TRANSF. *OO.*AA. ENTITAT LOCAL	#	750.000,00	750.000,00					
	Resultat				**1.545.769,96**	**1.545.769,96**					
FO000	31130	62300	*MAQ.*INSTALAC.I UTILLATGE	#	56.688,50	56.688,50					
	Resultat				**56.688,50**	**56.688,50**					
FP760	17240	61900	*OT.*INV.*REPOS.*INFRA.O.GRAL	#	1.379.402,90	1.379.402,90					
		63200	*INV.*REP.*ED.*OT.*CONST.	#	554.913,87	554.913,87					
	Resultat				**1.934.316,77**	**1.934.316,77**					
FU290	16000	63200	*INV.*REP.*ED.*OT.*CONST.	#	2.471.049,28	2.471.049,28					
	16100	63210	*INV.*REP.*ED.*OT.*CONST.AIGÜES	#	1.687.517,98	1.687.517,98					
				61903	4.357.000,00				4.357.000,00		
		63900	*OT.*INV.*REP.*FUNC.SERVEI	#	0,00	0,00					
				39911	4.328.652,00		4.328.652,00				
				39946	1.170.000,00		1.170.000,00				
				53410	1.230.000,00			1.230.000,00			
				75100	1.124.276,79					1.124.276,79	
		63901	*OT.*INV.*REP.*FUNCION.*SERVIC	#	0,00	0,00					
				39948	700.000,00		700.000,00				
	Resultat				**17.068.496,05**	**4.158.567,26**	**6.198.652,00**	**1.230.000,00**	**4.357.000,00**	**1.124.276,79**	
FV910	17220	60900	*OT.*INV.*NUEV.*INFRA.GRAL	#	455.443,64	455.443,64					
		63200	*INV.*REP.*ED.*OT.*CONST.	#	1.470.091,40	1.470.091,40					
	41000	71000	*TRANSF. *OO.*AA. ENTITAT LOCAL	#	116.000,00	116.000,00					
	Resultat				**2.041.535,04**	**2.041.535,04**					
GC320	44200	72300	S.*MERC.E, E.*PÚB.*EMPR, *OT.	#	0,00	0,00					
				91300	31.440.000,00						31.440.000,00
	Resultat				**31.440.000,00**	**0,00**					**31.440.000,00**

INVERSIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL 2023

Sector	Subprograma	Subconcepte		Fons	TOTAL EUR	INGRESSOS GENÈRICS CTES. EUR	REC. CTE. FINALISTES CAP. 3 EUR	INGRESSOS PATRIMONI CAP. 5 EUR	ENAJENAC. INV. REALS CAP. 6 EUR	TRANSF. DE CAPITAL CAP. 7 EUR	CRÈDIT CAP. 9 EUR
GC330	15100	62100	*INV.*NVA.EN TERRENYS I B.	#	0,00	0,00					
				60000	474.158,88				474.158,88		
				60200	23.926,97				23.926,97		
				61901	1.914,15				1.914,15		
		62600	EQUIPS PER A *PROC.*INFORM	#	0,00	0,00					
				60000	474.158,87				474.158,87		
				60200	23.926,97				23.926,97		
				61901	1.914,16				1.914,16		
	17100	60000	INVERSIONS EN TERRENYS	#	0,00	0,00					
				60000	474.158,87				474.158,87		
				60200	23.926,97				23.926,97		
				61901	1.914,16				1.914,16		
		68100	*INV.*TERR.B.*NAT.*PATRIMON.	#	0,00	0,00					
				60000	474.158,87				474.158,87		
				60200	23.926,97				23.926,97		
				61901	1.914,16				1.914,16		
	32100	62100	*INV.*NVA.EN TERRENYS I B.	#	0,00	0,00					
				60000	85.056,51				85.056,51		
				60200	4.292,12				4.292,12		
				61901	343,37				343,37		
	Resultat				**2.089.692,00**	**0,00**			**2.089.692,00**		
GC340	15220	74000	A ENS P.*SOC.MERCANTILS	#	500.000,00	500.000,00					
	15300	61900	*OT.*INV.*REPOS.*INFRA.O.GRAL	#	50.000,00	50.000,00					
	17100	61900	*OT.*INV.*REPOS.*INFRA.O.GRAL	#	459.769,99	459.769,99					
	93300	63200	*INV.*REP.*ED.*OT.*CONST.	#	105.000,00	105.000,00					
	Resultat				**1.114.769,99**	**1.114.769,99**					
GC620	15100	64000	*GTOS.*INV.*CARÁCT.*INMATERIA	#	18.000,00	18.000,00					
	Resultat				**18.000,00**	**18.000,00**					
GD660	15220	68200	*INV EDIF *MUN PATRIMONIAL	#	16.929,25	16.929,25					
				75016	351.521,00					351.521,00	
	Resultat				**368.450,25**	**16.929,25**				**351.521,00**	
GE350	15300	61900	*OT.*INV.*REPOS.*INFRA.O.GRAL	#	1.986.776,86	1.986.776,86					

INVERSIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL 2023

Sector	Subprograma	Subconcepte		Fons	TOTAL EUR	INGRESSOS GENÈRICS CTES. EUR	REC. CTE. FINALISTES CAP. 3 EUR	INGRESSOS PATRIMONI CAP. 5 EUR	ENAJENAC. INV. REALS CAP. 6 EUR	TRANSF. DE CAPITAL CAP. 7 EUR	CRÈDIT CAP. 9 EUR
				72028	1.413.223,14					1.413.223,14	
				76122	247.309,38					247.309,38	
	Resultat				**3.647.309,38**	**1.986.776,86**				**1.660.532,52**	
GG230	15320	61900	*OT.*INV.*REPOS.*INFRA.O.GRAL	#	1.928.137,08	1.928.137,08					
				76122	185.351,99					185.351,99	
	Resultat				**2.113.489,07**	**1.928.137,08**				**185.351,99**	
IB520	43120	62200	*INV.*NVA.EDIF.*OT.*CONSTRUC.	#	950.086,03	950.086,03					
	Resultat				**950.086,03**	**950.086,03**					
IK740	43200	62500	*INV.*NVA.MOBILIARI I *ENS.	#	36.300,00	36.300,00					
		62700	PROJECTES COMPLEXOS	#	0,00	0,00					
				72028	5.200.000,00					5.200.000,00	
		74000	A ENS P.*SOC.MERCANTILS	#	1.800.000,00	1.800.000,00					
	Resultat				**7.036.300,00**	**1.836.300,00**				**5.200.000,00**	
JH170	49200	64100	*GTOS.*APLIC.INFORMÀTIQUES	#	179.815,68	179.815,68					
	Resultat				**179.815,68**	**179.815,68**					
JU130	92400	63200	*INV.*REP.*ED.*OT.*CONST.	#	138.917,95	138.917,95					
	93300	63200	*INV.*REP.*ED.*OT.*CONST.	#	661.476,72	661.476,72					
	Resultat				**800.394,67**	**800.394,67**					
KC150	23100	63200	*INV.*REP.*ED.*OT.*CONST.	#	3.887.534,18	3.887.534,18					
	Resultat				**3.887.534,18**	**3.887.534,18**					
KD610	23100	62200	*INV.*NVA.EDIF.*OT.*CONSTRUC.	#	98.484,93	98.484,93					
	Resultat				**98.484,93**	**98.484,93**					
LJ160	13300	61900	*OT.*INV.*REPOS.*INFRA.O.GRAL	#	1.809.402,12	1.809.402,12					
				72028	1.774.083,35					1.774.083,35	
		62200	*INV.*NVA.EDIF.*OT.*CONSTRUC.	#	1.131.496,38	1.131.496,38					
		62700	PROJECTES COMPLEXOS	#	1.475.254,49	1.475.254,49					
				72028	4.282.996,90					4.282.996,90	
		74000	A ENS P.*SOC.MERCANTILS	#	5.522.979,82	5.522.979,82					
				72028	7.005.586,23					7.005.586,23	
	44110	74000	A ENS P.*SOC.MERCANTILS	#	3.083.816,35	3.083.816,35					
				72028	4.129.347,10					4.129.347,10	
	Resultat				**30.214.962,74**	**13.022.949,16**				**17.192.013,58**	

INVERSIONES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL 2023

Sector	Subprograma	Subconcepte		Fons	TOTAL EUR	INGRESSOS GENÈRICS CTES. EUR	REC. CTE. FINALISTES CAP. 3 EUR	INGRESSOS PATRIMONI CAP. 5 EUR	ENAJENAC. INV. REALS CAP. 6 EUR	TRANSF. DE CAPITAL CAP. 7 EUR	CRÈDIT CAP. 9 EUR
MD260	33400	62200	*INV.*NVA.EDIF.*OT.*CONSTRUC.	#	728.448,25	728.448,25					
	33420	63200	*INV.*REP.*ED.*OT.*CONST.	#	39.807,99	39.807,99					
	Resultat				**768.256,24**	**768.256,24**					
MJ700	34200	61900	*OT.*INV.*REPOS.*INFRA.O.GRAL	#	74.722,58	74.722,58					
		62200	*INV.*NVA.EDIF.*OT.*CONSTRUC.	#	93.119,35	93.119,35					
		63200	*INV.*REP.*ED.*OT.*CONST.	#	3.736.231,57	3.736.231,57					
		71000	*TRANSF. *OO.*AA. ENTITAT LOCAL	#	840.000,00	840.000,00					
	Resultat				**4.744.073,50**	**4.744.073,50**					
MP250	33600	63900	*OT.*INV.*REP.*FUNC.SERVEI	#	25.785,50	25.785,50					
	Resultat				**25.785,50**	**25.785,50**					
Resultat total					**135.187.612,52**	**51.342.744,85**	**9.689.776,00**	**1.230.000,00**	**6.446.692,00**	**31.478.399,67**	**35.000.000,00**

2.9. BASES D'EXECUCIÒ, ANNEXOS I CODIFICACIONS

BASES D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE L'AJUNTAMENT DE VALÈNCIA DE 2023

ÍNDEX

TÍTOL I: NORMES GENERALS, CRÈDITS I MODIFICACIONS DE CRÈDITS

CAPÍTOL I: DISPOSICIONS GENERALS

Base 1a. Pressupost general de l'Ajuntament.

Base 2a. Règim jurídic dels pressupostos de l'Ajuntament de València.

Base 3a. Estructura pressupostària.

CAPÍTOL II: CRÈDITS PRESSUPOSTARIS I SITUACIÓ DELS CRÈDITS

Base 4a. Crèdits pressupostaris.

Base 5a. Crèdits disponibles.

Base 6a. Crèdits no disponibles.

Base 7a. Retencions de crèdits.

Base 8a. Nivell de vinculació jurídica dels crèdits.

Base 9a. Fons de contingència d'execució pressupostària.

CAPÍTOL III: MODIFICACIONS DE CRÈDITS

Base 10a. Normes generals sobre modificacions de crèdits.

Base 11a. Crèdits ampliables.

TÍTOL II: DE LES DESPESES

Base 12a. Fases del procediment de gestió de les despeses.

CAPÍTOL I: AUTORITZACIÓ DE LA DESPESA

Base 13a. Autorització.

Base 14a. Competència.

CAPÍTOL II: DISPOSICIÓ DE LA DESPESA

Base 15a. Disposició de despeses.

CAPÍTOL III: RECONEIXEMENT DE L'OBLIGACIÓ

Base 16a. Reconeixement de l'obligació

Base 17a. Competència

CAPÍTOL IV: ACUMULACIÓ DE FASES

Base 18a. Autorització-Disposició

Base 19a. Autorització-Disposició-Reconeixement de l'obligació

Base 20a. Disposició-Reconeixement de l'obligació

CAPÍTOL V: CONTROL I FISCALITZACIÓ DE LES FASES DE LA DESPESA

Base 21a. Informe de fiscalització prèvia per la Intervenció General.

Base 22a. Documentació mínima que han de contindre els expedients en el moment de la seua fiscalització.

CAPÍTOL VI: DISPOSICIONS PARTICULARS PER A la TRAMITACIÓ DE DETERMINADES DESPESES.

Secció 1a. Fons a Justificar.

Base 23a. Ordres de pagament a justificar.

Base 24a. Bestretes de Caixa Fixa.

Secció 2a.Despeses pluriennals, de gestió anticipada i centralitzats.

Base 25a. Despeses pluriennals

Base 26a. Despeses de gestió anticipada

Base 27a. Despeses centralitzades

Secció 3a.Transferències i subvencions.

Base 28a. Pla Estratègic de Subvencions

Base 29a. Subvencions municipals.

Base 30a. Transferències de finançament a entitats dependents

Secció 4a. Projectes de despesa i despeses amb finançament afectat

Base 31a. Projectes de despesa.

Secció 5a.Disposicions particulars per a la resta de despeses

Base 32a. Retribucions dels membres de la corporació.

Base 33a. Despeses de representació.

Base 34a. Despeses per remuneració o finançament municipal de l'explotació d'obres, instal·lacions i servicis públics per terceres persones o entitats.

Base 35a. Interessos de demora.

Base 36a. Obligacions derivades de sentències fermes.

Secció 6a.Ordenació del pagament

Base 37a. Ordenació de l pagament.

TÍTOL III: DELS INGRESSOS

CAPÍTOL I: NORMES DE GESTIÓ DELS INGRESSOS TRIBUTARIS I ALTRES DE NATURALESA PÚBLICA

Secció 1a.Ingressos en període voluntari

Base 38a. Ingressos per liquidacions de notificació individual, autoliquidacions i ingressos previs.

Base 39a. Ingressos per liquidacions de venciment periòdic i notificació col·lectiva.

Base 40a. Aplicació a pressupost.

Secció 2a.Ingressos fora del període voluntari

Base 41a. Ingressos en període executiu. El procediment de constrenyiment.

Secció 3a. Ingressos derivats d'infraccions de trànsit i ORA

Base 42a. Ingressos derivats dels procediments sancionadors per comissió d'infraccions dels preceptes i ordenances que regulen el trànsit i l'aparcament en les vies urbanes.

CAPÍTOL II: SUSPENSIONS, AJORNAMENTS I FRACCIONAMENTS DE PAGAMENT

Base 43a. Suspensions, ajornaments i fraccionaments de pagament.

CAPÍTOL III: INGRESSOS A COMPTE

Base 44a. Ingressos a compte.

CAPÍTOL IV: ALTRES INGRESSOS

Base 45a. Transferències corrents i de capital.

Base 46a. Alienació d'Inversions reals.

Base 47a. Ingressos de naturalesa financera.

Base 48a. Drets recaptats a través d'empreses.

Base 49a. Indemnitzacions i sentències judicials.

CAPÍTOL V: INGRESSOS QUE INCORPOREN IVA

Base 50a. Ingressos que incorporen IVA.

CAPÍTOL VI: ANUL·LACIÓ DE DRETS

Secció 1a. Normes generals

Base 51a.Procediment d'anul·lació de drets.

Base 52a. Quotes de gestió econòmica.

Secció 2a. Tipus de baixes. Definició i justificació documental de les propostes.

Base 53a. Tipus de baixes.

Base 54a. Baixes administratives.

Base 55a. Baixes per altres motius.

Base 56a. Baixes provisionals per insolvència

Base 57a. Justificació documental de les propostes de crèdits incobrables.

Secció 3a. Procediment d'aprovació de baixes de drets

Base 58a. Propostes de baixa de drets.

Base 59a. Comptabilització.

CAPÍTOL VII: DEVOLUCIÓ D'INGRESSOS

Base 60a. Devolució d'ingressos. Compensacions.

CAPÍTOL VIII: GARANTIES EN ELS PROCEDIMENTS DE CONTRACTACIÓ, AJORNAMENT O FRACCIONAMENT EN EL PAGAMENT DE DEUTES I SUSPENSIÓ DEL PROCEDIMENT DE RECAPTACIÓ

Base 61a. Garanties en els procediments de contractació, ajornament o fraccionament en el pagament de deutes i suspensió del procediment de recaptació.

CAPÍTOL IX: EXPEDICIÓ DE CERTIFICATS DE PAGAMENT DE DRETS RECAPTATS

Base 62a. Expedició de certificats de pagament de drets recaptats.

TÍTOL IV: DE LA GESTIÓ PRESSUPOSTÀRIA

Base 63a. Informació de la gestió pressupostària.

TÍTOL V: LIQUIDACIÓ I TANCAMENT DEL PRESSUPOST

Base 64a. Liquidació i tancament del pressupost.

Base 65a. Operacions prèvies en l'estat de despeses.

Base 66. Operacions prèvies en l'estat d'ingressos.

TÍTOL VI: CONTROL I FISCALITZACIÓ

Base 67a. Control intern.

DISPOSICIÓ TRANSITÒRIA

DISPOSICIÓ FINAL

BASES D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE L'AJUNTAMENT DE VALÈNCIA DE 2023

TÍTOL I: NORMES GENERALS, CRÈDITS I MODIFICACIONS DE CRÈDITS

CAPÍTOL I: DISPOSICIONS GENERALS

Base 1a. Pressupost general de l'Ajuntament

El pressupost general de l'Ajuntament de València per a l'exercici 2022 està integrat per:

a) El de l'entitat mateixa.

b) Els pressupostos dels organismes autònoms municipals:

Patronat d'Universitat Popular.

Fundació Esportiva Municipal.

Fundació de Parcs i Jardins Singulars i Escola de Jardineria i Paisatge.

Junta Central Fallera.

Palau de la Música i Congressos.

Consell Agrari Municipal.

Mostra de València i Iniciatives Audiovisuals.

c) Els pressuposts de les societats mercantils següents, de capital íntegrament municipal:

Societat Anònima Municipal d'Actuacions Urbanes de València (AUMSA).

Empresa Municipal de Transports de València, S.A. (EMT, SA.)

d) Els pressuposts de les entitats públiques empresarials:

Palau de Congressos.

Base 2a. Règim jurídic dels pressupostos de l'Ajuntament de València

1. La gestió del pressupost general de l'Ajuntament de València es realitzarà de conformitat amb la normativa legal i reglamentària vigent, així com pel que disposen estes bases d'execució i instruccions i circulars aprovades pels òrgans municipals competents i en particular les normes de procediment d'execució pressupostària que s'aproven en desenvolupament d'estes bases d'execució.

2. Estes bases tindran la mateixa vigència que el pressupost i la seua possible pròrroga legal.

3. Estes bases es consideraran d'aplicació supletòria als organismes autònoms municipals, quant a tot allò no previst en les bases d'execució dels seus respectius pressupostos.

Base 3a. Estructura pressupostària

1. L'Ordre HAP/419/2014, de 14 de març, del Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques, per la qual es modifica l'Orde EHA/3565/2008, de 3 de desembre, per la qual s'aprova l'estructura dels pressupostos de les entitats locals establix que els estats d'ingressos i despeses del pressupost municipal s'ordenen, per programes, per categories econòmiques i per unitats orgàniques, els codis i els criteris de classificació de les quals s'incorporen com a annex a estes bases i s'aproven amb elles.

2. A l'empara de l'esmentada Ordre HAP/419/2014, es consideren oberts tots els conceptes i subconceptes que es contemplen en l'Orde EHA/3565/2008.

CAPÍTOL II: CRÈDITS PRESSUPOSTARIS I SITUACIÓ DELS CRÈDITS

Base 4a. Crèdits pressupostaris

1. L'aplicació pressupostària constituïx el crèdit pressupostari i queda definida per la conjunció de les classificacions orgànica, de programa i econòmica, alhora que constituïx la unitat sobre la qual s'efectuarà el registre comptable dels crèdits i les seues modificacions**.** El text descriptiu diferent del qual en les ordes HAP/419/2014 i EHA/3565/2008 acompanya als codis econòmic, orgànic i de programes, que conformen l'aplicació pressupostària, no és rellevant en el registre comptable dels crèdits o les seues modificacions i la gestió de la despesa.

2. La posició pressupostària estarà formada per la classificació per programes i econòmica, el fons i el projecte.

3. L'element d'imputació pressupostària constituïx la unitat sobre la qual s'efectuarà el registre comptable de l'execució de la despesa, que queda definit per la conjunció de la classificació orgànica (centre gestor) i la posició pressupostària.

4. En les normes de procediment d'execució pressupostària que s'aproven en desenvolupament d'estes bases d'execució es regularà l'estructura dels crèdits pressupostaris.

5. Es faculta al Servei Pressupostari per a la creació de conceptes i subconceptes econòmics d'ingressos i despeses que es consideren necessaris i no figuren en l'Orde EHA/3565/2008, per la qual s'aprova l'estructura dels pressupostos locals, amb crèdit 0. De la creació d'estos es donarà compte trimestralment al Ple juntament amb l'informe d'execució del pressupost trimestral.

6. No es poden adquirir compromisos de despesa per quantia superior a l'import autoritzat en l'estat de despeses del pressupost. Seran nuls de ple dret els acords,

resolucions i actes administratius que infringisquen l'expressada norma, sense perjudici de les responsabilitats al fet que pertoque.

Base 5a. Crèdits disponibles

Els crèdits per a despeses es troben inicialment en la situació de disponibles. Amb càrrec als crèdits de l'estat de despeses finançades mitjançant subvencions o aportacions d'altres Institucions o operacions de crèdit, la disponibilitat dels crèdits quedarà condicionada a la formalització del compromís per part de les entitats que concedixen la subvenció o a la concessió de l'autorització reglamentària, si és el cas, d'acord amb el que es preceptiu en l'article 173.6 del TRLRHL.

Base 6a. Crèdits no disponibles

1. La declaració de no disponibilitat de crèdits, així com la seua reposició a disponible, correspon al Ple. La regidoria responsable de l'aplicació formularà proposta raonada. S' no n'hi ha, podrà proposar-ho la regidoria delegada d'Hisenda quan es donen les circumstàncies previstes en la norma.

2. Amb càrrec al saldo declarat no disponible no podran acordar-se autoritzacions de despeses ni transferències i el seu import no podrà ser incorporat al pressupost de l'exercici següent.

Base 7a Retencions de crèdits

1. Les retencions de crèdit podran realitzar-se en les situacions següents:
    a. Crèdits retinguts per a despeses.
    b. Crèdits retinguts per a modificacions de crèdits per transferències.
    c. Crèdits retinguts per a baixes.
    d. Crèdits retinguts per a acords de no disponibilitat.

2. Las regidories delegades podran proposar la retenció total o parcial del crèdit d'una aplicació pressupostària dels seus sectors pressupostaris respectius per a iniciar el procediment administratiu de gestió de la despesa o per a iniciar la tramitació d'una modificació de crèdits per transferència dins del mateix sector pressupostari.

3. El/la delegat/ada d'Hisenda podrà acordar la retenció de crèdit sobre qualsevol aplicació del conjunt del pressupost, quan la gestió d'este així ho exigisca per a iniciar la tramitació d'una modificació de crèdits per transferències entre diferents sectors pressupostaris o per a baixes de crèdits pressupostaris, per disminució del pressupost de despeses.

4. La retenció de crèdits per a acords de no disponibilitat es realitzarà en aquells crèdits que hagen de ser declarats com a no disponibles per tindre condicionades la seua disponibilitat o no ser susceptibles d'utilització.

5. La tramitació administrativa de les retencions de crèdit quedaran regulades en les normes de procediment d'execució pressupostària que s'aproven en desenvolupament d'estes bases d'execució.

Base 8a. Nivell de vinculació jurídica dels crèdits

1. La vinculació jurídica suposa el límit màxim de despesa, de manera que no es pot ultrapassar per damunt dels respectius nivells. Els crèdits pressupostaris tenen caràcter limitatiu i vinculant segons el nivell de vinculació jurídica que s'establix a continuació:

2.1 Regla general:

- En els crèdits dels capítols I, III i IX:

a) Sector pressupostari.
b) Àrea de despesa.
c) Capítol.

- En els crèdits dels capítols II, IV, VI, VII i VIII:

a) Sector pressupostari
b) Política de despeses
c) Capítol

2.2 En els sectors pressupostaris AH 004 Oficina d'Ajuda Tècnica per a Projectes Europeus i GC330 Gestió Urbanística, s'establix la vinculació jurídica en els capítols II, IV i VI següent:

a) Sector pressupostari
b) Àrea de despeses
c) Capítol

2.3 En tot cas, tenen caràcter vinculant a nivell d'aplicació pressupostària, en els Capítols II, IV, VI i VII, els crèdits de les aplicacions que expressen en el pressupost inicial, els crèdits següents:

a) Crèdits per a atencions protocol·làries i representatives.
b) Crèdits per a transferències de finançament a Organismes Autònoms, entitats dependents i per a subvencions d'Alcaldia.
c) Crèdits per a subvencions nominatives (vegeu llistat de subvencions nominatives).
d) Els crèdits ampliables, d'acord amb la base 11a.
e) Crèdits extraordinaris.

2.4 Els crèdits assignats a un projecte de despesa tenen caràcter vinculant, encara que seran aplicables dins del mateix de projecte de despesa les regles de vinculació contingudes en els apartats anteriors.

L'annex I a estes bases recull la relació d'aplicacions pressupostàries no vinculades (capítols II i IV).

Base 9a. Fons de contingència d'execució pressupostària

D'acord amb el que s'establix en l'article 31 de la LOEPiSF, l'Ajuntament, per a l'atenció de necessitats imprevistes, inajornables i no discrecionals per a les quals no existisca crèdit pressupostari o el previst resulte insuficient inclou, sota la rúbrica *Fons de contingència*, una aplicació en el capítol V del pressupost de Despeses, consignada en un sector pressupostari independent: AE540 92900 50002.

El Fons finançarà, quan siga procedent, les modificacions de crèdit causades pels crèdits extraordinaris i suplements de crèdit.

En cap cas podrà utilitzar-se el fons per a finançar modificacions destinades a donar cobertura a despeses o actuacions que deriven de decisions discrecionals de l'Administració i que no tinguen cobertura pressupostària.

CAPÍTOL III: MODIFICACIONS DE CRÈDITS

Base 10a Normes generals sobre modificacions de crèdits

1. Els crèdits inicials podran modificar-se amb subjecció a la legislació vigent i al que es disposa en estes bases d'execució, així com en les normes de procediment d'execució pressupostària que es desenvolupen.

2. Tots els expedients de modificacions de crèdits seran informats pel SEP i per la Intervenció General de l'Ajuntament de València i, en concret, pel Servici de Control Financer Permanent. A més, la Intervenció General de l'Ajuntament de València, amb l'informe previ del Servici Financer, emetrà informe relatiu al compliment del principi d'estabilitat pressupostària, de sostenibilitat financera, de la regla de la despesa i del compliment del límit de la despesa. En els expedients de modificacions de crèdits per transferència de crèdits el Servici Financer no emetrà informe.

3. Els expedients relatius a les operacions detallades en esta base seran iniciats, bé pels regidors de cada àrea o delegació, bé pel delegat d'Hisenda, depenent del tipus de modificació.

4. L'òrgan competent per a aprovar els crèdits extraordinaris i els suplements de crèdit és el Ple de l'Ajuntament, amb el dictamen previ de la Comissió d'Hisenda. L'òrgan competent per a aprovar l'ampliació de crèdits és la regidoria delegada d'Hisenda.

5. En les transferències de crèdit l'òrgan competent és:

a) El Ple de la corporació quan la transferència es realitze entre aplicacions de diferent àrea de despesa, en els capítols II a IX del pressupost de despeses.

b) La Junta de Govern Local:

b.1) Quan la transferència es realitze entre aplicacions de diferent àrea de despesa en el capítol I del pressupost de despeses.

b.2) Quan la transferència es realitze entre aplicacions de la mateixa àrea de despesa, estiguen o no dins del mateix capítol.

b.3) Quan la transferència de crèdit es realitze entre l'aplicació AE540 92900 50001 i la resta d'aplicacions del pressupost per a atendre obligacions pendents d'aplicar al pressupost.

6. La Junta de Govern Local és l'òrgan competent per a aprovar les modificacions de crèdit, tant per generació de crèdit com per incorporació de romanents.

Base 11a. Tipus de modificacions de crèdit

11.1. Crèdits extraordinaris i suplements de crèdit

Quan haja de realitzar-se un gasto específic i determinat o que no puga demorar-se fins a l'exercici següent i per al qual no hi haja crèdit en el pressupost, és a dir, insuficient i no ampliable el consignat, es podrà recordar la concessió d'un crèdit extraordinari o el suplement del crèdit existent.

Estes modificacions es finançaran amb un o diversos dels recursos següents:

- Romanent líquid de tresoreria condicionat al compliment de l'article 32 de la LOEPiSF.

- Baixes de crèdits de despesa d'altres aplicacions del pressupost vigent no compromesos, sempre que s'estimen reduïbles sense pertorbació del servei.

- Nous o majors ingressos recaptats sobre els totals previstos en el pressupost corrent exclusivament per a despeses del capítol 9.

- Excepcionalment es consideraran recursos disponibles per a finançar nous o majors despeses, per operacions corrents, que expressament siguen declarats necessaris i urgents, els procedents d'operacions de crèdit, en les condicions establides en l'article 177.5 del TRLRHL.

- Excepcionalment, es consideraran recursos disponibles, els provinents dels mecanismes addicionals de finançament que, com a mesures extraordinàries de suport a la liquiditat, concedisca l'Estat, segons el que es preveu en la disposició addicional primera de la LOEPiSF.

11.2. Ampliacions de crèdits

L'ampliació de crèdit és una modificació a l'alça d'una aplicació que té el caràcter d'ampliable.

Tenen la condició d'ampliables els crèdits que es relacionen en el quadre següent:

Aplicacions pressupostàries ampliables					
Sector	**Programa**	**Subconcepte**	**Literal despeses**	**Subconcepte**	**Literal ingressos**
FJ300	16300	22700	Neteja i higiene	39919	Tancament de solars
FU290	16100	20900	Cànons	46400	EMSHI gestió plantes potabilitzadores
GC380	15110	22799	Altres treballs realitzats per altres empreses o professionals	39918	Enderrocaments

11.3. Transferències de crèdits

La transferència de crèdit és una modificació que, sense alterar la quantia del pressupost de despeses, trasllada l'import total o parcial del crèdit disponible d'una aplicació a una altra, ja existent en el pressupost, de diferent àmbit de vinculació jurídica.

Les transferències de crèdit estaran subjectes a les limitacions següents:

a) No afectaran els crèdits ampliables.

b) No afectaran els crèdits extraordinaris concedits durant l'exercici.

c) No podran minorar-se crèdits incorporats a conseqüència de romanents no compromesos procedents de pressupostos tancats.

d) No podran minorar-se els crèdits que hagen sigut incrementats amb suplements o transferències, excepte quan afecten crèdits de personal.

e) No s'incrementaran crèdits que, a conseqüència d'altres transferències, hagen sigut objecte de minoració, excepte quan afecten crèdits de personal.

Les anteriors limitacions no afectaran les transferències de crèdit que es referisquen als programes d'imprevistos i funcions no classificades, ni seran aplicable quan es tracte de crèdits modificats a conseqüència de reorganitzacions administratives aprovades pel Ple.

Així mateix, no es veuran afectats per la limitació contemplada en l'apartat d) aquells crèdits que es vegen incrementats a conseqüència de la transferència del crèdit de l'aplicació AE540 92900 50001 per a atendre aquelles obligacions que es troben arracades d'aplicar al pressupost.

En cap cas les transferències podran crear crèdits destinats a subvencions nominatives o augmentar els ja existents.

11.4. Generació de crèdits

Podran generar crèdits en l'estat de despeses del pressupost, en aplicacions prèviament existents o de nova creació, els ingressos de naturalesa no tributària derivats de les operacions següents:

a) Aportacions, o compromisos ferms d'aportació, de persones físiques o jurídiques per a finançar, juntament amb l'Ajuntament, despeses que per la seua naturalesa estiguen compreses entre els seus fins o objectius.

b) Alienació de béns de l'Ajuntament, exclusivament per a despeses del capítol 9, excepte que estiguen afectats a un PG.

c) Prestació de servicis, pels quals s'hagen liquidat preus públics. Exclusivament per a despeses del capítol 9, excepte que estiguen afectats a un PG.

d) Reemborsament de préstecs. Exclusivament per a despeses del capítol 9, excepte que estiguen afectades a un PG.

e) Reintegrament de pagaments indeguts del pressupost corrent, el cobrament dels quals podrà reposar crèdit en la quantia corresponent.

Per a procedir a la generació de crèdits és requisit indispensable:

- En els supòsits establits en els apartats *a* i *b*, el reconeixement del dret o l'existència formal del compromís ferm d'aportació.
- En els supòsits establits en els apartats *c* i *d*, la recaptació efectiva dels drets que excedisquen de la previsió pressupostària.
- En el supòsit de l'apartat *e*, l'efectivitat del cobrament del reintegrament.

11.5. Incorporació de romanents de crèdit

Tenen la consideració de romanents de crèdit, els saldos de despeses disposades no esdevingudes en obligacions reconegudes, els saldos de despeses autoritzades i no disposades, i els saldos de crèdit existents en la liquidació del pressupost.

La incorporació de romanents consistix a traslladar a l'exercici següent crèdits que complixen uns certs requisits amb vista a la qualificació del romanent i mentre que existisquen recursos financers suficients per a això.

Poden ser incorporats a l'exercici següent els romanents de crèdit procedents de:

a) Crèdits extraordinaris i suplements de crèdit, així com les transferències de crèdit que hagen sigut concedits o autoritzats respectivament, en l'últim trimestre de l'exercici.

b) Crèdits que emparen compromisos de despesa d'exercicis anteriors.

c) Crèdits per operacions de capital.

d) Crèdits autoritzats en funció de l'efectiva recaptació d'ingressos afectats.

e) Crèdits que emparen projectes finançats amb ingressos afectats que hauran d'incorporar-se obligatòriament, llevat que es desistisca totalment o parcialment d'iniciar o continuar l'execució de la despesa, segons l'article 182.3 del TRLRHL.

Els romanents incorporats podran ser aplicats tan sols dins de l'exercici pressupostari al qual la incorporació s'acorde, i en el supòsit de l'apartat *a* anterior, per a les mateixes despeses que van motivar la seua concessió i autorització.

No són incorporables els crèdits declarats no disponibles, ni els romanents de crèdit ja incorporats en l'exercici precedent, excepte els romanents que emparen projectes finançats amb ingressos afectats.

Simultàniament a la liquidació del Pressupost, la IGAV elaborarà un estat dels romanents susceptibles d'incorporació. Els responsables de les unitats gestores formularan proposta dels romanents a incorporar.

La incorporació de romanents se subordinarà a l'existència de recursos financers suficients

En el cas d'incorporació de romanents de crèdits per a despeses amb finançament afectat es consideraran recursos financers suficients els excessos de finançament i els compromisos ferms d'aportació afectats als romanents que es pretén incorporar, de manera que els gestors han d'acreditar que el termini per a l'execució de la despesa elegible no ha finalitzat.

Excepcionalment, determinats crèdits a què es referix l'article 182.3 del TRLRHL, podrien ser incorporats amb caràcter previ a la liquidació i tancament de la comptabilitat per raons d'urgència i d'interés general, amb subjecció al tràmit general.

TÍTOL II. DE LES DESPESES

Base 12a. Fases del procediment de gestió de les despeses

1. La gestió del pressupost de despeses es realitzarà en les fases següents:

a) Autorització del gasto.

b) Disposició o compromís del gasto.

c) Reconeixement o liquidació de l'obligació.

d) Ordenació del pagament.

2. Podran acumular-se en un sol acte administratiu dos o més fases d'execució de les enumerades en l'apartat anterior, en els casos previstos en les presents bases. L'acte administratiu que acumule dos o més fases produirà els mateixos efectes que si estes fases s'acordaren en actes administratius separats.

3. La tramitació de despeses, en qualsevol de les seues fases, requerirà la formació d'expedient administratiu previ, excepte en aquells supòsits compresos en la base 19a.b).

CAPÍTOL I: AUTORITZACIÓ DE LA DESPESA

Base 13a. Autorització

L'autorització és l'acte mitjançant el qual s'acorda la realització d'una despesa determinada per una quantia certa o aproximada, de manera que s'ha de reservar a tal fi la totalitat o part d'un crèdit pressupostari. L'autorització constituïx l'inici del procediment d'execució de la despesa, encara que no implica relacions amb terceres persones o entitats externs a l'entitat local.

Base 14a. Competència

1. Correspon a l'Alcaldia l'autorització de les despeses següents**,** sense perjudici de les delegacions que puga realitzar en la JGL o en altres membres de la corporació:

a) De representació municipal.

b) De concessió de subvencions a entitats, organismes o particulars.

c) De concessió de beques, premis i ajudes.

d) Els derivats de les mesures que adopte l'Alcaldia en cas d'extraordinària i necessitat urgent.

e) Els que deriven de responsabilitat patrimonial.

f) Els altres atribuïts en l'article 124.4.*ñ* de la LRBRL.

2. És competència del Ple l'autorització de les despeses que es deriven de les competències atribuïdes per l'article 123.1. *h* i *p* de la LRBRL.

3. Correspondrà a la JGL, sense perjudici de les delegacions que puga realitzar, l'autorització de les despeses derivades de les atribucions que li conferix l'article 127.1 *g* i *n* de la LRBRL.

CAPÍTOL II: DISPOSICIÓ DE LA DESPESA

Base 15a. Disposició de despeses

1. La disposició o compromís és l'acte mitjançant el qual s'acorda, després del compliment dels tràmits legalment establits, la realització de despeses, prèviament autoritzades, per un import exactament determinat.

2. La disposició o compromís és un acte amb rellevància jurídica envers terceres persones o entitats, que vincula l'entitat local a la realització d'una despesa concreta i determinada tant en la seua quantia com en les condicions d'execució.

3.- Els òrgans competents per a aprovar la disposició de despeses seran l'Alcaldia i la JGL en les matèries de les seues competències respectives.

CAPÍTOL III: RECONEIXEMENT DE L'OBLIGACIÓ

Base 16a. Reconeixement de l'obligació

El reconeixement i liquidació de l'obligació és l'acte mitjançant el qual es declara l'existència d'un crèdit exigible contra l'entitat derivat d'una despesa autoritzada i compromesa.

Prèviament a l'acte de reconeixement haurà d'acreditar-se, mitjançant la conformitat de la persona responsable de la unitat, la realització de la prestació o el dret del creditor de conformitat amb els acords d'autorització i compromís, d'acord amb el que s'establix per a cada tipus de despesa en les normes de procediment d'execució pressupostària. En el supòsit de no conformitat de la factura o document equivalent, es retornarà a la persona o entitat proveïdora, en el termini màxim de 5 dies naturals, per a esmenar-lo.

Base 17a. Competència

1. Amb caràcter general, correspon a la JGL, sense perjudici de les delegacions que puga acordar, el reconeixement de les obligacions derivades dels compromisos de despeses legalment autoritzades i disposats.

En particular, correspon a la JGL:

a) El reconeixement de les obligacions derivades de despeses degudament autoritzades i disposades en un exercici anterior, quan no s'hi haja incorporat, totalment o parcialment, el romanent de crèdit que les empara al pressupost corrent.

A este efecte, el compromís de despesa es considerarà degudament adquirit quan quede acreditat en l'expedient:

1. L'acte administratiu adoptat per l'òrgan competent que vincula davant de terceres persones o entitats.

2. El document comptable que acredite l'existència de crèdit adequat i suficient en l'exercici de procedència.

b) El reconeixement de les obligacions derivades de despeses realitzades en el mateix exercici, amb crèdit pressupostari a nivell de vinculació jurídica, sense la prèvia autorització i, si és el cas, disposició.

2. Correspon al Ple, l'aprovació dels reconeixements extrajudicials de crèdits, conforme a l'article 123.1 *h* i *p* de la LRBRL.

Es tramitarà l'expedient de reconeixement extrajudicial de crèdits per a la imputació al pressupost corrent d'obligacions derivades de despeses efectuades en exercicis anteriors, no compresos en els supòsits previstos en l'article 176.2 del TRLRHL, així com els realitzats en el mateix exercici sense cobertura pressupostària.

3. Les obligacions reconegudes a què fan referència els apartats 1.*b* (Junta de Govern Local) i 2 (Ple) anteriors, sense perjudici de la seua imputació pressupostària, tenen la naturalesa jurídica d'indemnització de danys i perjudicis derivada de la responsabilitat patrimonial de l'Administració, a conseqüència d'haver-se produït un enriquiment injust a favor seu o d'incomplir l'obligació al seu càrrec.

4. Sense perjudici de les responsabilitats que se'n pogueren derivar, els expedients per a la tramitació dels reconeixements de l'obligació a què fan referència els apartats 1.*b* (Junta de Govern Local) i 2 (Ple) anteriors, han de contindre:

- Moció impulsora.
- Memòria justificativa, subscrita per personal tècnic del servici gestor, que ha de contindre almenys, els epígrafs següents:
  - Necessitat de la despesa efectuada
  - Explicació detallada de les causes per les quals s'ha incomplit el procediment jurídicoadministratiu.
  - Data o període de realització
  - En el cas d'obres, valoració en la qual es faça constar que les unitats executades són les necessàries i els preus ajustats a quadre de preus aprovat o adequats al mercat.
  - Import de la prestació.
  - Declaració expressa que el valor de la indemnització que es proposa aprovar coincidix amb l'import dels documents cobradors aportats.
- Acreditació documental, si escau, de l'encàrrec realitzat o identificació de l'autoritat o funcionari responsable d'este.
- Documents cobradors, factures de la despesa realitzada, o certificacions d'obra conformades per un/a tècnic/a municipal competent i pel/per la funcionari/ària o autoritat que haja realitzat l'encàrrec.
- Informe raonat, proposta d'acord efectuada pel servici gestor, amb indicació de l'aplicació pressupostària amb càrrec a la qual es proposa el reconeixement de l'obligació i els efectes d'esta aplicació de la despesa en relació amb les restants necessitats durant l'any en curs, i document comptable en fase ADO.

- Informe de la IGAV (SFG).

CAPÍTOL IV: ACUMULACIÓ DE FASES

Base 18a. Autorització-disposició

1. Amb caràcter general, quan en l'inici de l'expedient de despesa es conega la seua quantia exacta i el nom del/de la perceptor/a, s'acumularan les fases d'autorització i disposició, i es tramitarà el document comptable en fase AD.

2. Aquelles despeses que responen a compromisos legalment adquirits per la corporació originaran la tramitació de document en fase AD per l'import de la despesa imputable a l'exercici i a les despeses corresponents a exercicis futurs.

3. Pertanyen a este grup els que es detallen:

- Despeses plurianuals, per l'import de les anualitats compromeses.
- Arrendaments i despeses de comunitats de propietaris.
- Contractes menors.
- Convenis i encàrrecs de gestió.
- Modificacions, pròrrogues de convenis i pròrrogues de contractes.
- Expedients de revisió de preus derivats de contractes o convenis.
- Les subvencions la persona o entitat beneficiària de les quals s'assenyale específicament en el pressupost, i aquelles que s'atorguen per concessió directa
- Les aportacions obligatòries a altres administracions, en cas de conéixer-ne l'import a l'inici de l'exercici.
- Aportacions a organismes públics i societats mercantils municipals, a què es referixen la base 30.3.*b*.
- Encàrrecs d'obres i servicis a mitjans propis o servicis tècnics de l'Ajuntament o a empreses adjudicatàries d'un contracte de servicis de manteniment.

Base 19a. Autorització-disposició-reconeixement de l'obligació

Les despeses en els quals l'exigibilitat de l'obligació puga ser immediata, originaran la tramitació del document en fase ADO.

Pertanyen al grup que generen documents comptables en fase ADO les despeses següents:

a) Despeses que necessitaran la formació d'expedient previ:

- Manaments de pagament que cal justificar.
- Dietes
- Despeses de locomoció
- Imprevistos
- Interessos de demora
- Altres despeses financeres
- Bestretes reintegrables a funcionaris/àries
- Despeses derivades de sentències judicials i per indemnitzacions de diversa índole, entre les quals s'inclouen els reintegraments d'honoraris de lletrat/ada i procurador/a satisfets per defensa jurídica i representació en dret, que legalment siguen procedents.
- Subvencions corrents i de capital en les quals s'acorde la concessió i l'abonament, ja siga per correspondre a abonament anticipat o per haver presentat la justificació amb caràcter previ a la seua concessió.
- Reconeixements extrajudicials de crèdit i els reconeixements d'obligació als quals es referix la base 17a.
- Aportacions a organismes públics i societats mercantils municipals a les quals es referix la base 30.
- Quotes ordinàries i extraordinàries a consorcis o entitats públiques o privades en les quals participe l'Ajuntament.

b) Despeses que no necessitaran la formació d'expedient previ:

- Les derivades de les mesures que dispose l'Alcaldia en cas de necessitat extraordinària i urgent.
- Normals i periòdics de personal.
- Tributs i preus públics.
- Primes d'assegurances que puntualment es contracten amb motiu d'esdeveniments no previstos, càrregues, costes, interessos més amortitzacions d'emprèstits i qualssevol altres de naturalesa anàloga.

- Despeses de representació municipal autoritzades per l'Alcaldia, i despeses per reparacions, manteniment i conservació. En tots dos supòsits, es tractarà de despeses de menor quantia (3.000,00 € IVA inclòs), que no siguen objecte de contracte ni de tramitació centralitzada i no suposaran fraccionament de la despesa.

- Despeses de material i subministraments diversos no susceptibles d'inventariar, en idèntics supòsits a l'apartat anterior.

- Despeses comunes d'habitatge i altres de caràcter periòdic i altre de tracte successiu derivades de contractes en vigor.

- Minutes de procuradors/es derivades de procediments judicials, així com despeses registrals i altres originades per la gestió jurídica i la gestió de la recaptació en període executiu.

El procediment per a l'execució d'este tipus de despeses es regularà en les normes de procediment d'execució pressupostària.

Base 20a. Disposició-reconeixement de l'obligació

Quan després d'autoritzar-se una despesa, siguen simultànies les fases de disposició i reconeixement de l'obligació, poden acumular-se i tramitar-se el document comptable en fase DO.

Pertanyen al grup que generen documents comptables en fase DO, entre altres, les obligacions corresponents a subvencions o premis prèviament autoritzats.

CAPÍTOL V: DE LA FISCALITZACIÓ DE LES FASES DE LA DESPESA

Base 21a. Informe de fiscalització prèvia de la Intervenció General

1. L'autorització de la despesa ha de ser fiscalitzada per la IGAV (SFG) amb caràcter previ a la seua aprovació.

2. La fiscalització de la despesa s'ha de realitzar en règim de prèvia limitada en els termes previstos en l'art. 219.2 del TRLHL

3. No estan sotmeses a fiscalització prèvia les despeses de material no inventariables, els contractes menors, els de tipus periòdic i altres de tracte successiu, una vegada fiscalitzada l'autorització de la despesa corresponent al període inicial de l'acte o contracte del qual deriven o les seues modificacions, així com altres despeses menors de 3.000,00 €, IVA inclòs, que, d'acord amb la normativa vigent, es facen efectives a través del sistema de bestretes de caixa fixa.

4. Considerant el termini que establix l'article 10.2 del RD 424/2017, per a elaborar informes, els expedients han de ser remesos a la IGAV (SFG) amb una antelació de 5 dies hàbils a la data prevista de realització de la despesa que es propose.

5. En el cas que la IGAV emeta informe amb objecció prevista en l'art. 216.2 TRLHL cal ajustar-se al que es disposa en l'article 15 del RD 424/2017, pel qual es regula el règim jurídic del control intern en les entitats del sector públic local.

6. En cas d'omissió de la fiscalització preceptiva d'una despesa cal ajustar-se al que es disposa en la base 67a.4.1, que es remet al que s'establix en l'article 28 del RD 424/2017.

Base 22a. Documentació mínima que han de contindre els expedients en el moment de fiscalitzar-los

Amb caràcter general, els expedients, en el moment de fiscalitzar-los, han de contindre, com a mínim, la documentació següent:

- La documentació exigida en la legislació administrativa aplicable (Llei de contractes del sector públic, Llei de subvencions, Llei d'expropiació forçosa, etc.)

- La documentació que permeta a la IGAV (SFG) la comprovació dels punts assenyalats en les lletres *a* i *b* de l'article 219.2 del TRLRHL, així com els que s'indiquen en l'annex II d'estes bases d'execució del pressupost.

- Els documents específics que per a cada tipus de despesa s'establisquen en les normes de procediment d'execució pressupostària.

CAPÍTOL VI. DISPOSICIONS PARTICULARS PER A LA TRAMITACIÓ DE DETERMINADES DESPESES

Secció 1a. Fons que s'han de justificar

Base 23a. Ordes de pagament que cal justificar

1. Concepte, normes generals i competència

Tenen el caràcter de "que cal justificar" les ordes de pagament que, amb caràcter excepcional, es lliuren per a atendre despeses pressupostàries quan els documents justificatius d'estes no es puguen acompanyar en el moment d'expedir-los.

Els perceptors d'ordres de pagament "que cal justificar" estan subjectes al règim de responsabilitats que establix la normativa vigent sobre la custòdia i ús dels fons i la corresponent rendició del compte, i han de reintegrar a l'Ajuntament les quantitats no invertides o no justificades.

Les ordes de pagament "que cal justificar" s'han d'expedir d'acord amb la resolució que adopte l'òrgan municipal competent per a autoritzar la despesa a què es referisquen i amb càrrec als crèdits pressupostaris corresponents, de manera que s'han d'acomodar al Pla de disposició de fons de la Tresoreria a què es referix l'apartat 3 de la base 37a .

No podran expedir-se noves ordes de pagament "que cal justificar", pels mateixos conceptes pressupostaris, a perceptors que tinguen en el seu poder fons pendents de justificació o bé hagen deixat transcórrer el termini de tres mesos sense justificar qualsevol petició anterior excepte en el cas previst en l'art. 24.d del RD 424/2017.

Amb càrrec als fons lliurats que cal justificar únicament podran satisfer-se obligacions de l'exercici econòmic a què es referisquen i els pagaments realitzats han de quedar registrats a data 31 de desembre de l'exercici corrent.

No poden lliurar-se pagaments que cal justificar amb càrrec al mateix concepte per un import superior a 100.000,00 € llevat que es referisquen a despeses del programa de serveis socials.

2. Supòsits als quals són aplicable.

És procedent l'expedició d'ordes de pagaments que cal justificar per a atendre les despeses següents:

a) Qualsevol pagament el document justificatiu del qual no es puga acompanyar en el moment de la seua expedició. Amb caràcter general els pagaments que cal justificar es lliuraran per a atendre despeses del capítol 1, despeses dels conceptes 226, 227 i despeses del capítol 4.

b) Obligacions de pagaments amb persones físiques o jurídiques, residents o no en el territori nacional, que demanen el pagament immediat (concerts, actuacions, ponències, etc.).

c) Despeses de representació, de Protocol i Alcaldia els justificants de les quals superen individualment els 3.000,00 €, IVA inclòs.

d) Quan es donen els supòsits de tramitació d'emergència a què fa referència l'article 120 LCSP.

3. Justificació

Les persones o entitats perceptores de les ordes de pagament a què es referix la present base quedaran obligats a justificar l'aplicació de les quantitats percebudes en el termini màxim de tres mesos des de la percepció dels corresponents fons, justificació que es verificarà en la forma prevista en les normes de procediment d'execució pressupostària.

L'aprovació del compte justificatiu, que correspon a l'òrgan que n'haja autoritzat l'expedició, produirà l'aplicació al pressupost del reintegrament que, si és el cas, s'haja efectuat i la imputació econòmica de les despeses realitzades.

Base 24a. Bestretes de caixa fixa

1. Concepte i normes generals.

Tindran la consideració de bestretes de caixa fixa (d'ara en avant BCF) les provisions de fons de caràcter no pressupostari i permanent que es realitzen en favor dels habilitats que propose el tresorer municipal, o els servicis interessats amb la conformitat del tresorer, per a l'atenció immediata i posterior aplicació al pressupost de l'any en què es realitzen, de despeses corrents de caràcter periòdic o repetitiu, com ara dietes, despeses de locomoció, material d'oficina no susceptible d'inventariar, conservació i altres de similars característiques.

2. Despeses que poden atendre's mitjançant BCF.

Les despeses que poden ser ateses mitjançant disposició de BCF, sempre que existisca en el pressupost crèdit suficient i adequat, fins i tot a nivell de vinculació, d'acord amb la naturalesa de l'obligació el pagament de la qual haja de realitzar-se i que no superen individualment la quantia de 3.000,00 €, IVA inclòs, són les següents:

a) Despeses de representació realitzades per Protocol, Alcaldia i alcaldies de barri.

b) Tributs i preus públics a càrrec de l'Ajuntament.

c) Despeses per reparacions, manteniment i conservació de menor quantia que no siguen objecte de contracte, ni de tramitació centralitzada i que no suposen fraccionament de la despesa.

d) Despeses de material i subministraments diversos no susceptibles d'inventariar, en idèntics supòsits a l'apartat anterior.

e) Minutes de procuradors derivades de procediments judicials, així com despeses registrals i altres que s'originen per la gestió jurídica i de recaptació executiva.

f) Dietes, despeses de viatges i estades, matriculació i assistència a cursos professionals, amb tramitació prèvia de la sol·licitud i autorització de la despesa.

g) Anuncis oficials, la quantia dels quals podrà sobrepassar l'import de 3.000,00 €, IVA inclòs, en el cas de procediments d'urgència.

3. Límits quantitatius

La quantia de cada bestreta es determinarà per l'òrgan competent a la vista de la sol·licitud, amb informes previs del ST i de la IGAV, i dins de les disponibilitats pressupostàries amb un màxim global de 800.000 € segons el que es preveu en l'art. 73.4 del RD 500/1990.

4. Competències

Correspon a la JGL i, per delegació, a la regidoria delegada d'Hisenda, a sol·licitud del servici interessat i amb informes previs del ST i de la IGAV (SFG), l'adopció de l'acord relatiu a la provisió de BCF.

Correspon, així mateix, a la JGL i, per delegació, al delegat d'Hisenda, la facultat de modificar, cancel·lar i anul·lar la provisió de fons, amb disposició pels clavaris municipals del saldo existent en el compte bancari de la seua situació, en els casos següents:

a) En els supòsits d'incompliment de les obligacions que tenen els habilitats designats i els seus substituts.

b) Quan així ho estime oportú este òrgan, a sol·licitud del servici interessat o a proposta conjunta de l'interventor general i del tresorer municipal, sense perjudici que, en cas d'observar-se alguna irregularitat que així ho aconselle, puga adoptar el tresorer municipal la mesura cautelar d'intervindre el compte i suspendre la possibilitat de disposició pels habilitats o els seus substituts. En virtut de sol·licitud o proposta en este sentit, podrà igualment reduir-se la quantia de la bestreta.

5. Justificació

Els habilitats perceptors de BCF, rendiran comptes a mesura que les seues necessitats de tresoreria aconsellen la reposició dels fons utilitzats, de manera que queden obligats a rendir el compte justificatiu al llarg de l'exercici pressupostari, o almenys el mes de desembre de cada any.

Així mateix, han de rendir comptes, si ho acorda en eixe sentit la JGL, i, per delegació, de la regidoria delegada d'Hisenda, a proposta conjunta de l'interventor general i del tresorer municipal.

L l'aprovació del compte justificatiu, amb la seua intervenció prèvia, correspon a la JGL i, per delegació, a l a regidoria delegada d'Hisenda, justificació que es realitzarà en la forma prevista en les normes de procediment d'execució pressupostària.

6. Règim aplicable

La provisió inicial dels fons, la seua reposició, i el règim, control i justificació de les bestretes de caixa, s'ajustarà al previst en la present base i a les normes de procediment d'execució pressupostària o complementàries que, en el seu desenvolupament, puguen dictar-se mitjançant una instrucció conjunta de l'interventor general i el tresorer municipal.

Secció 2a. Despeses plurianuals, de gestió anticipada i centralitzades

Base 25a. Despeses plurianuals

1. Són despeses de caràcter plurianual les que s'enumeren en l'article 174 del TRLRHL que estenen els seus efectes econòmics a exercicis posteriors a aquell en què s'autoritzen i comprometen, encara que siga menor de dotze mesos, sempre que la seua execució s'inicie en el mateix exercici i hi haja una correspondència temporal entre anualitats pressupostàries i d'execució de la despesa.

Les despeses plurianuals es regiran per les prescripcions contingudes en l'article 174 del TRLRHL i articles 79 a 88 del RD 500/1990.

2. Els contractes, convenis i qualsevol altra actuació que genere gastos en exercicis futurs que excedisquen del crèdit del pressupost inicial de l'aplicació pressupostària, requeriran informe del SEP sobre la seua compatibilitat amb el marc pressupostari a mitjà termini aprovat per l'Ajuntament, d'acord amb les normes que es desenvolupen per a la desagregació d'estes previsions (art. 7 LOEPSF).

Als efectes previstos en l'art. 7.2 i 7.3 de la LOEPSF el centre gestor ha d'atendre el compliment del principi d'eficiència en l'assignació i utilització dels recursos públics, valorar-ne les repercussions i efectes i supeditar-se de manera estricta al compliment de les exigències dels principis d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera, i sol·licitar, en cas de ser necessari, l'informe al Servici Financer.

L'avaluació del compliment del que es disposa en el paràgraf anterior la durà a terme per la Intervenció General, d'acord amb l'art. 16 del RD 1463/2007.

3. Excepcionalment, la JGL podrà aprovar la modificació de les anualitats i percentatges previstos en l'article 174.3 del TRLRHL, tal com permet l'apartat 5 d'este article.

4. L'autorització o realització de les despeses de caràcter plurianual se subordinarà al crèdit que per a cada exercici autoritzen els pressupostos respectius.

5. Amb caràcter general, podran tramitar-se expedients de despeses plurianuals fins al dia que es determine en les normes de tancament de la comptabilitat i el pressupost municipal de l'Ajuntament de València.

Base 26a. Despeses de gestió anticipada

1. Són despeses de gestió anticipada aquelles dels capítols II, IV, VI i VII, derivades de contractes i subvencions, que comencen i tenen efectes econòmics en pressupostos futurs.

Les despeses de gestió anticipada previstes en l'art. 117 de la Llei 9/2017 es regiran pel contingut d'esta base.

Les subvencions de gestió anticipada no podran aconseguir la fase de disposició mentre no siga executiu el pressupost al qual vagen a ser aplicades.

2. Els contractes, convenis i qualsevol altra actuació que genere despeses en exercicis futurs del crèdit del pressupost inicial de l'aplicació pressupostària requeriran un informe del SEP sobre la seua compatibilitat amb el marc pressupostari a mitjà termini aprovat per l'Ajuntament, d'acord amb les normes que es desenvolupen per a la desagregació d'estes previsions.

De conformitat amb el que s'establix en l'art. 117.2 LCSP en la tramitació anticipada d'expedients de contractació podrà arribar-se fins a l'adjudicació del contracte i la seua formalització corresponent.

Així mateix, i de conformitat amb el que s'establix en la DA 3.2 de la LCSP, es podran tramitar anticipadament els contractes l'execució material dels quals haja de començar en l'exercici següent o aquells el finançament dels quals depenga d'un préstec, un crèdit o una subvenció sol·licitada a una altra entitat pública o privada, sotmetent l'adjudicació a la condició suspensiva de l'efectiva consolidació dels recursos que han de finançar el contracte corresponent.

La documentació de l'expedient de contractació que es tramite anticipadament incorporarà les particularitats següents:

a) En el plec de clàusules administratives s'ha de fer constar que l'eficàcia del contracte queda sotmesa a la condició suspensiva d'existència de crèdit adequat i suficient per a finançar les obligacions del contracte en l'exercici corresponent.

b) El certificat d'existència de crèdit previst en l'art. 219.a del TRLRHL serà substituït per un informe del Servici Economicopressupostari, en el qual es faça constar la seua compatibilitat a mitjà termini amb el marc pressupostari aprovat per l'Ajuntament de València i, si escau, amb el projecte pressuposat que per a l'exercici següent haja aprovat la Junta de Govern Local.

3. L'aprovació d'estes despeses inclourà, si és el cas, la determinació i ampliació del nombre d'anualitats i la modificació de percentatges que excepcionalment pot aplicar-se segons el que es disposa en l'article 174.3 del TRLRHL.

4. Amb caràcter general, podran tramitar-se expedients de despeses de gestió anticipada fins al dia que es determine en les normes de tancament de la comptabilitat i el pressupost de l'Ajuntament de València.

Base 27a. Despeses centralitzades

Es consideren despeses centralitzades les relatives a:

- Crèdits relatius a subministrament d'electricitat, gas, telèfon i aigua.
- Assegurances
- Servicis postals
- Combustible i reparació del parc mòbil.
- Despeses referides a material d'oficina, mobiliari i equip d'oficina.

- Despeses referides a reparació, conservació i neteja de dependències.
- Despeses referides a equips informàtics o despeses relacionades amb les noves tecnologies.
- Despeses referides a tecnologies en l'àmbit de la connectivitat WIFI en espais públics, internet de les coses, sistemes i aplicacions informàtiques per a la gestió intel·ligent dels servicis públics que no tinguen caràcter administratiu intern.

Estos crèdits els gestionaran exclusivament els centres gestors als quals se'ls haja atribuït la competència per a la seua tramitació, d'acord amb el procediment que regule les normes de procediment d'execució pressupostària.

Secció 3a Transferències i subvencions

Base 28a. Pla Estratègic de subvencions

Amb caràcter previ a l'establiment de qualsevol subvenció l'Ajuntament de València ha de concretar en un Pla estratègic de subvencions els objectius i efectes que es pretenen amb la seua aplicació, el termini necessari per a la seua consecució, els costos previsibles i la seua font de finançament, i supeditar, en tot cas, al compliment dels objectius d'estabilitat pressupostària.

Qualsevol subvenció s'ha de concedir dins del marc previst en el Pla estratègic de subvencions i, en el cas que la subvenció que es pretenga concedir no estiga inclosa en este pla, ha de tramitar-se simultàniament la modificació d'este que ha d'aprovar la Junta de Govern Local.

Base 29a. Subvencions municipals

1. Concepte

S'entén per subvenció tota disposició dinerària realitzada a favor de persones públiques o privades que complisca els requisits establits per l'article 2.1 de l'Ordenança general de subvencions (d'ara en avant OGS).

2. Tramitació

En la concessió de subvencions cal ajustar-se al que es disposa en la Llei general de subvencions, el Reglament de la LGS, la OGS, el Pla estratègic de subvencions i en les normes reguladores del procediment d'execució del pressupost.

3. Competència

La competència en matèria de subvencions correspon a l'Alcaldia, sense perjudici de les delegacions que puga atorgar.

L'òrgan competent per a l'aprovació de la justificació de les subvencions serà el que les va atorgar.

4. Procediment de concessió i pagament

La resolució de concessió de la subvenció comportarà el compromís de la despesa corresponent.

El reconeixement de l'obligació, i el seu posterior pagament, es realitzarà amb justificació prèvia, del beneficiari de la realització de l'activitat, projecte, objectiu o adopció del comportament per al qual es va concedir, en els termes establits en la normativa reguladora de la subvenció.

Excepcionalment, quan la naturalesa de la subvenció així ho justifique, es podran realitzar pagaments a compte i pagaments anticipats que suposaran lliuraments de fons amb caràcter previ a la justificació, com a finançament necessari per a poder dur a terme les actuacions inherents a la subvenció amb els requisits establits en la vigent Ordenança general de subvencions de l'Ajuntament. En este cas, la quantia no podrà excedir del 75% de l'import de la concessió. Esta possibilitat i el règim de garanties, si és el cas, han de preveure's expressament en la normativa reguladora de la subvenció.

Base 30a. Transferències de finançament a entitats dependents

1. Concepte

Es tracta de lliuraments d'aportacions dineràries per part de l'Ajuntament de València a favor de les seues entitats dependents per a finançar la seua activitat. No existix contrapartida directa per part de la persona o entitat beneficiària perceptora, encara que esta ha de subjectar-se a unes certes obligacions i al compliment de determinades condicions.

En termes pressupostaris, les transferències són una despesa per a l'Ajuntament i un ingrés per a l'entitat dependent.

Les transferències de finançament són una despesa diferent a les subvencions i no estan compreses en l'àmbit de l'aplicació de la normativa de subvencions.

2. Tipus de transferències de finançament.

L'Ajuntament pot concedir transferències de finançament corrents o de capital.

Les transferències corrents (capítol 4 del pressupost de despeses de l'Ajuntament) financen despesa corrent de la perceptora.

Les transferències de capital (capítol 7 del pressupost de despeses) financen despesa de capital (capítols 6 i 7) o despeses per operacions financeres (capítol 8 i 9) del pressupost de despeses del perceptor.

3. Tramitació

a) Transferència corrent

El centre gestor responsable tramitarà l'expedient de transferència i proposarà a l'òrgan competent que s'acorde autoritzar, disposar la despesa i reconéixer l'obligació (fase ADO), amb l'informe previ de fiscalització de l'òrgan interventor.

Amb eixa finalitat, el o la responsable de l'entitat dependent elaborarà anualment una proposta en la qual farà constar la distribució temporal de les aportacions que ha de realitzar l'Ajuntament al llarg de l'exercici. A esta proposta s'ha d'adjuntar, per a justificar-la, un pressupost anual de Tresoreria amb l'estimació dels cobraments i pagaments previstos mensualment. En absència d'esta distribució, el reconeixement de l'obligació es distribuirà en quatre trimestres iguals.

El pagament de les obligacions el realitzarà la Tresoreria municipal, de conformitat amb la proposta de l'entitat i amb el Pla de disposició de fons de la Tresoreria.

b) Transferència de capital

El centre gestor responsable tramitarà l'expedient de transferència i proposarà a l'òrgan competent que s'acorde autoritzar (fase A) i disposar la despesa (fase D), amb un informe previ de fiscalització de l'òrgan interventor. La proposta ha de detallar la destinació específic de la transferència.

La tramitació del reconeixement de l'obligació (fase O) requerix que l'entitat perceptora acredite l'existència d'un contracte formalitzat, conveni subscrit o equivalent que justifique la despesa realitzada, així com l'acreditació documental de la realització de la prestació o el dret del creditor, de conformitat amb els acords que van autoritzar i van comprometre la despesa.

En tot cas, a l'efecte del reconeixement de l'obligació, al final de l'exercici l'òrgan gestor elaborarà un informe relatiu al grau d'execució de la despesa finançada amb la transferència de capital, d'acord amb el que, si escau, determinen les normes de tancament de la comptabilitat i el pressupost de l'Ajuntament de València.

Secció 4a. Projectes de despesa i despeses amb finançament afectat

Base 31a. Projectes de despesa

1. Concepte

Un projecte de despesa (d'ara en avant PG) és una unitat de despesa pressupostària perfectament identificable, en termes genèrics o específics, l'execució dels quals requerix un seguiment i control individualitzat. La seua execució pot realitzar-se amb càrrec a crèdits d'una o diverses aplicacions pressupostàries i/o estendre's a un o més exercicis.

Tindran la consideració de projectes de despesa:

a) Els projectes d'inversió inclosos en l'annex d'inversions que acompanya al pressupost.

b) Les despeses amb finançament afectat.

c) Qualssevol altres unitats de despesa pressupostària sobre les quals l'entitat vulga efectuar un seguiment i control individualitzat.

2. Estructura

Els projectes de despesa estaran identificats mitjançant un codi únic i invariable al llarg de la seua vida, determinat per l'exercici de creació i un número seqüencial.

3. Vinculació jurídica

Els crèdits assignats als projectes de despesa queden subjectes als nivells de vinculació jurídica establits en estes bases per a les aplicacions pressupostàries amb càrrec a les quals s'haja previst realitzar-los.

4. Seguiment i control comptable dels projectes de despesa

El seguiment i control dels projectes de despesa es realitzarà a través del sistema d'informació comptable (SEDA) i arribarà, com a mínim, a totes les operacions de gestió pressupostària que els afecten durant el seu període d'execució, s'estenga este a un o a diversos exercicis.

5. Creació, modificació i tancament

El pressupost inicial contindrà una relació dels crèdits pressupostaris que determinen els PG i recollirà per a cadascun d'ells el seu import total, les aplicacions que l'integren, el finançament afectat i el finançament genèric emprat en este.

En particular, quan en les previsions inicials del pressupost, a efecte del seu anivellament, es tinguen en compte ajudes, subvencions, donacions o altres formes de cessió de recursos per terceres persones o entitats destinats a finalitats específiques, haurà de crear-se el corresponent PG que en permeta el seguiment i control individualitzat, així com el compliment de l'article 173.6 del TRLRHL.

Correspon als dervicis gestors la tramitació de la creació i modificació dels PG, conforme al que es preveu en les normes de procediment d'execució pressupostària.

Formulada la proposta d'acte administratiu, s'ha de sotmetre a l'informe de la IGAV (SCF), amb l'informe previ del Servei Economicopressupostari.

Secció 5a. Disposicions particulars per a determinades despeses

Base 32a. Retribucions dels membres de la corporació

Les retribucions i indemnitzacions als membres de la corporació i de la JGL es regiran pel que es disposa en els articles 75, 75 bis i 75 ter de la LRBRL i la DA trentena segona de la Llei 3/2017, de 27 de juny, de PGE per a 2017 i en l'acord del Ple municipal vigent.

Base 33a. Despeses de representació

1. Són despeses de representació aquelles destinades a l'atenció de les activitats institucionals dels membres i titulars dels òrgans municipals en virtut de la seua autoritat i de la seua funció de representació de l'Ajuntament de València que resulten necessàries i redunden en benefici o utilitat de l'Administració.

Entre altres són aquelles originades per cerimònia o celebracions de caràcter institucional, visites oficials entre autoritats pertanyents a altres administracions públiques i les despeses que porten aparellades, com els servicis o despeses de l'organització d'actes o recepcions, menjars, rams i adorns de flors, llibres commemoratius o de regal, fotografies, viatges i hotels de persones alienes a l'Administració pública, etc.

2. En cap cas podran emprar-se estos crèdits per a atendre retribucions en metàl·lic o en espècie a favor del personal propi o alié.

3. L'autorització de les despeses d'esta naturalesa correspondrà a l'Alcaldia, sense perjudici de les delegacions que puga realitzar en la JGL o en altres membres de la corporació, de manera que se n'ha de sotmetre l'execució a la legislació general en matèria de contractació pública.

4. Per al reconeixement de l'obligació, els justificants de les despeses realitzades han d'anar acompanyats d'un informe de la persona responsable de la despesa en el qual s'acrediten amb claredat suficient els punts següents:

- Motius concrets que justifiquen la realització de la despesa atés el compliment de les condicions previstes en l'apartat 1r.

- Identificació de la persona o persones destinatàries de l'atenció: nom i càrrec o funció d'esta que justifiquen la realització de l'atenció protocol·lària o representativa.

Les despeses d'esta naturalesa que siguen imputades a altres aplicacions pressupostàries han de ser acompanyades d'un informe en el qual s'acrediten els putns indicats en el paràgraf anterior.

Base 34a. Despeses per remuneració o finançament municipal de l'explotació d'obres, instal·lacions i serveis públics per terceres persones o entitats

L'inici de l'expedient de despeses anuals o plurianuals per aportacions de fons municipals destinats al finançament (amb explotació), d'obres, instal·lacions o servicis públics instrumentades mitjançant qualsevol de les modalitats contractuals contemplades en la llei, per arrendament operatiu i financer o per variació d'actius financers a favor de societats públiques, mixtes i entitats públiques empresarials, exigirà un informe previ de la IGAV sobre el compliment del principi d'estabilitat pressupostària

Base 35a. Interessos de demora

1. Els interessos de demora de les factures emeses a partir del 24.02.2014, derivades de qualsevol contracte, fins i tot els preexistents al 24.02.2013 (a excepció dels anteriors al 08.08.2002), es calcularan d'acord amb el Reial decret llei 4/2013, de 22 de febrer, de mesures de suport a l'emprenedor i d'estímul del creixement econòmic i de la creació d'ocupació (d'ara en avant RDLMAE).

   El càlcul d'interessos reportats per contractes anteriors al 08.08.2002, es regirà per la legislació anterior a desembre de 2004 en funció de la data d'adjudicació d'este.

2. Els interessos derivats de procediments expropiatoris es calcularan d'acord amb el que s'establix en els articles 56 i 57 de la Llei de 16 de desembre de 1954, d'expropiació forçosa (d'ara en avant LEF).

Les unitats encarregades de la gestió de l'obra, servici o subministrament, expropiacions, personal o qualsevol altra que origina els interessos, incoaran expedient i seguiran la tramitació que a este efecte s'aprove en les normes de procediment d'execució pressupostària que es desenvolupen, que en tot cas inclourà la documentació següent:

- Informe proposta del servici que tramita, que ha d'incloure el càlcul d'interessos i identificació fiscal del creditor.
- Informe del Servei Economicopressupostari.
- Document comptable en fase ADO subscrit per la direcció del Servici Economicopressupostari o responsable que el substituïsca.
- Informe de fiscalització (SFG)

Base 36a. Obligacions derivades de sentències fermes

Les resolucions i sentències que imposen condemnes pecuniàries contra les entitats locals donen lloc a obligacions pressupostàries, en aplicació dels articles 173,1 i 173.3 del TRLRHL que establixen que les obligacions seran exigibles […] quan es deriven de sentència judicial ferma, de manera que correspon el compliment de les resolucions judicials que determinen obligacions a càrrec de les entitats locals a estes.

Estes obligacions derivades de resolucions i sentències seran imputades al pressupost municipal directament i sense més requisits que la tramitació d'un expedient comptable en fase ADO, amb l'acord previ conéixer-les i complir-les de la Junta de Govern Local.

Secció 6a. Ordenació del pagament

Base 37a. Ordenació del pagament

1. L'ordenació de pagaments és competència de l'Alcaldia, que podrà delegar d'acord amb l'establit en la normativa vigent.

2. L'ordenació de pagaments s'efectuarà, amb caràcter general, a partir de "Relacions de pagament" que, una vegada ultimat el tràmit pel ST amb supeditació a la liquiditat de tresoreria que es regix segons el principi d'unitat de caixa i de conformitat

amb el Pla de disposició de fons, generaran la "Relació de Pagaments Ordenats", la qual, proposada pel tresorer municipal i intervinguda de conformitat per l'interventor general, serà subscrita per l'ordenador de pagaments.

No obstant això, quan la naturalesa o urgència de pagament ho requerisca, l'ordenació d'este podrà efectuar-se individualment, sense perjudici de l'expedició d'ordes excepcionals per a la realització de pagaments que, segons el parer de l'Ordenador de pagaments, puguen constituir alteració de prelació en l'atenció d'obligacions, per exigència de continuïtat dels servicis o altres motius justificats.

3. De conformitat amb el que es disposa en l'article 187 del Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març, l'expedició de les ordes de pagament s'acomodarà al Pla de disposició de fons de la Tresoreria, que ha de ser aprovat anualment per l'Alcaldia. Este pla ha de contindre les seues normes generals i específiques, i els criteris de prelació de pagaments.

Este Pla de disposició de fons podrà ser revisat al llarg de l'exercici en funció de les modificacions produïdes en les disponibilitats liquides efectives o previstes de Tresoreria.

4. En exercici de la funció que li assignen les disposicions legals vigents en la matèria, el tresorer municipal formarà els plans i programes de tresoreria distribuint en el temps –sense caràcter vinculant- les disponibilitats dineràries de l'Ajuntament per a la puntual satisfacció de les seues obligacions, ateses les prioritats legalment establides i conforme a les directrius marcades per la corporació.

5. No es podrà efectuar cap pagament, ni encara en concepte de formalització d'operacions de tresoreria, sense l'oportú manament ordenat per l'ordenador i fiscalitzat per la IGAV.

TÍTOL III. DELS INGRESSOS

CAPÍTOL I. NORMES DE GESTIÓ DELS INGRESSOS TRIBUTARIS I ALTRES, DE NATURALESA PÚBLICA

Secció 1a. Ingressos en període voluntari

Base 38a. Ingressos per liquidacions de notificació individual, autoliquidacions i ingressos previs

1. Els servicis municipals l'activitat dels quals genere liquidacions d'ingressos, han de crear-les en el sistema-d'informació tributari (d'ara en avant SIT) o en SIGEI, amb les particularitats previstes en les presents bases.

El seu tràmit serà el següent:

a) Fiscalització prèvia: formulada la corresponent proposta de resolució, es traslladaran els expedients a la IGAV (SFI) per a fiscalitzar-los, amb l'aprovació prèvia.

b) Fiscalització posterior: els expedients s'elevaran directament a aprovació i la fiscalització prèvia se substituirà per la presa de coneixement en comptabilitat, una vegada recaigut l'acord d'aprovació, alhora que es realitzarà el control intern d'acord amb el que es preveu en l'apartat 4 de la base 67a.

2. Els ingressos per liquidacions, tant les notificades individualment com els ingressos previs i les autoliquidacions, els realitzaran els deutors a la Hisenda municipal en les oficines, sucursals i agències urbanes de les entitats financeres autoritzades per l'Administració municipal per a actuar com a col·laboradores en la recaptació d'este tipus de liquidacions, d'ara en avant denominades entitats col·laboradores, amb els corresponents documents normalitzats d'ingrés.

Igualment, podran realitzar-se pagaments a través de la web municipal, amb els requisits establits i en les entitats financeres col·laboradores que hi figuren.

El lliurament al deutor per part de l'entitat col·laboradora del justificant de l'ingrés efectuat alliberarà aquell des de la data que es consigne en el justificant i per l'import que hi figure.

3. En el supòsit de pèrdua o extraviament del document d'ingrés de la liquidació notificada o de l'ingrés previ, facilitat per l'Ajuntament, l'Administració municipal està obligada a expedir-ne un de nou a petició de la persona interessada.

4. Les entitats col·laboradores no podran admetre els ingressos fora del termini establit en el mateix document d'ingrés, exceptuades les autoliquidacions en les quals no conste la data límit de pagament en el seu corresponent document d'ingrés.

Base 39a. Ingressos per liquidacions de venciment periòdic i notificació col·lectiva

1. Anualment o en períodes menors, segons el que s'establisca en el Pla de Distribució Anual de la Cobrança previst en l'Ordenança Fiscal General (d'ara en avant OFG), i amb base en els antecedents en poder de l'Administració municipal i les altes i baixes produïdes, es confeccionaran per mitjans informàtics:

- Llista cobradora per cada concepte d'ingrés.
- Documents d'ingrés per cadascuna dels deutes no domiciliats.
- Suport de les domiciliacions de pagament, per a la seua remissió a les Entitats Col·laboradores. En el mateix figurarà la bonificació establida per domiciliació.

2. Els ingressos per liquidacions de venciment periòdic i notificació col·lectiva el pagament de les quals no haja sigut prèviament i correctament domiciliat, el realitzaran els deutors a la Hisenda municipal en les oficines, sucursals i agències urbanes de les entitats col·laboradores amb els corresponents documents d'ingrés.

Igualment, podran realitzar-se pagaments a través de la web municipal, amb els requisits establits i en les entitats financeres col·laboradores que figuren en esta.

El lliurament al deutor per part de l'entitat col·laboradora del justificant de l'ingrés efectuat alliberarà aquell des de la data que es consigne en el justificant i per l'import que hi figure.

3. En el supòsit de pèrdua o extraviament del document d'ingrés facilitat per l'Ajuntament, haurà de sol·licitar-se l'expedició d'un nou document. Les persones obligades a relacionar-se amb l'Administració per mitjans electrònics (art. 14.2, Llei 39/2015) hauran d'obtindre per si mateixes el document d'ingrés a través de la seu electrònica de l'Ajuntament.

4. Les entitats col·laboradores no admetran ingressos d'este tipus una vegada finalitzat el període voluntari de recaptació, que constarà expressament en els documents d'ingrés, excepte, i només, durant el termini indicat, quan en este document estiga inclòs el recàrrec executiu.

Base 40a. Aplicació a pressupost

1. Diàriament i, preferentment via telemàtica (sistema EDITRAN), les entitats col·laboradores facilitaran a l'Administració municipal la informació necessària per a la gestió i seguiment dels cobraments, tant de liquidacions de venciment periòdic i notificació col·lectiva no domiciliats prèviament pels subjectes passius, com d'ingressos per liquidació i notificació individual, autoliquidacions i ingressos previs, que serà processada informàticament i després serà comprovada, en el cas d'ingressos directament gestionats per l'Ajuntament, pel Servei de Gestió d'Emissions i Recaptació (d'ara en avant GER) mitjançant quadre amb els corresponents abonaments bancaris, amb assistència, si és el cas, del ST.

El ST expedirà els corresponents manaments d'ingrés extrapressupostaris.

2 Les entitats financeres col·laboradores de l'Administració municipal remetran la informació relativa a les devolucions registrades en les liquidacions de venciment periòdic i notificació col·lectiva domiciliades, la qual, una vegada processada informàticament i comprovada pel GER, servirà de base per a aplicar al pressupost la diferència registrada entre el total import del "suport informàtic de les domiciliacions de pagament" i el de "devolucions". L'aplicació a pressupost de la recaptació d'estes liquidacions originarà dos moviments comptables: l'aplicació de l'ingrés bonificat i una baixa per l'import de la bonificació.

3. El GER realitzarà el control de cobraments dels ingressos gestionats directament per l'Ajuntament amb periodicitat mensual, com a mínim, resoldrà els errors de cobrament i incidències produïdes i sol·licitarà, si és el cas, les informacions o actuacions precises del centre gestor.

Una vegada creuats els cobraments, aplicarà els ingressos a pressupost.

4. La comprovació, quadre i aplicació a pressupost dels ingressos gestionats a través d'empreses col·laboradores correspondrà al ST.

Secció 2a. Ingressos fora de període voluntari

Base 41a. Ingressos en període executiu. El procediment de constrenyiment

1. La recaptació en període executiu podrà realitzar-se mitjançant el pagament o compliment espontani de l'obligat o, si no és el cas, a través del procediment administratiu de constrenyiment.

2. El període executiu s'inicia:

a) Per als deutes liquidats per l'Administració municipal, no ingressats en període voluntari de recaptació, l'endemà del venciment del termini establit per al seu ingrés.

b) En el cas de deutes que s'han d'ingressar mitjançant autoliquidació presentada sense realitzar l'ingrés, l'endemà de la finalització del termini que establisca la normativa pròpia de cada tribut per a este ingrés o, si este ja haurà conclòs, l'endemà de la presentació de l'autoliquidació.

3. Finalitzats els terminis d'ingrés en període voluntari, el GER expedirà les relacions de deutes impagats en període voluntari corresponents. D'estes relacions la Tresoreria Municipal farà provisions d'apremi per a despatxar l'execució contra el patrimoni dels deutors/es. Tot això sense perjudici de les facultats de la JGL amb vista a acordar la suspensió dels procediments de recaptació en els supòsits i en la forma previstos en el Reglament general de recaptació (d'ara en avant RGR), i, si escau, de prorrogar els terminis d'ingrés en període voluntari quan circumstàncies excepcionals així ho aconsellen.

4. Els deutes vençuts, líquids i exigibles a favor de la Hisenda municipal que hagen de satisfer altres administracions públiques, organismes autònoms, Seguretat Social i altres entitats de caràcter públic l'activitat dels quals no es regisca per l'ordenament privat, seran compensables d'ofici, una vegada transcorregut el termini d'ingrés en període voluntari.

La compensació es realitzarà amb els crèdits de naturalesa tributària reconeguts a favor de les administracions i entitats citades, amb els altres crèdits reconeguts a favor d'estes per execució del pressupost de despeses de l'Ajuntament o dels seus organismes autònoms i per devolucions d'ingressos pressupostaris.

L'inici del procediment de compensació es notificarà a l'entitat corresponent amb indicació del deute i el crèdit que seran objecte de compensació en la quantitat concurrent, llevat que amb caràcter previ es procedisca a l'ingrés del deute.

Acreditada la impossibilitat de la compensació de les obligacions pecuniàries per part dels ens públics deutors del municipi, s'investigarà l'existència de béns patrimonials, a l'efecte d'ordenar-ne l'execució si és imprescindible per a la realització del crèdit municipal.

Igualment podrà ser utilitzat el procediment d'extinció del deute mitjançant deduccions sobre transferències que a favor d'estes entitats haja de realitzar l'Estat o les comunitats autònomes, en els termes legalment previstos.

5. Els ingressos totals o parcials dels dèbits perseguits per procediment administratiu de constrenyiment els realitzaran els deutors o deutores a la Hisenda municipal aportant els corresponents documents d'ingrés en les oficines, sucursals i agències urbanes de les entitats col·laboradores autoritzades per a rebre ingressos en període executiu. Si el pagament no comprén la totalitat del deute**,** inclòs el recàrrec que corresponga, els interessos de demora i, si és el cas, les costes reportades, continuarà el procediment per la resta impagada.

Igualment, podran realitzar-se pagaments a través de la web municipal, amb els requisits establits i en les entitats financeres col·laboradores que hi figuren.

El lliurament al deutor o deutora per part de l'entitat col·laboradora del justificant de l'ingrés efectuat alliberarà aquell o aquella des de la data que es consigne en el justificant i per l'import que hi figure.

En el supòsit de pèrdua o extraviament del document d'ingrés, l'Ajuntament ha d'emetre nou document d'ingrés a petició de la persona interessada.

6. Diàriament, i preferentment via telemàtica (sistema EDITRAN), les entitats col·laboradores facilitaran a l'Administració municipal la informació necessària per a la gestió i seguiment dels cobraments via executiva, que serà processada informàticament i comprovada, en el cas d'ingressos directament gestionats per l'Ajuntament, pel GER, mitjançant un quadre amb els corresponents abonaments bancaris, amb assistència, si és el cas, del ST.

El ST formalitzarà, així mateix, el corresponent manament d'ingrés extrapressupostari.

7. Mensualment, com a mínim, el GER confeccionarà per separat, respecte als ingressos directament gestionats per l'Ajuntament, la liquidació de la recaptació registrada de les liquidacions de venciment periòdic i de les restants d'ingrés notificat, amb distinció entre els diferents conceptes d'ingressos, i procedirà a la seua aplicació pressupostària.

8. La comprovació, quadre i aplicació a pressupost dels ingressos en executiva gestionats a través d'empreses col·laboradores correspondrà al ST.

Secció 3a. Ingressos derivats d'infraccions de trànsit i ORA

Base 42a. Ingressos derivats dels procediments sancionadors per comissió d'infraccions dels preceptes i ordenances que regulen el trànsit i l'aparcament en les vies urbanes

Les normes de gestió dels ingressos recollides en els capítols I, II, VI, VII i VIII del present títol III, no seran d'aplicació automàtica als ingressos que s'originen a

conseqüència dels expedients sancionadors per comissió d'infraccions dels preceptes i ordenances que regulen el trànsit i l'aparcament en les vies urbanes, que requeriran la seua adaptació als procediments que es deriven de les prescripcions contingudes en el contracte del servici de col·laboració a la gestió integral administrativa d'estos expedients sancionadors i cobrament de les sancions corresponents.

Corresponen al ST les tasques de tramitació administrativa relatives a estos ingressos.

CAPÍTOL II. SUSPENSIONS, AJORNAMENTS I FRACCIONAMENTS DE PAGAMENT

Base 43a. Suspensions, ajornaments i fraccionaments de pagament

1. Les suspensions de procediment de cobrament seran tramitades pels servicis competents de la gestió dels ingressos municipals en raó de la matèria. En conseqüència, seran competència d'estos servicis les suspensions que tinguen per causa la impugnació de les liquidacions i del GER les que deriven del procediment executiu de cobrament.

En qualsevol cas, en els supòsits en què siga exigible garantia que no s'ingresse mitjançant document d'ingressos normalitzat, esta es remetrà a la CMD a l'efecte de confeccionar el manament d'ingrés i posterior depòsit.

2. Els expedients d'ajornament de pagament, amb o sense fraccionament, seran tramitats pel GTI o, en el cas de deutes derivats dels procediments tramitats pel Servei d'Inspecció de Tributs i Rendes, per este últim. També pel SCPS respecte a deutes derivats dels procediments tramitats per este.

El control de cobraments dels ingressos per ajornaments i fraccionaments de pagament es realitzarà pel GER que en procedirà a la comptabilització.

Quant als expedients de fraccionament de pagament de deutes derivats de sancions per infraccions de trànsit i ORA, el ST els tramitarà, així com el corresponent control i comptabilització.

3. En els casos d'ajornaments i fraccionaments d'autoliquidacions en SIT, l'acord de concessió portarà aparellat el reconeixement de drets corresponent a la conversió de l'autoliquidació en liquidació.

CAPÍTOL III. INGRESSOS A COMPTE

Base 44a. Ingressos a compte

A més dels supòsits contemplats en el número 5 de la base 41a, tindran la consideració de "ingressos a compte" del deute tributari o de naturalesa pública, les quantitats satisfetes pels deutors o deutores quan hagen efectuat el pagament d'un deute per un import menor de l'exigible en el moment d'efectuar-lo.

CAPÍTOL IV. ALTRES INGRESSOS

Base 45a. Transferències corrents i de capital

Els ingressos dels capítols IV i VII del pressupost, que constituïsquen recursos concrets finalistes que en cas de no realitzar-se la despesa que financen no podrien percebre's o si s'hagueren percebut haurien de reintegrar-se, seguiran les normes següents per a la seua comptabilització:

1. Si en el moment en què s'atorgue una subvenció o se signe un acord o conveni que supose una transferència de fons finalistes, no es troba prevista en el pressupost, serà aplicable el que es disposa en la base 31, corresponent a la creació i modificació dels projectes de despesa.

2. Quan es concedisca una subvenció o es propose l'aprovació d'un conveni que ja es troben previstos en el pressupost, el centre gestor remetrà l'expedient amb la proposta d'acceptació de la subvenció i, si és el cas, aprovació del conveni, acompanyada del document comptable de compromís d'ingressos CI i de la documentació necessària (acord de l'organisme que l'atorga, bases reguladores, etc.) a la IGAV (SCF) que emetrà un informe previ.

El compromís d'Ingrés es comptabilitzarà quan el compromís d'aportació siga ferm. En el cas dels convenis ha de registrar-se quan haja sigut aprovat per totes les parts intervinents.

Aprovada la proposta d'acceptació o aprovació del conveni, es notificarà al SEP, a la IGAV (SCF) i al SC, amb l'acord definitiu de l'organisme que concedix la subvenció.

3. Si l'import de la subvenció concedida és superior a la previsió pressupostària i és necessari realitzar majors despeses que comporten una modificació de crèdits, cal ajustar-se al que s'establix en l'apartat primer de la present base. Si l'import de la subvenció concedida és inferior a la previsió pressupostària, cal ajustar-se al que es preveu en l'article 173.6 del TRLHL

4. Correspon al centre gestor de la despesa subvencionada la justificació d'este, així com reclamar-ne el pagament a l'organisme que el finança.

Justificat totalment o parcialment la despesa efectuada i reconeguda l'obligació o acreditada la seua exigibilitat per l'òrgan concedent de la subvenció, el centre gestor promourà una resolució, que requerirà de fiscalització prèvia, per a aprovar el reconeixement del dret, de manera que hi ha de constar el subconcepte d'ingressos, import i projecte al qual haja d'imputar-se.

En el termini de 10 dies des de la presentació de la justificació davant l'òrgan concedent, el centre gestor remetrà a la IGAV (SCF) i al SC informe sobre esta, amb indicació de la data de justificació, així com si la justificació és total o parcial, i en este últim supòsit, l'import de la subvenció justificada.

Si en l'acord o en les bases reguladores de la concessió d'una subvenció, o en el text d'un conveni, està previst el pagament de quantitats anticipades, el servei gestor ha de promoure l'acte administratiu de reconeixement de drets al qual s'acompanyarà el corresponent document comptable d'ingrés, sobre el qual ha d'informar prèviament la IGAV (SCF). L'acte administratiu es notificarà al SC i a la IGAV (SCF). Si el requisit perquè siga procedent el pagament anticipat s'haurà complit amb caràcter previ a l'elaboració pel centre gestor de la proposta d'acceptació de la subvenció, s'ha d'incloure en esta proposta.

5. En el cas que els diferents centres gestors dels ingressos per subvenció o transferències, tingueren constància de qualsevol alteració de les condicions que afecten l'ingrés d'estes, han de comunicar-ho al SEP, a la IGAV (SCF) i al SC i aadjuntar-hi la documentació acreditativa i, simultàniament, proposar, si escau, la minoració del compromís d'ingrés, la baixa administrativa dels drets reconeguts i pendents de cobrament o la devolució d'ingressos pel concepte corresponent. Sobre la proposta d'acord que es formula ha d'informar prèviament la IGAV (SCF). Si els actes administratius d'anul·lació de drets comporten minoració de compromisos, s'ha de fer constar en l'acord que s'adopte. Si l'acord no l'expressa, no es minoraran els compromisos pendents.

Base 46a. Alienació d'inversions reals

La tramitació d'expedients d'ingressos motivats per l'alienació de béns susceptibles d'inventariar, o d'ingressos per la cessió de béns o drets, han de fer referència, des del seu inici, a estos béns o drets.

Les operacions que concretament es veuran afectades són aquelles que es realitzen en el capítol VI "Alienació d'inversions reals".

La unitat administrativa que mitjançant estes operacions tramite l'alienació total o parcial de béns o drets que formen o hagen de formar part de l'inventari general de béns i drets de la corporació, ha d'adjuntar a l'expedient les operacions patrimonials oportunes sobre els béns afectats, reflectides en el mòdul informàtic del SIGESPA.

Les propostes d'acord d'alienació de patrimoni, en les quals es farà constar el subconcepte d'ingressos i import en el qual es procedent reconéixer drets, han de remetre's a la IGAV (SCF), i en el cas de les vendes per contigüitat al SFI, per a la seua

fiscalització prèvia. Adoptat acord o resolució d'alienació el centre gestor ha de comunicar-la al SC, després de la realització prèvia de les operacions SIGESPA corresponents..

El centre gestor expedirà la corresponent factura i, si és el cas, un manament d'ingrés, a fi que la persona interessada realitze l'ingrés directament en una de les entitats bancàries col·laboradores.

Base 47a. Ingressos de naturalesa financera

El ST aplicarà directament a pressupost els tipus d'ingrés següents, mitjançant la formalització del manament d'ingrés corresponent: interessos bancaris, ingressos derivats d'operacions financeres i altres de naturalesa anàloga.

El reconeixement de drets en concepte de passius financers l'ha de formalitzar el servici financer en ordenar-se la disposició de préstec, després de la realització prèvia de les operacions de comptabilització específiques per al control del deute.

Base 48a. Drets recaptats a través d'empreses

1. En el supòsit de drets recaptats a través d'empreses, com són en l'actualitat els provinents de la taxa pels servicis de clavegueram i la taxa per estacionament de vehicles en la via pública, el SC formalitzarà el reconeixement del dret quan es tracte de liquidacions provisionals.

El servici competent en la gestió dels ingressos municipals remetrà al SC la documentació precisa per a la comptabilització d'estos.

2. En el cas de liquidacions definitives, els servicis competents en la gestió dels ingressos municipals han de promoure un acte administratiu aprovatori del reconeixement del dret, que serà fiscalitzat prèviament per la IGAV (SFI).

Este acte serà comunicat a la IGAV (SFI) i al SC, que comptabilitzarà el dret reconegut.

3. El règim descrit en la present base resultarà també d'aplicació als ingressos següents:

3.1. Quotes nacionals i provincials, telefonia mòbil i transport per carretera de l'IAE.

3.2. Compensació telefònica (taxa participació 1,9% en els ingressos bruts).

3.3 Determinats ingressos del cicle hidràulic del capítol III, si bé en estos casos es requerirà sempre acte administratiu que reconega el dret.

3.4. Cànons ingressats a compte de les liquidacions definitives per empreses concessionàries.

4. El SC tindrà coneixement dels manaments d'ingrés extrapressupostaris registrats pel ST, a través del compte no pressupostari corresponent i procedirà a formalitzar l'ingrés aplicant-lo al pressupost.

5. El servici competent en la gestió dels ingressos municipals tindrà coneixement dels drets reconeguts i de la recaptació d'estos a través de la consulta en SIGEI.

Base 49a. Indemnitzacions i sentències judicials

Les indemnitzacions i sentències judicials es tramitaran des del sistema SEDA amb el corresponent expedient comptable.

Una vegada dictat acte administratiu, es comptabilitzarà en SEDA automàticament, i se sotmetrà a la fiscalització prèvia de la IGAV (SFI).

En l'esmentat acte administratiu ha de constar el subconcepte d'ingressos, import i manament d'ingrés extrapressupostari confeccionat pel ST, si l'ingrés estiguera recaptat en el moment de redactar-se la proposta. Així mateix, ha de constar en l'expedient administratiu l'expedient comptable del reconeixement del dret.

L'acte administratiu ha de comunicar-se al SC i a la IGAV (SFI).

Si el SC tinguera coneixement de manaments d'ingressos extrapressupostaris registrats pel ST sense el corresponent dret reconegut, requerirà al centre gestor amb competència en la matèria de la qual deriven els corresponents ingressos, perquè promoga l'acte administratiu preceptiu.

CAPÍTOL V. INGRESSOS QUE INCORPOREN IVA

Base 50a. Ingressos que incorporen IVA

L'aplicació en el pressupost dels ingressos que incorporen IVA repercutit s'efectuarà per l'import net, deduït IVA, amb base en els documents comptables expedits pel òrgan de gestió dels ingressos corresponent, que han d'adaptar-se als requisits exigits pel Reglament de l'IVA i disposicions complementàries.

La comptabilització de les operacions relatives a l'IVA, tant d'ingressos com de despeses, ha d'adequar-se a la ICAL.

El reconeixement de drets del principal en el concepte que corresponga de l'Estat d'ingressos s'efectuarà per l'aprovació de la corresponent liquidació d'ingrés notificat o pel cobrament de la autoliquidació corresponent, que ha d'emetre el gestor. Quant a l'IVA, s'aprovarà i comptabilitzarà juntament amb la base imposable en el mateix expedient comptable en SEDA.

Així mateix, realitzarà les actuacions preparatòries conduents a la declaració mensual de l'IVA repercutit.

Els actes administratius que aproven ingressos que incorporen IVA han de comunicar-se al SC i adjuntar-hi la documentació necessària per a la comptabilització d'estos, incloent-hi, si és el cas, còpia de l'informe de fiscalització, del llistat definitiu per a l'emissió de rebuts o impressió del text detallat de les liquidacions.

Així mateix, han de comunicar al SC els actes administratius referents a baixes i devolucions que incloguen IVA i adjuntar-hi la documentació necessària per a la comptabilització d'estos, incloent-hi, si és el cas, una còpia de l'informe de fiscalització i impressió del text detallat de les liquidacions.

CAPÍTOL VI. ANUL·LACIÓ DE DRETS

Secció 1a. Normes generals

Base 51a. Procediment d'anul·lació de drets

L'anul·lació de drets se subjectarà als procediments i normes establits en el present capítol, en concordança amb el que es preveu en la OFG d'este Ajuntament.

Base 52a. Quotes de gestió antieconòmica

1. Deixaran de liquidar-se o s'anul·laran d'ofici, segons la situació del seu respectiu procés de gestió, aquells drets que, per la seua quantia, resulten antieconòmics per a la Hisenda municipal, per excedir el potencial import de les seues despeses de gestió al dels respectius drets. En concret, s'entendrà antieconòmica la gestió de drets el valor dels quals siga inferior al cost de gestió de la seua notificació en qualsevol fase del procediment de cobrament.

No es consideraran inclosos en esta situació els drets les liquidacions dels quals puguen ser notificades a les persones interessades presencialment davant l'Administració municipal, sense requeriment previ, aquells els documents d'ingrés dels quals siguen remesos juntament amb la resolució que siga procedent (compensacions, recursos, etc.), ni tampoc aquells les liquidacions dels quals s'aproven per a procedir a la regularització d'imports ja cobrats. Tampoc es consideraran inclosos en esta situació els drets a cobrar mitjançant autoliquidació o ingrés previ, així com els gestionats mitjançant padrons.

2. Es fixa com a quantia límit perquè puga operar el que es preveu en l'apartat 1 anterior la de 12,00 € per quota o dret.

3. La JGL podrà excloure, sense cap limitació, els conceptes o quotes que pels períodes de meritació, sistemes de cobrament o qualsevol altra circumstància, estime que no ha de ser objecte de la baixa automàtica que es preveu en el present article.

4. Sense perjudici del que es disposa en l'article 16 de la LGP, els delegats d'Hisenda i del Procediment Sancionador, atenent raons d'eficàcia en la utilització racional dels recursos disponibles, poden dictar instruccions conjuntes a este efecte d'establir criteris diferents als fixats amb caràcter exclusiu en este precepte i en els apartats anteriors 1 i 2, a fi de disposar que es deixe de reconéixer el dret o s'interrompa el procediment sancionador en el cas de denúncies per infraccions de les normes de trànsit i de l'ORA, prenent en consideració els antecedents del presumpte infractor i la seua condició de possible reincident, així com el perill potencial per a ell i els altres usuaris de la via i, especialment, el seu lloc de residència, tot això relacionat amb la dificultat en la realització del dret per inexistència de béns o drets embargables i amb el manteniment de la deguda proporcionalitat en la cobertura dels costos d'exacció i recaptació.

5. Tenen la consideració de crèdits de gestió antieconòmica en el procediment administratiu de constrenyiment les liquidacions d'un mateix deutor o deutora que, acumulades i d'una antiguitat mínima de dos anys, no superen els 60,00 € de principal i respecte a les quals consten efectuades gestions de cobrament en el procediment de constrenyiment.

Secció 2a. Tipus de baixes. Definició i justificació documental de les propostes

Base 53a. Tipus de baixes

Les baixes de drets es classifiquen, per raons operatives, en baixes administratives, baixes provisionals per insolvència (CR) i baixes per altres motius (OM).

Les baixes administratives poden ser utilitzades tant en el cas dels drets que es troben en període voluntari de recaptació com en període executiu. Les baixes provisionals per insolvència i per altres motius s'utilitzaran exclusivament per als deutes immersos en període executiu.

Base 54a. Baixes administratives

Són baixes administratives les que tenen el seu fonament en la improcedència inicial o sobrevinguda d'estos crèdits o drets, acordada per l'òrgan competent, per advertir-se d'ofici o a conseqüència de reclamació o recurs formulat per les persones interessades.

Base 55a. Baixes per altres motius

1. Es tramitaran com a baixes OM les corresponents a liquidacions que, estant en període executiu de recaptació, es troben en alguna d'estes situacions:

a) Tinguen la consideració de crèdits de gestió antieconòmica en el procediment administratiu de constrenyiment, en els termes previstos en la Base 52a.

b) Estiguen emeses amb dades errònies o incompletes, que impedisquen la continuació del procediment de constrenyiment i no siguen causa de nul·litat.

c) Es troben en alguna de les situacions que, estant en via executiva, no puga ser inclosa en alguna de les baixes administratives.

2. Els drets anul·lats mitjançant esta tipus de baixa podran ser reconeguts novament quan hagen sigut cobrats i no haja transcorregut el termini de prescripció de quatre anys des de la meritació.

Materialitzat el cobrament d'eixos drets pel GER, es formularà proposta de resolució de reconeixement de drets que serà fiscalitzada abans de la seua aprovació per la IGAV (SFI).

Base 56a. Baixes provisionals per insolvència

1. De conformitat amb el que es disposa en l'OFG, el qualificatiu d'incobrables s'aplica als crèdits i el de fallits als obligats al pagament.

2. En cas de produir-se la solvència sobrevinguda de la persona o entitat obligada o de la responsable declarada fallida, i de no mediar prescripció, el GER procedirà a la rehabilitació dels crèdits incobrables i reprendrà el procediment de recaptació en la mateixa situació de cobrament en què es trobava en el moment de la declaració de fallida o de la baixa per referència.

Materialitzada la solvència sobrevinguda pel GER, es formularà proposta de resolució de reconeixement de drets que serà fiscalitzada abans de la seua aprovació per la IGAV (SFI).

3. El deute s'extingirà si, vençut el termini de prescripció, no s'haurà rehabilitat.

4. Els deutes de venciment posterior de les persones contribuents declarats fallits seran donats de baixa per referència a esta declaració, si no existeixen altres obligats o responsables.

Base 57a. Justificació documental de les propostes de crèdits incobrables

En virtut de l'article 61.3 del RGR, per raó d'eficiència en la utilització dels recursos disponibles i a l'efecte de respectar el principi de proporcionalitat entre l'import del deute i els mitjans utilitzats per al seu cobrament, es declararan com a crèdits incobrables aquells en els quals quede acreditada la realització de determinades actuacions en funció de la quantia.

1. Deute acumulat en l'expedient inferior a 500,00 €, respecte a l'obligat o obligadaal pagament:

a. Notificació de la provisió de constrenyiment.
b. En cas de disposar de NIF del deutor:
c. Intent d'embargament de fons en diferents entitats financeres, amb un número mínim de 6 intents.

d. Consultes en el SIEM/SIT o sol·licitud d'informe al ST respecte de les factures o obligacions pendents de pagament.
e. Intent d'embargament de devolucions de l'Agència Estatal de l'Administració Tributària, d'acord amb el conveni subscrit amb esta, amb un número mínim de 18 intents.

2. Deute acumulat en l'expedient entre els 500,00€ i 1.000€: A més de l'anterior, intent d'embargament de sous, salaris i pensions si el deutor figura com a perceptor de rendes de treball en la informació facilitada per altres Administracions.

3. Deute acumulat en l'expedient superior a 1.000,00 €. A més de l'anterior:

a. En cas de persones físiques, comprovació que no figuren béns inscrits a nom de la deutora en el Servici Central d'Índexs dels Registres de la Propietat o que, tot i que sí que hi figuren, no és procedent continuar el procediment de constrenyiment fins a la seua alienació per la falta de proporcionalitat entre l'import del deute i el valor del bé, perquè les càrregues del bé són superiors a la valoració o per qualsevol altra causa justificada.
b. En cas de persones jurídiques, realització de les actuacions anteriors, inclosa la consulta al Servici Central d'Índexs, amb informació facilitada pel Registre Mercantil de València.
c. A criteri de la Tresoreria Municipal, en funció del concepte del deute, actuacions contra persones o entitats deutores solidàries o subsidiàries.

4. La no existència de persones deutores solidàries o subsidiàries es farà constar en la proposta de crèdits incobrables formulada pel GER, amb base en les actuacions de cerca realitzades.

5. A l'efecte de determinar la quantia a què es referixen els apartats anteriors, es computaran tots els deutes pendents de pagament d'una mateixa persona contribuent, excloent-hi les multes per infraccions de trànsit i ORA, que siguen susceptibles d'embargament.

6. En la tramitació d'expedients de crèdits incobrables per multes de trànsit i ORA, en els quals l'acreditació de les actuacions realitzades correspon, en tot cas, a l'empresa col·laboradora, es formularà la proposta corresponent quan:

a) L'import del deute acumulat siga inferior a 600,00 € i haja sigut infructuós l'embargament de comptes.
b) L'import del deute acumulat estiga comprés entre els 600,00 € i els 1.000,00 € i haja sigut infructuós l'embargament de comptes, de crèdits, efectes, valors i drets realitzables en l'acte o a curt termini i el de sous, salaris i pensions.
c) L'import del deute acumulat siga superior a 1.000,00 € i haja sigut infructuós l'embargament de comptes, el de crèdits, efectes, valors i drets realitzables en l'acte o a curt termini i el de sous, salaris i pensions, així com les actuacions d'embargament de vehicles i béns immobles.

L'acreditació de les actuacions realitzades consistirà en diligència subscrita per l'empresa col·laboradora acompanyada de la documentació que sobre este tema es determine, de conformitat amb l'establit en l'apartat següent.

7. El que es regula en la present base pot ser objecte de desenvolupament mitjançant instrucció dictada conjuntament per la IGAV i la Tresoreria Municipal.

8. Podrà declarar-se fallida la persona deutora, a fi de procedir a la derivació de deutes, quan estiga immersa en un procediment de concurs de creditors.

Secció 3a. Procediment d'aprovació de baixes de drets

Base 58a. Propostes de baixes de drets

1. Els diferents servicis municipals formularan les oportunes propostes de baixes de drets mitjançant expedients específics d'anul·lació de drets o, com a actuació de baixa, en expedients de gestió, inspecció o recaptació de tributs i altres ingressos municipals.

2. Formulada la proposta corresponent, esta serà elevada a aprovació de l'òrgan competent d'acord amb el que es disposa en la base següent.

Base 59a. Contabilització

Aprovada la resolució, es remetrà l'expedient al centre gestor. En el cas de baixes tramitades amb l'aplicació SIT, el centre gestor registrarà les dades de la resolució desencadenant els efectes comptables corresponents.

CAPÍTOL VII. DEVOLUCIÓ D'INGRESSOS

Base 60a. Devolució d'ingressos. Compensacions

1. La competència per a tramitar els procediments de devolució d'ingressos s'atribuïx als ¨servicis competents de la gestió dels ingressos municipals, per raó de la matèria. En conseqüència, seran competència d'estos servicis les devolucions d'ingressos que tinguen per causa l'anul·lació de liquidacions, i seran competència del GER les devolucions d'ingressos duplicats o excessius i les que deriven exclusivament del procediment executiu de cobrament.

2. El procediment que s'ha de seguir en les devolucions, devolucions amb compensació tributària, i compensacions amb obligacions reconegudes és el següent:

a) El centre gestor ha de registrar l'expedient en el mòdul de gestió d'expedients corresponent, per a això serà necessari que el cobrament o l'error

de cobrament consten efectivament lligats a la liquidació. En el cas de devolucions a gestionar per SIT, només serà necessari donar d'alta el corresponent expedient de devolució en este sistema.

En les devolucions (i devolucions amb compensació tributària) es lligaran a l'expedient les liquidacions o autoliquidacions que es retornaran i per l'import que es retornaran. Ha de distingir-se, en cada cas, quina part de l'import que s'ha de retornar correspon al principal i quina al recàrrec, als interessos de demora i a les costes. Amb independència dels imports derivats del mateix element de gestió s'hi inclouran, quan siga procedent, els interessos de demora.

En les compensacions amb obligacions reconegudes, es lligaran a l'expedient les factures que es compensaran i per l'import que es compensaran, amb comunicació prèvia al ST i al SC, que retindran estes factures, o amb retenció prèvia realitzada pel GER. Si per qualsevol motiu no es realitza la compensació, el centre gestor (normalment el GER) ho comunicarà al ST i al SC perquè deixen sense efecte la retenció efectuada.

b) En el tràmit de les devolucions, el centre gestor, abans de formular la proposta de resolució, comprovarà si la persona o entitat beneficiària de la mateixa és o no deutora de la hisenda municipal. Si no ho és, es farà constar eixa circumstància en la proposta. Si resulta deutora de la hisenda municipal, es formularà proposta de compensació.

c) El centre gestor remetrà l'expedient al ST, que, en el cas de gestió SIEM, confeccionarà i relacionarà, amb les liquidacions de l'expedient de devolució, els manaments de devolució, pressupostaris o extrapressupostaris.

El ST donarà també d'alta, si és cas, els manaments d'ingrés.

En el cas de gestió SIT, la devolució i la devolució per compensació tributària es realitzarà automàticament mitjançant les corresponents operacions comptables i en el supòsit de compensació només es confeccionarà, de manera automàtica, el manament que corresponga a la devolució a fer efectiva mitjançant transferència.

En les compensacions amb obligacions reconegudes, els manaments de pagament per l'import que s'ha de compensar seran donats d'alta pel ST.

d) La IGAV (SFI) emetrà informe previ sobre la proposta d'acte administratiu

e) Una vegada aprovat, el centre gestor registrarà les dades de l'aprovació en SEDA.

f) El Servici de Tresoreria tramitarà l'ordenació del pagament.

En les compensacions, el ST comprovarà els expedients de compensació aprovats amb manaments de compensació pendents de formalitzar i unitats de pagament retingudes, si és el cas, i procedirà a formalitzar els manaments de compensació. El ST registrarà el canvi d'estat a expedient aprovat amb

manaments de compensació formalitzats. El ST remetrà l'expedient al GER, que procedirà a emetre el document d'ingrés i en formalitzarà el cobrament.

g) Quan a conseqüència d'una compensació, resulte una quantitat a ingressar per la persona interessada, correspondrà al centre gestor l'expedició del document d'ingrés per la resta del deute, que s'ha d'adjuntar a la proposta de compensació.

A l'efecte d'una major concreció del procediment que cal seguir en els casos de devolucions i compensacions SIT, cal ajustar-se al que es disposa en els manuals relatius a estes matèries, conformats per la Tresoreria municipal abans de la seua publicació en la intranet municipal.

3. Excepcionalment, en el cas de devolucions o reintegraments no vinculats a una determinada liquidació, el procediment que s'ha de seguir serà el següent:

Els servicis gestors prepararan la proposta de resolució, i remetran l'expedient a la IGAV (SFI) per al seu informe previ.

El ST confeccionarà i relacionarà els manaments de devolució.

Adoptada la resolució, es comunicarà a la IGAV (SFI) i al ST, que tramitarà l'ordenació del pagament.

CAPÍTOL VIII. GARANTIES EN ELS PROCEDIMENTS DE CONTRACTACIÓ, AJORNAMENT O FRACCIONAMENT EN EL PAGAMENT DE DEUTES I SUSPENSIÓ DEL PROCEDIMENT DE RECAPTACIÓ

Base 61a. Garanties en els procediments de contractació, ajornament o fraccionament en el pagament de deutes i suspensió del procediment de recaptació

En els supòsits en què siga exigible la constitució de garantia en els procediments de contractació, ajornament o fraccionament en el pagament de deutes, suspensió del procediment de recaptació, i qualssevol altres, esta es remetrà a la CMD a l'efecte de confecció del manament d'ingrés i posterior depòsit.

Per a les fiances en metàl·lic, el centre gestor expedirà document d'ingrés normalitzat.

CAPÍTOL IX. EXPEDICIÓ DE CERTIFICATS DE PAGAMENT DE DRETS RECAPTATS

Base 62a. Expedició de certificats de pagament de drets recaptats

1. Serà competència del GTI l'expedició de certificats acreditatius del pagament de qualssevol drets recaptats, amb independència de la forma que revisten (ingressos notificats, autoliquidacions, ingressos previs, etc.) i del període voluntari o executiu en què s'hagen recaptat.

2. Correspon al GER l'emissió d'informes acreditatius del pagament o de l'existència de deutes, a petició d'altres servicis municipals o a petició dels notaris a l'efecte de l'article 64.1 del TRLRHL, sense perjudici de la consulta directa habilitada en SIT per a estos últims.

3. Correspon a la CMD l'emissió de certificats acreditatius de la constitució de garanties.

TÍTOL IV. DE LA GESTIÓ PRESSUPOSTÀRIA

Base 63a. Informació de la gestió pressupostària

El segon mes de cada trimestre la Intervenció de Pressupostos i Comptabilitat remetrà al Ple, a través de la JGL, informació de l'execució del pressupost vigent i del moviment i situació de tresoreria, referent al trimestre anterior, excepte l'últim trimestre de l'any, ja que esta informació es rendirà amb la liquidació del pressupost. Així mateix, donarà compte dels conceptes econòmics d'ingressos o de despeses creades dins d'una borsa de vinculació durant el mateix període.

Sense perjudici del que s'establix en el paràgraf anterior la Intervenció de Pressupostos i Comptabilitat remetrà mensualment a la web municipal l'estat d'execució del pressupost.

El tresorer elaborarà trimestralment un informe sobre el compliment dels terminis previstos en la Llei 3/2009, de 29 de desembre, per la qual s'establixen mesures contra la morositat de les operacions comercials, per al pagament de les obligacions de l'Ajuntament, que inclourà el nombre i quantia global de les operacions pendents en les quals s'està incomplint el termini. D'este informe es donarà compte al Ple en la sessió ordinària que se celebre en el mes següent a cada trimestre natural.

TÍTOL V. LIQUIDACIÓ I TANCAMENT DEL PRESSUPOST

Base 64a. Liquidació i tancament del pressupost

1. La comptabilitat de l'exercici econòmic es tancarà al 31 de desembre; per tant, en cap cas es podran efectuar despeses amb posterioritat a l'esmentada data.

2. Excepcionalment:

   2.1 Reconeixement d'obligacions: les propostes d'acord corresponents a reconeixements d'obligació tramitats en els terminis establits en les normes de tancament que s'aproven, si escau, per a l'exercici 2022, que a 31 de desembre es troben correctament i amb documentació completa en el Servici Fiscal de la Despesa, podran aprovar-se d'acord amb els terminis que s'indiquen en eixes normes i s'imputaran a l'exercici comptable de 2022.

   2.2. Reconeixement de drets: les resolucions d'aprovació de reconeixement de drets reportats en l'exercici 2022, podran adoptar-se en els terminis aprovats en les normes de tancament i s'imputaran a l'exercici comptable de 2022.

3. Totes les operacions registrades des de l'1 de gener fins al 31 de desembre s'inclouran en un sol compte tancat en l'esmentada data, que constituirà el compte definitiu de liquidació del pressupost.

4. El pressupost de l'Ajuntament i els dels organismes autònoms es liquidaran per separat, de manera que els estats demostratius de la liquidació i la proposta d'incorporació de romanents s'elaboraran abans del 15 de febrer de l'any natural següent a aquell que es tanca.

5. La liquidació del pressupost de l'Ajuntament i dels organismes autònoms serà aprovada per l'Alcaldia, que donarà compte al Ple en la primera sessió que se celebre.

6. A l'efecte de determinar el romanent de tresoreria es consideraran "ingressos pendents de cobrament d'impossible o difícil recaptació" el resultat d'aplicar sobre els drets liquidats pendents de cobrament els coeficients previstos en el art 193.bis del TRLHL:

- Els liquidats en els dos pressupostos anteriors, es minoraran en un 25%.
- Els liquidats en l'exercici tercer anterior, es minoraran en un 50%.
- Els liquidats en els exercicis quart i cinqué anteriors, es minoraran en un 75%.
- Els liquidats en els restants exercicis anteriors, es minoraran en un 100%.

Excepcionalment, en el cas de les multes per infraccions de trànsit (concepte pressupostari 39120) es considerarà "ingressos pendents de cobrament d'impossible o difícil recaptació" el resultat d'aplicar sobre els drets liquidats pendents de cobrament els coeficients següents:

- Els liquidats en l'exercici anterior, es minoraran en un 50%.
- Els liquidats en el segon exercici anterior, es minoraran en un 75%.

- Els liquidats en els restants exercicis anteriors, es minoraran en un 100%.

No es consideraran d'impossible o difícil recaptació a l'efecte del càlcul:

- Drets que provenen dels capítols 4 i 7 derivats de subvencions d'altres administracions públiques i/o transferències d'empreses públiques.

- Deutes el fraccionament dels quals ha sigut aprovat per acord de l'òrgan competent, aquells altres que estan garantits i finalment aquells el cobrament dels quals ha sigut suspés per diversos motius recollits en l'acord de suspensió.

- Drets que es troben pendents d'un procediment judicial el desenllaç del qual no n'altere la probabilitat de la recaptació.

- Drets pendents de recaptació dels conceptes pressupostaris 301, per taxes del clavegueram; 399, tarifa afecta a la inversió en xarxes de proveïment d'aigües, així com els drets previstos en el concepte 53400 per participació en beneficis d'empreses municipals.

A esta quantificació que, amb caràcter general es realitze, se li podrà afegir, si és el cas, determinacions concretes referides a algun ingrés o figura tributària determinada, d'acord amb les dades conegudes a cada moment.

Base 65a. Operacions prèvies en l'estat de despeses

1. A fi d'exercici, es verificarà que els acords municipals que impliquen reconeixement de l'obligació han tingut el seu reflex comptable en fase O.

2. En particular, les subvencions concedides el pagament de les quals no haja sigut ordenat al final de l'exercici, es comptabilitzaran en fase O, o quan la percepció efectiva de fons estiga condicionada al compliment d'alguns requisits.

3. Els servicis gestors han de sol·licitar als contractistes la presentació de factures dins de l'exercici. Sense perjudici de la qual cosa, es verificarà l'estat de determinades despeses per consums o servicis imputables a l'exercici i el reconeixement d'obligacions del qual no haja arribat a formalitzar-se per no disposar en 31 de desembre de factures.

4. En el supòsit previst en el punt anterior, s'expediran factures o certificacions a compte de la liquidació definitiva, que en tot cas han d'estar aprovats abans del 31 de desembre i tindran la consideració de document en fase O.

5. Els crèdits per a despeses que l'últim dia de l'exercici no estiguen afectats al compliment d'obligacions reconegudes quedaran anul·lats, sense més excepcions que les derivades dels punts anteriors i de la incorporació de romanents.

Estos han de ser aprovats com a reconeixements de l'obligació per acord de la Junta de Govern Local.

6. La IGAV admetrà per a informe previ els expedients d'autorització de despeses fins a aquella data límit que done seguretat, en una previsió normal dels terminis administratius, de poder tramitar abans del 31 de desembre les fases d'autorització, disposició i obligació.

7. Amb referència al 30 de novembre, la IGAV enviarà a les direccions de servici responsables de cada sector pressupostari**,** la relació de les quantitats concretades per a actes de disposició que no disposen de documents acreditatius de l'obligació de pagament, les quals podran tindre entrada en la IGAV fins al dia que es determine en les instruccions anuals de tancament.

8. Les quantitats objecte d'autorització no disposades i les disposades que en l'última data esmentada no posseïsquen documents acreditatius d'obligacions concretes passaran a economies

9. Els saldos de les obligacions a 31 de desembre representen l'import de les ques estan pendents d'ordenació de pagament i pendents de pagament. Estes a partir del primer de gener de l'exercici següent, s'aplicaran a "pressupost tancat".

10. Per a l'import dels saldos de les obligacions, la IGAV expedirà una relació nominal de persones i entitats creditores que, comprovada amb el saldo respectiu, s'acompanyarà com a justificant del compte de despeses.

11. Abans del 31 de gener següent s'han de rendir davant la IGAV els comptes dels pagaments que s'han de justificar, abonats durant els mesos de novembre i desembre, amb els comprovants corresponents.

Base 66a. Operacions prèvies en l'estat d'ingressos

1. Excepte per resolució del delegat d'Hisenda, adoptada per delegació de la JGL, fixant altres dates, seran objecte d'aplicació al pressupost que es tanca:

- Els ingressos directes a pressupost i els procedents de la recaptació executiva que s'hagen produït fins al 30 de desembre.
- La resta dels ingressos en període voluntari que hagen tingut entrada en el ST fins a e l 30 de desembre.

2. Es verificarà la comptabilització del reconeixement de drets en tots els conceptes d'ingrés, de conformitat amb el que s'establix en el títol III de les presents bases.

TÍTOL VI: CONTROL I FISCALITZACIÓ

Base 67a. Control intern

1. Òrgan

El control intern de l'activitat economicofinancera de l'Ajuntament de València i els seus ens dependents l'exercirà la IGAV mitjançant l'exercici de la funció interventora i el control financer, de conformitat amb el que s'establix en els articles 213 a 222 del

TRLRHL i en el Reial decret 424/2017, de 28 d'abril, pel qual es regula el règim jurídic del control intern en les entitats del sector públic local.

2. Formes d'exercici

2.1**.** La funció interventora té per objecte controlar els actes de l'entitat local i dels seus organismes autònoms, qualsevol que en siga la qualificació, que donen lloc al reconeixement de drets o a la realització de despeses, així com els ingressos i pagaments que se'n deriven, i la inversió o aplicació en general dels seus fons públics, amb la finalitat d'assegurar que la seua gestió s'ajuste a les disposicions aplicables en cada cas.

2.2. El control financer té per objecte verificar el funcionament dels servicis del sector públic local en l'aspecte econòmic financer per a comprovar el compliment de la normativa i directrius que els regixen i, en general, que la seua gestió s'ajusta als principis de bona gestió financera, i que la gestió dels recursos públics es troba orientada per l'eficàcia, l'eficiència, l'economia, la qualitat i la transparència, i pels principis d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera en l'ús dels recursos públics locals.

El control financer així definit comprén les modalitats de control permanent i l'auditoria pública, incloent-hi, en ambdós, el control d'eficàcia referit en l'article 213 del text refós de la Llei de les hisendes locals.

2.3**.** La IGAV exercirà, així mateix, el control sobre entitats col·laboradores i beneficiàries de subvencions i ajudes concedides pels subjectes que integren el sector públic local, que es troben finançades amb càrrec als seus pressupostos generals, d'acord amb el que s'establix en la Llei general de subvencions.

3. Àmbit d'aplicació subjectiu

3.1. En la mateixa entitat local s'exercirà el control intern a través de la funció interventora, en règim de fiscalització i intervenció limitada prèvia, i de la funció de control financer permanent.

3.2 En els organismes autònoms municipals s'exerciran la funció interventora, el control financer permanent i l'auditoria de comptes (auditoria financera).

3.3**.** En les entitats públiques empresarials, en les societats mercantils, i en les fundacions dependents de l'Ajuntament, s'exercirà la funció de control financer a través de l'auditoria pública en les seues modalitats d'auditoria de comptes, auditoria de compliment i auditoria operativa.

4. Modalitats de control

4.1**.** Funció interventora

L'exercici de la funció interventora comprendrà les fases següents:

a) La fiscalització prèvia dels actes que reconeguen drets de contingut econòmic, autoritzen o aproven despeses, disposen o comprometen despeses i acorden moviments de fons i valors.

b) La intervenció del reconeixement de les obligacions i intervenció de la comprovació material de la inversió.

c) La intervenció formal de l'ordenació del pagament.

d) La intervenció material del pagament.

S'exercirà en les seues modalitats d'intervenció formal i material. La intervenció formal consistirà en la verificació del compliment dels requisits legals necessaris per a l'adopció de l'acord mitjançant l'examen de tots els documents que preceptivament hagen d'estar incorporats a l'expedient. En la intervenció material es comprovarà l'aplicació real i efectiva dels fons públics.

La funció interventora està regulada en el títol II (arts. 7 a 28) del RD 424/2017.

A) A l'Ajuntament de València i els seus organismes autònoms, en l'àmbit de la despesa, el règim de fiscalització i intervenció serà, amb caràcter general, limitada prèvia de requisits bàsics. En conseqüència, en exercici de la funció interventora l'òrgan interventor es limitarà a comprovar, abans que es dicte la resolució corresponent o que s'adopte l'acord corresponent, els requisits bàsics continguts en l'article 13.2 del citat RD 424/2017 així com aquells altres punts que, per la seua transcendència en el procés de gestió, es determinen en l'annex II a les presents bases d'execució del pressupost i que inclouen, en tot cas, els punts fixats en l'Acord del Consell de Ministres, respecte a l'exercici de la funció interventora en règim de requisits bàsics, vigent a cada moment.

B) Pel que fa als ingressos, i segons el que es preveu en l'art. 9 del RD 424/2014 la fiscalització prèvia dels drets i ingressos que a continuació es relacionen, se substituirà pel control inherent a la presa de raó en comptabilitat i el control financer posterior:

- El reconeixement de drets a través de liquidacions de contreta prèvia i ingrés directe dels subconceptes econòmics següents: 11300 Impost sobre Béns immobles de Naturalesa Urbana, 11500 Impost sobre Vehicles de Tracció Mecànica, 11600 Impost sobre l'Increment de Valor dels Terrenys de Naturalesa Urbana, 13000 Impost sobre Activitats Econòmiques, 29000 Impost sobre Construccions, Instal·lacions i Obres, 32100 Taxa Llicències Urbanístiques, 39120 Multes per infracció ord. Circulació, i 39190 Altres multes i sancions.

- La concessió de fraccionaments de pagament que es tramiten en l'aplicació SIT.

4.2. Control financer

El control financer de l'activitat economicofinancera de l'Ajuntament de València i els seus ens dependents s'exercirà d'acord amb el preceptuat en el títol III

(articles 29 a 36) del RD 424/2017. Comprén l'exercici del control permanent i l'auditoria pública.

Ambdós modalitats inclouen el control d'eficàcia, que consistirà a verificar el grau de compliment dels objectius programats, del cost i rendiment dels servicis de conformitat amb els principis d'eficiència, estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera en l'ús dels recursos públics locals.

4.2.1. El control permanent s'exercirà sobre l'entitat local i els organismes públics en els quals es realitze la funció interventora a fi de comprovar, de manera contínua, que el funcionament de l'activitat economicofinancera del sector públic local s'ajusta a l'ordenament jurídic i als principis generals de bona gestió financera, amb la fi última de millorar la gestió en el seu aspecte econòmic, financer, patrimonial, pressupostari, comptable, organitzatiu i procedimental. A este efecte, l'òrgan de control podrà aplicar tècniques d'auditoria.

L'exercici del control permanent comprén tant les actuacions de control que anualment s'incloguen en el Pla anual de control financer corresponent, com les actuacions que siguen atribuïdes en l'ordenament jurídic a l'òrgan interventor.

4.2.2. L'auditoria pública consistirà en la verificació, realitzada amb posterioritat i efectuada de manera sistemàtica, de l'activitat economicofinancera del sector públic local, mitjançant l'aplicació dels procediments de revisió selectius continguts en les normes d'auditoria i instruccions que dicte la Intervenció General de l'Administració de l'Estat. L'auditoria pública engloba, en particular, les modalitats següents:

A) L'auditoria de comptes, que té per objecte la verificació relativa al fet de si els comptes anuals representen en tots els aspectes significatius la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera, dels resultats de l'entitat i, si és el cas, l'execució del pressupost d'acord amb les normes i principis comptables i pressupostaris que hi són aplicables i contenen la informació necessària per a la seua interpretació i comprensió adequada. L'auditoria de comptes es realitzarà en els organismes autònoms, les entitats públiques empresarials, i les fundacions del sector públic local obligades a auditar-se per la seua normativa específica. Es realitzarà, així mateix, en les societats mercantils i les fundacions del sector públic local no sotmeses a l'obligació d'auditar-se que s'incloguen en el Pla anual de control financer.

B) L'auditoria de compliment i l'auditoria operativa, en les entitats sector públic local no sotmeses a control permanent, amb la fi última de millorar la gestió del sector públic local en el seu aspecte econòmic, financer, patrimonial, pressupostari, comptable, organitzatiu i procedimental.

L'auditoria de compliment té com a objecte la verificació que els actes, operacions i procediments de gestió economicofinancera s'han desenvolupat de conformitat amb les normes que els són aplicable.

L'auditoria operativa té com a objecte l'examen sistemàtic i objectiu de les operacions i procediments d'una organització, programa, activitat o funció pública, a fi

de proporcionar una valoració independent de la seua racionalitat economicofinancera i la seua adequació als principis de la bona gestió, a fi de detectar les seues possibles deficiències i proposar les recomanacions oportunes amb vista a la correcció d'aquelles.

5. Pla anual de control financer

La IGAV, en compliment del que s'establix en el 31 del RD 424/2017, elaborarà un Pla anual de control financer que recollirà les actuacions de control permanent i auditoria pública que cal realitzar durant l'exercici.

El Pla anual de control financer ha d'incloure totes aquelles actuacions la realització de les quals per l'òrgan interventor derive d'una obligació legal i les que anualment se seleccionen sobre la base d'una anàlisi de riscos consistent amb els objectius que es pretenguen aconseguir, les prioritats establides per a cada exercici i els mitjans disponibles.

El Pla anual de control financer serà remés a efectes informatius al Ple.

El resultat de les actuacions de control permanent i de cadascuna de les auditories s'ha de documentar en informes escrits, en els quals s'han d'exposar de manera clara, objectiva i ponderada els fets comprovats, les conclusions obtingudes i, si és el cas, les recomanacions sobre les actuacions objecte de control. Així mateix, s'indicaran les deficiències que hagen de ser esmenades mitjançant una actuació correctora immediata, de manera que se n'ha de verificar la realització en les següents actuacions de control.

6. Destinataris dels informes de la IGAV

D'acord amb la legislació vigent, els informes de la IGAV que a continuació es relacionen, s'elevaran al Ple municipal perquè en prenga coneixement amb el detall següent:

- L'informe anual de totes les resolucions adoptades pel president de l'entitat local contràries a les objeccions efectuades o, si és el cas, a l'opinió de l'òrgan competent de l'Administració que tinga la tutela al que s'haja sol·licitat informe, així com un resum de les principals anomalies detectades en matèria d'ingressos, en ocasió de la dació en compte de la liquidació de pressupost. A este Ple s'elevaran igualment els informes d'omissió del tràmit de fiscalització prèvia, que posteriorment es remetran al Tribunal de Comptes.
- Els informes definitius de control financer permanent i d'auditoria elaborats com a resultat de les actuacions derivades del PACF, abans que finalitze l'exercici. La IGAV, si és el cas, remetrà prèviament els dits informes definitius al gestor directe de l'activitat economicofinancera controlada.
- L'informe resum dels resultats del control intern assenyalat en l'article 213 del text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals, per conducte del president de la corporació, abans del 30 d'abril de l'exercici següent a aquell en el qual s'hagen realitzat les actuacions de control que s'inclouen en el citat informe resum, de conformitat amb el que es disposa en l'apartat I.3 de la Resolució de 2 d'abril de 2020, de la IGAE, per la qual s'establixen les

instruccions a les quals han d'ajustar-se el contingut, estructura i format de l'informe resum.

A més, els informes de la IGAV es remetran a les entitats següents:

a) Al Tribunal de Comptes:

Abans del 30 d'abril, l'òrgan interventor remetrà totes les resolucions i acords adoptats pel president de l'entitat local i pel Ple de la corporació contraris a les objeccions formulades, així com un resum de les principals anomalies detectades en matèria d'ingressos. A la citada documentació ha d'acompanyar, si escau, els informes justificatius presentats per la corporació local (Art. 218 del TRLRHL).

b) A l'Agència de Prevenció i Lluita contra el Frau i la Corrupció de la Comunitat Valenciana:

Una vegada assabentat el Ple i omplida la remissió de la informació al Tribunal de Comptes, es remetrà còpia de l'informe emés per la IGAV en compliment de l'article 218 del TRLRHL (Art. 4.*e* de la Llei 11/2016, de 28 de novembre de la Generalitat).

c) A la Intervenció General de l'Administració de l'Estat (IGAE):

L'informe resum dels resultats de control intern serà remés abans del 30 d'abril de l'exercici següent a aquell en el qual s'hagen realitzat les actuacions de control que s'inclouen en el citat informe resum, de conformitat amb el que es disposa en l'apartat I.3 de la Resolució de 2 d'abril de 2020, de la IGAE, per la qual s'establixen les instruccions a les quals hauran d'ajustar-se el contingut, estructura i format de l'informe resum.

7. Pla d'acció

De conformitat amb el que s'establix en l'article 38 del RD 424/2017, l'alcalde formalitzarà un pla d'acció que determine les mesures a adoptar per a esmenar les febleses, deficiències, errors i incompliments que es posen de manifest en l'informe resum anual de la IGAV.

El pla d'acció s'elaborarà en el termini màxim de 3 mesos des de la remissió de l'informe resum al Ple i contindrà les mesures de correcció adoptades, el responsable d'implementar-les i el calendari d'actuacions que cal realitzar, relatius tant a la gestió de la mateixa corporació com a la dels organismes i entitats públiques adscrites o dependents i de les quals exercisca la tutela.

El pla d'acció serà remés a la IGAV, que valorarà la seua adequació per a solucionar les deficiències assenyalades i, si és el cas, els resultats obtinguts, i informarà el Ple sobre la situació de la correcció de les febleses posades de manifest en l'exercici

del control intern, per a permetre que el Ple realitze un seguiment periòdic de les mesures correctores implantades per a la millora de la gestió economicofinancera.

En la remissió anual a la Intervenció General de l'Administració de l'Estat de l'informe resum dels resultats del control intern s'informarà, així mateix, sobre la correcció de les febleses posades de manifest.

Disposició transitòria

La distribució de funcions que es preveu en les bases entre les diferents unitats administratives que esmenta, es mantindrà mentre no s'opose o contradiga les disposicions del Reglament orgànic de govern i administració de l'Ajuntament de València.

Disposicions finals

Primera. Adaptació dels procediments a la implantació del nou sistema de gestió tributària i recaptació.

Es faculta el delegat d'Hisenda perquè a proposta de la IGAV, la Tresoreria o la Intervenció de Pressupostos i Comptabilitat, segons siga procedent, dicte les instruccions precises amb la finalitat d'adaptar, si escau, els procediments regulats en les presents bases als que es deriven de la implantació de noves aplicacions que podrien afectar la gestió pressupostària, tributària o comptable.

Segona. Autorització al delegat de Pressupostos i Política Tributària i Fiscal

S'autoritza el delegat d'Hisenda, amb informe previ de l'Assessoria Jurídica i de la IGAV, a interpretar les presents bases i adoptar totes les resolucions que considere necessàries amb vista al desenvolupament i aplicació d'estes, així com en els casos de modificació o variació d'atribució de competències en matèria de despeses i ingressos, derivades de noves delegacions o desconcentracions, que ha de donar-ne compte posterior a la JGL i al Ple.

BASES D'EXECUCIÓ

ANNEX I- APLICACIONS NO VINCULADES PRESSUPOST 2023 (BASE 8.2.3)

Base 8.2.3.a) Crèdits per a atencions protocol·làries i representatives

A0020	91200	22601	ATENC. PROTOCOL. REPRES.	152.000,00

Base 8.2.3.b) Crèdits per a transferències de finançament a Organismes Autònoms, entitats dependents.

ORGÀNIC	PROGRAMA	ECO.	SUBCONCEPTE	pressupost 2023
AH640	49200	44900	ALT. TRANSF. A ENS PÚBL. I SOC.MERC. ENT. LOCAL	4.221.024,82
DE140	13200	44900	ALT. TRANSF. A ENS PÚBL. I SOC.MERC. ENT. LOCAL	251.782,50
FD310	17100	41001	TRANSF.A OOAA ADMINISTRATIUS DE L'ENTITAT LOCAL	13.130.443,34
FD310	17100	71000	TRANSF.A OOAA ADMINISTRATIUS DE L'ENTITAT LOCAL	750.000,00
FV910	17220	44900	ALT. TRANSF. A ENS PÚBL. I SOC.MERC. ENT. LOCAL	1.571.357,31
FV910	41000	41000	TRANSF.A OOAA ADMINISTRATIUS DE L'ENTITAT LOCAL	1.320.628,11
FV910	41000	71000	TRANSF.A OOAA ADMINISTRATIUS DE L'ENTITAT LOCAL	116.000,00
FV910	41100	44900	ALT. TRANSF. A ENS PÚBL. I SOC.MERC. ENT. LOCAL	255.125,00
GC340	15100	44910	ALT.SUBV.A ENS PÚBLICS I SOC.MERC.ENT.LOCAL	873.137,83
GC340	15220	74000	APORTAC.A SOCIET.MERCANTILS MPALES.O PROVINCIALS	500.000,00
GG230	15100	44910	ALT.SUBV.A ENS PÚBLICS I SOC.MERC.ENTIT.LOCAL	653.000,00
IC1K0	49500	44900	ALT. TRANSF. A ENS PÚBL. I SOC.MERC. ENT. LOCAL	1.913.825,55
IF650	24100	44900	ALT. TRANSF. A ENS PÚBL. I SOC.MERC. ENT. LOCAL	2.622.195,58
IK740	43200	44900	ALT. TRANSF. A ENS PÚBL. I SOC.MERC. ENT. LOCAL	7.282.272,50
IK740	43200	74000	APORTAC.A SOCIET.MERCANTILS MPALS.O PROVINCIALS	1.800.000,00
KC150	32600	41004	TRANSF.A OOAA ADMINISTRATIUS DE L'ENTITAT LOCAL	5.266.644,01
LJ160	13300	74000	APORTAC.A SOCIET.MERCANTILS MPALS.O PROVINCIALS	12.528.566,05
LJ160	23100	44200	SUBV. PER A REDUIR EL PREU A PAGAR PELS CONSUMIDORS	27.812.206,04
LJ160	44110	44910	ALT.SUBV.A ENS PÚBLICS I SOC.MERC.ENTIT.LOCAL	48.558.926,30
LJ160	44110	74000	APORTAC.A SOCIET.MERCANTILS MPALS.O PROVINCIALS	7.213.163,45
MF580	33800	41000	TRANSF.A OOAA ADMINISTRATIUS DE L'ENTITAT LOCAL	2.598.434,62
MJ700	34100	41000	TRANSF.A OOAA ADMINISTRATIUS DE L'ENTITAT LOCAL	14.787.328,80
MJ700	34200	71000	TRANSF.A OOAA ADMINISTRATIUS DE L'ENTITAT LOCAL	840.000,00
MP630	33030	41000	TRANSF.A OOAA ADMINISTRATIUS DE L'ENTITAT LOCAL	14.333.708,91
MP730	33400	41000	TRANSF.A OOAA ADMINISTRATIUS DE L'ENTITAT LOCAL	582.331,43

Base 8.2.3.b) Subvencions d'Alcaldia

A0770	91200	48910	ALTRES TRANSFERÈNCIES	198.600,00

Base 8.2.3.c) Crèdits per a subvencions nominatives (veure llistat de Subvencions Nominatives).

ORGÀNIC	PROGRAMA	ECO	DESCRIPCIÓ	PRESSUPOST
AH004	92021	45200	FUNDACIONS COMUNITATS AUTONÒMIQUES	20.000,00
AH640	49200	48920	ALT. TRANSFERÈNCIES NOMINATIVES	303.806,00
FK890	16400	48920	ALT. TRANSFERÈNCIES NOMINATIVES	36.091,98
FP760	17240	48920	ALT. TRANSFERÈNCIES NOMINATIVES	107.500,00
FV910	17220	48920	ALT. TRANSFERÈNCIES NOMINATIVES	141.828,00
FV910	41000	45390	SUBV.EMPR. I ORG.DEP.CCAA	70.000,00
GD660	15220	48920	ALT. TRANSFERÈNCIES NOMINATIVES	23.500,00
IB520	43120	48920	ALT. TRANSFERÈNCIES NOMINATIVES	1.676.823,27
IC1K0	49500	42390	ALTRES SUBV.SOC.MERCANTILS, ENT.PÚB I ALTRES ORGAN.	20.040,00
IC1K0	49500	45390	SUBV.EMPR. I ORG.DEP.CCAA	75.000,00
IC1K0	49500	47920	ALT. SUBV. A EMPRESES PRIVADES NOMINATIVES	975.000,00
IC1K0	49500	48920	ALT. TRANSFERÈNCIES NOMINATIVES	538.100,00
IE970	41000	48920	ALT. TRANSFERÈNCIES NOMINATIVES	55.000,00
IF650	24100	45390	SUBV.EMPR. I ORG.DEP.CCAA	30.000,00
IF650	24100	48920	ALT. TRANSFERÈNCIES NOMINATIVES	486.340,00
IK740	43200	45390	SUBV.EMPR. I ORG.DEP.CCAA	10.000,00
IK740	43200	48920	ALT. TRANSFERÈNCIES NOMINATIVES	151.880,00
JH170	92400	45390	SUBV.EMPR. I ORG.DEP.CCAA	130.000,00
JH170	92400	48920	ALT. TRANSFERÈNCIES NOMINATIVES	145.000,00
KC150	23100	45390	SUBV.EMPR. I ORG.DEP.CCAA	30.000,00
KC150	23100	48920	ALT. TRANSFERÈNCIES NOMINATIVES	2.161.266,61
KD610	23100	48920	ALT. TRANSFERÈNCIES NOMINATIVES	132.107,00
KG720	33700	45390	SUBV.EMPR. I ORG.DEP.CCAA	109.800,00
KG720	33700	48920	ALT. TRANSFERÈNCIES NOMINATIVES	100.000,00
KH200	31110	45200	FUNDACIONS COMUNITATS AUTONÒMIQUES	37.500,00
KH200	31110	48920	ALT. TRANSFERÈNCIES NOMINATIVES	73.500,00
KH800	23110	45390	SUBV.EMPR. I ORG.DEP.CCAA	163.400,00
KH800	23110	48920	ALT. TRANSFERÈNCIES NOMINATIVES	84.000,00
KH800	23110	49000	TRANSF. CORRENTS A l'EXTERIOR	30.000,00
KI590	23100	45390	SUBV.EMPR. I ORG.DEP.CCAA	86.306,00
KI590	23100	46600	TRANSF.A ALTRES ENTITATS QUE AGRUPEN MUNICIPIS	52.500,00
KI590	23100	48920	ALT. TRANSFERÈNCIES NOMINATIVES	1.633.458,78
KK550	23100	45390	SUBV.EMPR. I ORG.DEP.CCAA	30.000,00
KK550	23100	47920	ALT.SUBV.EMPR.PRIV.NOMIN	11.915,90
KK550	23100	48920	ALT. TRANSFERÈNCIES NOMINATIVES	317.214,00
MD260	33420	45390	SUBV.EMPR. I ORG.DEP.CCAA	30.000,00
MD260	33420	47920	ALT. SUBV. A EMPRESES PRIVADES NOMINATIVES	40.000,00
MD260	33420	48920	ALT. TRANSFERÈNCIES NOMINATIVES	75.000,00
ME280	32600	48920	ALT. TRANSFERÈNCIES NOMINATIVES	25.000,00
MF580	33800	45390	SUBV.EMPR. I ORG.DEP.CCAA	15.000,00
MF580	33800	48920	ALT. TRANSFERÈNCIES NOMINATIVES	530.000,00

ORGÀNIC	PROGRAMA	RESSÒ.	DESCRIPCIÓ	PRESSUPOST
MJ700	34100	48920	ALT. TRANSFERÈNCIES NOMINATIVES	529.330,00
MP250	33400	48920	ALT. TRANSFERÈNCIES NOMINATIVES	12.000,00
MP630	33020	48920	ALT. TRANSFERÈNCIES NOMINATIVES	125.978,86
MP730	33400	42390	ALTRES SUBV.SOC.MERCANTILS, ENT.PUB I ALTRES ORGAN.	33.575,00
MP730	33400	45200	FUNDACIONS COMUNITATS AUTONÒMIQUES	105.000,00
MP730	33400	45390	SUBV.EMPR. I ORG.DEP.CCAA	90.000,00
MP730	33400	48920	ALT. TRANSFERÈNCIES NOMINATIVES	405.140,00

Base 8.2.3.d) Crèdits ampliables, d'acord amb la Base 11a

Aplicacions pressupostàries ampliables					
Sector	Programa	Ressò.	Literal Despeses	Subconcep.	Literal Ingressos
FJ300	16300	22700	Neteja i higiene	39919	Clos de solars
FU290	16100	20900	Cànons	46400	EMSHI gestió plantes potabilitzadores
GC380	15110	22799	Altres treballs realitzats per altres empreses o professionals	39918	Enderrocaments

Annex II: Règim de fiscalització i intervenció limitada prèvia de requisits bàsics

ENTORN NORMATIU

ARTICULE. 13 RD 424/2017

1. Previ informe de l'òrgan interventor i a proposta del President, el Ple de l'Entitat Local podrà acordar el règim de fiscalització i intervenció limitada prèvia.

2. Per a aquells casos en els quals el Ple acorde la fiscalització i intervenció limitada prèvia, l'òrgan interventor es limitarà a comprovar els requisits bàsics següents:

   a) L'existència de crèdit pressupostari i que el proposat és l'adequat a la naturalesa de la despesa o obligació que es propose contraure.

      En els casos en els quals el crèdit pressupostari done cobertura a despeses amb finançament afectat comprovarà que els recursos que els financen són executius, acreditant-se amb l'existència de documents fefaents que acrediten la seua efectivitat.

      Quan es tracte de contraure compromisos de despeses de caràcter pluriennal es comprovarà, a més, si es compleix el preceptuat en l'article 174 del text refós de la Llei reguladora de les Hisendes Locals.

      S'entendrà que el crèdit és adequat quan finance obligacions a contraure o nascudes i no prescrites a càrrec a la tresoreria de l'Entitat Local que complisquen els requisits dels articles 172 i 176 del text refós de la Llei reguladora de les Hisendes Locals.

   b) Que les obligacions o despeses es generen per òrgan competent per a l'aprovació, compromís de la despesa o reconeixement de l'obligació.

      En tot cas es comprovarà la competència de l'òrgan de contractació o concedent de la subvenció quan aquest òrgan no tinga atribuïda la facultat per a l'aprovació de les despeses que es tracte.

   c) Aquells altres extrems que per la seua transcendència en el procés de gestió, es determinen pel ple a proposta del president, previ informe de l'òrgan interventor.

      A aquest efecte, amb independència que el Ple haja dictat o no acord, es consideraran, en tot cas, transcendents en el procés de gestió els extrems fixats en l'Acord del Consell de Ministres, vigent a cada moment, respecte a l'exercici de la funció interventora en règim de requisits bàsics, en aquells supòsits que siguen aplicable a les entitats locals, que hauran de comprovar-se en tots els tipus de despesa que comprén.

      Addicionalment, el Ple de la corporació, previ informe de l'òrgan interventor, podrà aprovar altres requisits o tràmits addicionals que també tindran la consideració d'essencials.

      En la determinació d'aquests extrems s'atendrà especialment aquells requisits contemplats en la normativa reguladora per a assegurar l'objectivitat, la transparència, la no discriminació i la igualtat de tracte en les actuacions públiques.

3. No obstant això, serà aplicable el règim general de fiscalització i intervenció prèvia respecte d'aquells tipus de despesa i obligacions per als quals no s'haja acordat el règim de requisits bàsics a l'efecte de fiscalització i intervenció limitada prèvia, així com per a les despeses de quantia indeterminada.

4. Les obligacions o despeses sotmeses a la fiscalització i intervenció limitada prèvia a què es refereix l'apartat 2 d'aquest article seran objecte d'una altra plena amb posterioritat.

   Aquestes actuacions es duran a terme en el marc de les actuacions del control financer que es planifiquen en els termes recollits en el títol III d'aquest Reglament.

ARTICULE 19 RD 424/2017

Sense perjudici del que s'estableix en l'article 13 d'aquest Reglament, en efectuar la intervenció prèvia de la liquidació de la despesa o reconeixement d'obligacions s'haurà de comprovar a més:

a) Que les obligacions responen a despeses aprovades i, si escau, fiscalitzats favorablement, llevat que l'aprovació de la despesa i el reconeixement de l'obligació hagen de realitzar-se simultàniament.

b) Que els documents justificatius de l'obligació s'ajusten a les disposicions legals i reglamentàries que resulten d'aplicació. En tot cas, en la documentació haurà de constar:

1r Identificació del creditor.

2n Import exacte de l'obligació.

3r Les prestacions, servicis o altres causes de les quals derive l'obligació del pagament.

c) Que s'ha comprovat materialment, quan siga procedent, l'efectiva i conforme realització de l'obra, servici, subministrament o despesa, i que ha sigut realitzada en el seu cas aquesta comprovació.

Art. 28 RD424/2017

1. En els supòsits en els quals, conformement al que es disposa en aquest Reglament, la funció interventora fora preceptiva i s'haguera omés, no es podrà reconéixer l'obligació, ni tramitar el pagament, ni intervindre favorablement aquestes actuacions fins que es conega i resolga aquesta omissió en els termes previstos en el present article.

2. Si l'òrgan interventor en conéixer d'un expedient observara omissió de la funció interventora el manifestarà a l'autoritat que haguera iniciat aquell i emetrà al mateix temps la seua opinió respecte de la proposta, a fi que, unint aquest informe a les actuacions, puga el President de l'Entitat Local decidir si contínua el procediment o no i altres actuacions que si escau, procedisquen.

En els casos que l'omissió de la fiscalització prèvia es referisca a les obligacions o despeses la competència de les quals siga de Ple, el President de l'entitat local haurà de sotmetre a decisió del Ple si contínua el procediment i les altres actuacions que, si escau, procedisquen.
Aquest informe, que no tindrà naturalesa de fiscalització, s'inclourà en la relació referida en els apartats 6 i 7 de l'article 15 d'aquest Reglament i posarà de manifest, com a mínim, els següents extrems:

a) Descripció detallada de la despesa, amb inclusió de totes les dades necessàries per a la seua identificació, fent constar, almenys, l'òrgan gestor, l'objecte de la despesa, l'import, la naturalesa jurídica, la data de realització, el concepte pressupostari i exercici econòmic al qual s'imputa.

b) Exposició dels incompliments normatius que, segons el parer de l'interventor informant, es van produir en el moment en què es va adoptar l'acte amb omissió de la preceptiva fiscalització o intervenció prèvia, enunciant expressament els preceptes legals infringits.

c) Constatació que les prestacions s'han dut a terme efectivament i que el seu preu s'ajusta al preu de mercat, per a això es tindran en compte les valoracions i justificants aportats per l'òrgan gestor, que haurà de recaptar els assessoraments o informes tècnics que resulten precisos a tal fi.

d) Comprovació que existeix crèdit pressupostari adequat i suficient per a satisfer l'import de la despesa.

e) Possibilitat i conveniència de revisió dels actes dictats amb infracció de l'ordenament, que serà apreciada per l'interventor en funció de si s'han realitzat o no les prestacions, el caràcter d'aquestes

i la seua valoració, així com dels incompliments legals que s'hagen produït. Per a això, es tindrà en compte que el resultat de la revisió de l'acte es materialitzarà acudint a la via d'indemnització de danys i perjudicis derivada de la responsabilitat patrimonial de l'Administració a conseqüència d'haver-se produït un enriquiment injust a favor seu o d'incomplir l'obligació al seu càrrec, per la qual cosa, per raons d'economia processal, només seria pertinent instar aquesta revisió quan siga presumible que l'import d'aquestes indemnitzacions fora inferior al que es proposa.

3. En els municipis de gran població correspondrà a l'òrgan titular del departament o de la regidoria d'àrea al qual pertanga l'òrgan responsable de la tramitació de l'expedient o al qual estiga adscrit l'organisme autònom, sense que aquesta competència puga ser objecte de delegació, acordar, si escau, el sotmetiment de l'assumpte a la Junta de Govern Local perquè adopte la resolució procedent.

4. L'acord favorable del President, del Ple o de la Junta de Govern Local no eximirà de l'exigència de les responsabilitats al fet que, en el seu cas, pertocara.

   S'acorda el règim de fiscalització i intervenció limitada prèvia de requisits bàsics per a tots els tipus de despesa. Respecte d'aquells tipus de despesa i obligacions per als quals no s'establisquen requisits addicionals, la IGAV es limitarà a comprovar els requisits bàsics de l'article 13 a) i b) i 19 RD 424/2017.

   EXTREMS ADDICIONALS ESSENCIALS

   Art. 13.2.c) RD424/2017

   Extrems addicionals a comprovar en la fiscalització prèvia de les despeses i intervenció prèvia de l'obligació i de la inversió, considerats essencials a l'efecte de l'art. 216.2.c) del TRLRHL.

ÀREA DE PERSONAL

A.1 Alta de personal funcionari

Accés o nomenament de nou personal:

a) Que la proposta corresponga a una convocatòria prèviament intervinguda.
b) Que la persona proposada ostente la titulació exigible.

A.2 Altes personal laboral

A.2.1. Contractació de personal laboral fix: (fase D) (ACM2008 2.1)

a) Acreditació per òrgan competent, que els llocs a cobrir figuren en la relació o catàleg de llocs de treball, apareixen en l'oferta d'ocupació pública, es troben dotats i estan vacants.
b) Que s'ha emplenat el requisit de publicitat de les corresponents convocatòries en els termes establits per la normativa que en cada cas resulte d'aplicació.
c) Que s'acrediten els resultats del procés selectiu per part de l'òrgan competent.
d) Adequació del contracte que es formalitza amb el que es disposa en la normativa vigent.
e) Que les retribucions que s'assenyalen en el contracte s'ajusten al Conveni Col·lectiu que resulte d'aplicació i, si es tracta d'un contracte al marge del Conveni, que conste en l'expedient la seua justificació.

A.2.2. Contractació de personal laboral temporal (fase D) (ACM2008 2.2)

a) Que s'acrediten els resultats del procés selectiu per part de l'òrgan competent.

b) Adequació del contracte que es formalitza amb el que es disposa en la normativa vigent.

c) En el supòsit de contractació de personal amb càrrec als crèdits d'inversions, es verificarà l'existència de l'informe del cap de servici o informe jurídic de la unitat administrativa, sobre la modalitat de contractació temporal utilitzada i sobre l'observança, en les clàusules del contracte, dels requisits i formalitats exigits per la legislació laboral.

d) Que les retribucions que s'assenyalen en el contracte s'ajusten al Conveni Col·lectiu que resulte d'aplicació i, si es tracta d'un contracte al marge del Conveni, que conste en l'expedient la seua justificació.

A.2.3. Contractació de personal laboral temporal a través d'un Pla de contractació (fase D) (ACM2008 2.2)

a) En el supòsit de contractació de personal amb càrrec als crèdits d'inversions, es verificarà l'existència de l'informe del cap de servici o informe jurídic de la unitat administrativa, sobre la modalitat de contractació temporal utilitzada i sobre l'observança, en les clàusules del contracte, dels requisits i formalitats exigits per la legislació laboral.

b) Que les retribucions que s'assenyalen en el contracte s'ajusten al conveni col·lectiu que resulte d'aplicació i, si es tracta d'un contracte al marge del conveni, que conste en l'expedient la seua justificació.

c) Que els contractes que podran ser celebrats a l'empara del Pla s'adeqüen al que es disposa en la normativa vigent.

d) Que el Pla de contractació conté una descripció del procés selectiu que se seguirà en aplicació d'aquest.

A.2.4. Pròrroga de contractes laborals (fase AD) (ACM2008 2.4)

- Que la duració del contracte no supera el termini previst en la legislació vigent.

A.3 Provisió / Comissions de servici de personal procedent d'altres administracions públiques:

a) Que aquest personal reuneix els requisits exigits en la RPT per a la provisió del lloc i el termini s'ajusta a la normativa aplicable.

b) Que consta l'autorització de l'administració d'origen i l'acreditació del nivell competencial i triennis reconeguts.

A.4 Permutes amb personal d'altres administracions públiques:

a) Que els llocs de treball siguen de la mateixa naturalesa, grup de titulació, requisits, funcions, forma de provisió i retribucions, així com es troben en localitats diferents i no tinguen rang de prefectura o equivalent.

b) Que les persones es troben en servici actiu, siguen titulars dels llocs amb destinació definitiva i reunisquen la resta de requisits que puguen haver-se fixat en l'acord laboral o conveni col·lectiu vigent.

c) Que s'acredita el nivell competencial i els triennis reconeguts.

A.5 Nòmines de retribucions del personal i alts càrrecs

Nòmines de retribucions del personal (fase ADO/O) (ACM2008 3)

a) Que les nòmines estan signades per qui siga responsable de recursos humans i que es propose la seua autorització a l'òrgan competent.

b) En les nòmines ordinàries de caràcter mensual, es realitzarà la seua comprovació aritmètica, efectuant el quadre del total de la nòmina amb el qual resulte del mes anterior més la suma algebraica de les variacions incloses en la nòmina del mes.

c) Que conste en l'expedient la justificació documental dels següents suposats d'alta, i variació en nòmina, amb l'abast assenyalat per a cadascun i verificació de l'indica do:

- Alts càrrecs, acord de nomenament o document en el qual s'indique la data de la seua publicació oficial, data d'incorporació i verificació de les retribucions.
- Personal funcionari de nou ingrés: acord de nomenament, data d'incorporació i verificació de l'adequació de les retribucions a les del grup i lloc de treball.
- Personal laboral de nou ingrés: acord de contractació, contracte degudament formalitzat i verificació de les retribucions.

La resta d'obligacions reflectides en nòmina, així com els actes que les generen, s'inclouran en l'àmbit de les actuacions pròpies del control financer.

A.6 Expedients relatius a contribucions al pla de pensions dels empleats de l'entitat local i organismes autònoms

Reconeixement de l'aportació al pla de pensions (fase ADO/O) (ACM2008 4)

- Que les nòmines estan signades pel responsable de Recursos Humans de l'entitat i que es proposen per a la seua autorització a l'òrgan competent.

A.7 Expedients de concessió de bestretes al personal, tant funcionari com laboral

Expedients de concessió de bestretes reintegrables treballadors amb sentència al seu favor (fase ADO) ACM2008 27

- Que s'aporta resolució judicial ordenant l'execució provisional de la sentència i disposant l'abonament de la bestreta.

B. ÀREA DE CONTRACTACIÓ, CONTRACTES PATRIMONIALS I PRIVATS I RESPONSABILITAT PATRIMONIAL

B.1 Preparació i adjudicació d'expedients de contractació d'obres (inclosos els contractes de subministrament de fabricació quan el PCAP determine l'aplicació directa del contracte d'obres, i per a les fases posteriors a la formalització en els contractes tramitats en el marc d'un sistema de racionalització tècnica de la contractació).

B.1.1. Aprovació de la despesa (fase RC/A) ACM2018 Segon 1.1.A)

a) Que existeix projecte informat per l'Oficina de Supervisió de Projectes, si escau*, (pressupost base de licitació igual o superior a 500.000€, IVA exclòs).* Quan no existisca informe de l'Oficina de

Supervisió de Projectes, i no resulte procedent per raó de la quantia, que a l'expedient s'incorpora pronunciament exprés que les obres del projecte no afecten l'estabilitat, seguretat o estanquitat de l'obra (Art. 235 LCSP).

b) Que existeix plec de clàusules administratives particulars o, en el seu cas, document descriptiu, informat pel Servici Jurídic (Art. 67 RGLCAP i DA3ª.8 LCSP).

c) Quan s'utilitze model de plec de clàusules administratives, verificar que el contracte a celebrar és de naturalesa anàloga a l'informat pel Servici Jurídic (Art. 122.7 LCSP).

d) Que existeix acta de replanteig previ (Art. 231 i 236 LCSP).

e) Que el plec de clàusules administratives particulars o el document descriptiu estableix, per a la determinació de la millor oferta, criteris vinculats a l'objecte del contracte (Art. 145 i 146 LCSP); que quan s'utilitze un únic criteri, aquest estiga relacionat amb els costos, d'acord amb l'article 146.1 LCSP; si l'únic criteri a considerar és el preu, es verificarà que aquest siga el del preu més baix; i en els casos en què figuren una pluralitat de criteris d'adjudicació basats en la millor relació qualitat-preu, que s'establisquen conformement a criteris econòmics i qualitatius.

   En els casos en què el procediment d'adjudicació proposat siga el de diàleg competitiu es verificarà així mateix que en la selecció de la millor oferta es pren en consideració més d'un criteri d'adjudicació sobre la base de la millor relació qualitat-preu.

f) Quan es preveja la utilització de diversos criteris d'adjudicació o d'un únic criteri diferent del preu, que el plec de clàusules administratives particulars o el document descriptiu estableix els paràmetres objectius per a identificar les ofertes anormalment baixes.

g) Que el plec de clàusules administratives particulars o el document descriptiu preveu, quan siga procedent, que la documentació relativa als criteris la ponderació dels quals depenga d'un judici de valor ha de presentar-se en sobre o arxiu electrònic independent de la resta de la proposició (art. 157.2 LCSP).

h) Que el plec de clàusules administratives particulars o el document descriptiu estableix almenys una de les condicions especials d'execució que s'enumeren en l'article 202.2 de la LCSP i l'obligació de l'adjudicatari de complir les condicions salarials dels treballadors conforme al Conveni col·lectiu sectorial d'aplicació.

i) Quan es propose com a procediment d'adjudicació el procediment obert simplificat, comprovar que es compleixen les condicions previstes en l'article 159.1 LCSP. En cas que aquest procediment es tramite segons el que es preveu en l'article 159.6 d'aquesta Llei, es verificarà que no se supera el valor estimat fixat en aquest apartat i que entre els criteris d'adjudicació no hi ha cap avaluable mitjançant judicis de valor.

j) Quan es propose com a procediment d'adjudicació un procediment amb negociació, comprovar que concorren alguns dels supòsits previstos en els articles 167 o 168 LCSP per a utilitzar aquest procediment.

k) Quan es propose com a procediment d'adjudicació el diàleg competitiu, verificar que es compleix algun dels supòsits d'aplicació de l'article 167 LCSP. (art. 172.3 LCSP); i, en el cas que es reconeguen primes o compensacions als participants, que en el document descriptiu es fixa la quantia de les mateixes i que consta la corresponent retenció de crèdit.

l) Quan es preveja en el plec de clàusules administratives particulars la possibilitat de modificar el contracte en els termes de l'article 204 LCSP, verificar que el percentatge previst no és superior al 20 per 100 del preu inicial; i que la modificació no podrà suposar l'establiment de nous preus unitaris no previstos en el contracte (Art. 203.2 a).

m) Quan es preveja en el plec de clàusules administratives particulars la utilització de la subhasta electrònica, verificar que els criteris d'adjudicació a què es refereix la mateixa es basen en modificacions referides al preu i, en el seu cas, a requisits quantificables i susceptibles de ser expressats en xifres o percentatges (art. 143.3 LCSP).

B.1.2. Adjudicació (sense fase pressupostària/AD/D) ACM2018 Segon 1.1.B.1)

a) Quan no s'adjudique el contracte d'acord amb la proposta formulada per la Mesa, que existeix decisió motivada de l'òrgan de contractació sobre aquest tema (Art. 157.6 LCSP).

b) Quan es declare l'existència d'ofertes incurses en presumpció d 'anormalitat, que existeix constància de la sol·licitud de la informació als licitadors que les hagueren presentades i de l'informe del servici tècnic corresponent (Art. 149.4 LCSP).

c) Quan s'utilitze un procediment amb negociació, que existeix constància en l'expedient de les invitacions cursades, de les ofertes rebudes, de les raons per a la seua acceptació o rebuig i dels avantatges obtinguts en la negociació, de conformitat amb el que es disposa en la LCSP (Art. 169.6 LCSP).

d) Quan es propose la celebració d'un contracte amb preus provisionals de conformitat amb l'article 102.7 LCSP, que es detallen en la proposta d'adjudicació els extrems continguts en les lletres a), b) i c) del citat precepte.

e) Que s'acredita la constitució de la garantia definitiva, excepte en el cas previst en l'article 159.6 LCSP.

f) Que s'acredita que el licitador que es proposa com a adjudicatari ha presentat la documentació justificativa de les circumstàncies a què es refereixen les lletres a) a c) de l'article 140.1 LCSP que procedisquen, incloent si escau la d'aquelles altres empreses a les capacitats de les quals es recórrega; o bé, que s'acredita la verificació d'alguna o totes aqueixes circumstàncies mitjançant certificat del Registre Oficial de Licitadors i Empreses Classificades del Sector Públic o de la corresponent base de dades nacional d'un Estat membre de la Unió Europea, amb les dues següents excepcions, en el procediment obert simplificat tramitat conforme a l'article 159.4 d'aquesta Llei, en el qual només s'examinarà que s'ha aportat el compromís al qual es refereix l'article 75.2 de la Llei i en el procediment abreujat tramitat conforme a l'article 159.6 de la Llei quan s'haja constituït la Mesa, en el qual no procedirà l'aplicació d'aquest extrem.

B.1.3. Formalització (fase AD/D) ACM2018 Segon.1.1.B.2)

Si escau, que s'acompanya certificat de l'òrgan de contractació que acredite que no s'ha interposat recurs especial en matèria de contractació contra l'adjudicació o dels recursos interposats, o bé, certificat de no haver-se acordat mesura cautelar que suspenga el procediment (Art. 39.2.e) LCSP).

En el cas que s'haguera interposat recurs contra l'adjudicació, haurà de comprovar-se igualment que ha recaigut resolució expressa de l'òrgan que ha de resoldre el recurs, ja siga desestimant el recurs o recursos interposats, o acordant l'alçament de la suspensió o de la mesura cautelar (Art. 49.1 LCSP).

B.2 Preparació i adjudicació d'expedients de contractació conjunta de projecte i obra, quan siga possible establir l'import estimatiu de les obres:

Aprovació i compromís de la despesa: D'acord amb l'article 234 LCSP la fiscalització es posposa al moment immediat anterior a l'adjudicació, havent de comprovar-se com a extrems addicionals:

B.2.1. Adjudicació (sense fase pressupostària/AD) ACM2018 Segon 2.1 A1)

a) Que s'aporta justificació sobre la seua utilització d'acord amb l'article 234.1 de la LCSP.

b) Que existeix avantprojecte o en el seu cas, bases tècniques a les quals s'ha d'ajustar el projecte (Art. 234.2 LCSP)

c) Que existeix PCAP o en el seu cas, document descriptiu (Art. 67 RGLCAP) informat per la Servici jurídic (DA3ª.8 LCSP).

d) En tractar-se d'un model de PCAP, que el contracte a subscriure és de naturalesa anàloga a l'informat per la Secretaria general (Art. 122.7 LCSP).

e) Que el PCAP o el document descriptiu estableix, per a la determinació de la millor oferta, criteris vinculats a l'objecte del contracte; que quan s'utilitze un únic criteri, aquest estiga relacionat amb els costos, d'acord amb l'article 146.1 de la LCSP; si l'únic criteri a considerar és el preu, es verificarà que aquest siga el del preu més baix; i en els casos en què figuren una pluralitat de criteris d'adjudicació basats en la millor relació qualitat-preu, que s'establisquen conformement a criteris econòmics i qualitatius. (Art. 145.5.a) i 145.6 LCSP).

En els casos en què el procediment d'adjudicació proposat siga el del diàleg competitiu es verificarà així mateix que en la selecció de la millor oferta es pren en consideració més d'un criteri d'adjudicació sobre la base de la millor relació qualitat-preu.

f) Quan es preveja la utilització de diversos criteris d'adjudicació o d'un únic criteri diferent del preu, que el plec de clàusules administratives particulars o el document descriptiu estableix els paràmetres objectius per a identificar les ofertes anormalment baixes.

g) Que el PCAP o el document descriptiu preveu, quan siga procedent, que la documentació relativa als criteris la ponderació dels quals depenga d'un judici de valor ha de presentar-se en sobre o arxiu electrònic independent de la resta de la proposició (Art. 157.2 LCSP).

h) Que el plec de clàusules administratives particulars o el document descriptiu estableix almenys una de les condicions especials d'execució que s'enumeren en l'article 202.2 de la LCSP i l'obligació de l'adjudicatari de complir les condicions salarials dels treballadors conforme al Conveni col·lectiu sectorial d'aplicació.

i) Quan es propose com a procediment d'adjudicació un procediment amb negociació, comprovar que concorre algun dels supòsits previstos en els articles 167 o 168 de la LCSP per a utilitzar aquest procediment. (Art. 131.2, 166.3, 167 i 168 LCSP).

j) Quan es propose com a procediment d'adjudicació el diàleg competitiu, verificar que es compleix algun dels supòsits d'aplicació de l'article 167 de la LCSP i, en el cas que es reconeguen primes o compensacions als participants, que en el document descriptiu es fixa la quantia de les mateixes i que consta la corresponent retenció de crèdit (Art. 131.2, 167 i 172.3 LCSP).

k) Quan es preveja en el plec de clàusules administratives particulars la possibilitat de modificar el contracte en els termes de l'article 204 de la LCSP, verificar que el percentatge previst no és superior al 20 per 100 del preu inicial; i que la modificació no podrà suposar l'establiment de nous preus unitaris no previstos en el contracte.

l)- Quan es preveja en el plec de clàusules administratives particulars la utilització de la subhasta electrònica, verificar que els criteris d'adjudicació a què es refereix la mateixa es basen en modificacions referides al preu i, en el seu cas, a requisits quantificables i susceptibles de ser expressats en xifres o percentatges. (Art. 143.3 LCSP).

m) Que, si escau, consta la retenció del crèdit exigida per l'article 58 del Reial decret 111/1986, de 10 de gener, de desenvolupament parcial de la Llei 16/1985, de 25 de juny, del Patrimoni Històric Espanyol.

n) Quan no s'adjudique el contracte d'acord amb la proposta formulada per la Mesa, que existeix decisió motivada de l'òrgan de contractació sobre aquest tema. (Art. 157.6 LCSP).

o) Quan es declare l'existència d'ofertes incurses en presumpció d 'anormalitat, que existeix constància de la sol·licitud de la informació als licitadors que les hagueren presentades i de l'informe del servici tècnic corresponent (Art. 149.4 LCSP).

p) Quan s'utilitze un procediment amb negociació, que existeix constància en l'expedient de les invitacions cursades, de les ofertes rebudes, de les raons per a la seua acceptació o rebuig i dels avantatges obtinguts en la negociació, de conformitat amb el que es disposa en la LCSP. (Art. 169.1, 169.6 i 170.1 LCSP).

q) Quan es propose la celebració d'un contracte amb preus provisionals de conformitat amb l'article 102.7 de la LCSP, que es detallen en la proposta d'adjudicació els extrems continguts en les lletres a), b) i c) del citat precepte.

r) Que, si escau, s'acredita la constitució de la garantia definitiva. (Art. 107, 108 i 109 LCSP).

s) Que s'acredita que el licitador que es proposa com a adjudicatari ha presentat la documentació justificativa de les circumstàncies a què es refereixen les lletres a) a c) de l'article 140.1 de la LCSP que procedisquen, incloent si escau la d'aquelles altres empreses a les capacitats de les quals es recórrega; o bé, que s'acredita la verificació d'alguna o totes aqueixes circumstàncies mitjançant certificat del Registre Oficial de Licitadors i Empreses Classificades del Sector Públic o de la corresponent base de dades nacional d'un Estat membre de la Unió Europea.

B.2.2. Formalització (fase AD) ACM2018 Segon 2.1 A2)

Si escau, que s'acompanya certificat de l'òrgan de contractació que acredite que no s'ha interposat recurs especial en matèria de contractació contra l'adjudicació o dels recursos interposats, o bé, certificat de no haver-se acordat mesura cautelar que suspenga el procediment. (Art. 39.2.e) LCSP).

En el cas que s'haguera interposat recurs contra l'adjudicació, haurà de comprovar-se igualment que ha recaigut resolució expressa de l'òrgan que ha de resoldre el recurs, ja siga desestimant el recurs o recursos interposats, o acordant l'alçament de la suspensió o de la mesura cautelar. (49.1 LCSP).

B.3 Preparació i adjudicació d'expedients de contractació conjunta de projecte i obra, quan, en el cas de l'article 234.5 de la LCSP, no siga possible establir l'import estimatiu de les obres.

B.3.1. En l'Adjudicació (sense fase pressupostària/AD projecte) ACM2018 Segon 2.2. A)

Aprovació i compromís de la despesa: En el moment immediatament anterior a l'adjudicació del contracte hauran de ser objecte de comprovació els extrems previstos en relació amb l'aprovació i compromís de la despesa per al cas general de contractació conjunta de projecte i obra, a excepció de l'existència de crèdit pressupostari adequat i suficient en relació amb la despesa derivada de l'execució de les obres.

a) Que s'aporta justificació sobre la seua utilització d'acord amb l'article 234.1 de la LCSP.

b) Que existeix avantprojecte o, en el seu cas, bases tècniques a les quals s'ha d'ajustar el projecte (Art. 234.2 LCSP)

c) Que existeix PCAP o, en el seu cas, document descriptiu (Art. 67 RGLCAP) informat per la Secretaria general (DA3ª.8 LCSP).

d) En tractar-se d'un model de PCAP, que el contracte a subscriure és de naturalesa anàloga a l'informat per la Secretaria general (Art. 122.7 LCSP).

e) Que el PCAP o el document descriptiu estableix, per a la determinació de la millor oferta, criteris vinculats a l'objecte del contracte; que quan s'utilitze un únic criteri, aquest estiga relacionat amb els costos, d'acord amb l'article 146.1 de la LCSP; si l'únic criteri a considerar és el preu, es verificarà que aquest siga el del preu més baix; i en els casos en què figuren una pluralitat de criteris d'adjudicació basats en la millor relació qualitat-preu, que s'establisquen conformement a criteris econòmics i qualitatius. (Art. 145.5.a) i 145.6 LCSP).

En els casos en què el procediment d'adjudicació proposat siga el del diàleg competitiu es verificarà així mateix que en la selecció de la millor oferta es pren en consideració més d'un criteri d'adjudicació sobre la base de la millor relació qualitat-preu.

f) Quan es preveja la utilització de diversos criteris d'adjudicació o d'un únic criteri diferent del preu, que el plec de clàusules administratives particulars o el document descriptiu estableix els paràmetres objectius per a identificar les ofertes anormalment baixes.

g) Que el PCAP o el document descriptiu preveu, quan siga procedent, que la documentació relativa als criteris la ponderació dels quals depenga d'un judici de valor ha de presentar-se en sobre o arxiu electrònic independent de la resta de la proposició (Art. 157.2 LCSP).

h) Que el plec de clàusules administratives particulars o el document descriptiu estableix almenys una de les condicions especials d'execució que s'enumeren en l'article 202.2 de la LCSP i l'obligació de l'adjudicatari de complir les condicions salarials dels treballadors conforme al Conveni col·lectiu sectorial d'aplicació.

i) Quan es propose com a procediment d'adjudicació un procediment amb negociació, comprovar que concorre algun dels supòsits previstos en els articles 167 o 168 de la LCSP per a utilitzar aquest procediment. (Art. 131.2, 166.3, 167 i 168 LCSP).

j) Quan es propose com a procediment d'adjudicació el diàleg competitiu, verificar que es compleix algun dels supòsits d'aplicació de l'article 167 de la LCSP i, en el cas que es reconeguen primes o compensacions als participants, que en el document descriptiu es fixa la quantia de les mateixes i que consta la corresponent retenció de crèdit (Art. 131.2, 167 i 172.3 LCSP).

k) Quan es preveja en el plec de clàusules administratives particulars la possibilitat de modificar el contracte en els termes de l'article 204 de la LCSP, verificar que el percentatge previst no és superior al 20 per 100 del preu inicial; i que la modificació no podrà suposar l'establiment de nous preus unitaris no previstos en el contracte.

l)- Quan es preveja en el plec de clàusules administratives particulars la utilització de la subhasta electrònica, verificar que els criteris d'adjudicació a què es refereix la mateixa es basen en modificacions referides al preu i, en el seu cas, a requisits quantificables i susceptibles de ser expressats en xifres o percentatges. (Art. 143.3 LCSP).

m) Que, si escau, consta la retenció del crèdit exigida per l'article 58 del Reial decret 111/1986, de 10 de gener, de desenvolupament parcial de la Llei 16/1985, de 25 de juny, del Patrimoni Històric Espanyol.

n) Quan no s'adjudique el contracte d'acord amb la proposta formulada per la Mesa, que existeix decisió motivada de l'òrgan de contractació sobre aquest tema. (Art. 157.6 LCSP).

o) Quan es declare l'existència d'ofertes incurses en presumpció d 'anormalitat, que existeix constància de la sol·licitud de la informació als licitadors que les hagueren presentades i de l'informe del servici tècnic corresponent (Art. 149.4 LCSP).

p) Quan s'utilitze un procediment amb negociació, que existeix constància en l'expedient de les invitacions cursades, de les ofertes rebudes, de les raons per a la seua acceptació o rebuig i dels avantatges obtinguts en la negociació, de conformitat amb el que es disposa en la LCSP. (Art. 169.1, 169.6 i 170.1 LCSP).

q) Quan es propose la celebració d'un contracte amb preus provisionals de conformitat amb l'article 102.7 de la LCSP, que es detallen en la proposta d'adjudicació els extrems continguts en les lletres a), b) i c) del citat precepte.

r) Que, si escau, s'acredita la constitució de la garantia definitiva. (Art. 107, 108 i 109 LCSP).

s) Que s'acredita que el licitador que es proposa com a adjudicatari ha presentat la documentació justificativa de les circumstàncies a què es refereixen les lletres a) a c) de l'article 140.1 de la LCSP que procedisquen, incloent si escau la d'aquelles altres empreses a les capacitats de les quals es recórrega; o bé, que s'acredita la verificació d'alguna o totes aqueixes circumstàncies mitjançant certificat del Registre Oficial de Licitadors i Empreses Classificades del Sector Públic o de la corresponent base de dades nacional d'un Estat membre de la Unió Europea.

B.3.2. Formalització (fase AD del projecte)

Si escau, que s'acompanya certificat de l'òrgan de contractació que acredite que no s'ha interposat recurs especial en matèria de contractació contra l'adjudicació o dels recursos interposats, o bé, certificat de no haver-se acordat mesura cautelar que suspenga el procediment (Art. 39.2.e) LCSP).

En el cas que s'haguera interposat recurs contra l'adjudicació, haurà de comprovar-se igualment que ha recaigut resolució expressa de l'òrgan que ha de resoldre el recurs, ja siga desestimant el recurs o recursos interposats, o acordant l'alçament de la suspensió o de la mesura cautelar (49.1 LCSP).

B.3.3. En l'Aprovació de l'expedient de despesa de les obres (fase AD obra) ACM2018 Segon.2.2 B)

Prèviament a l'aprovació de l'expedient de despesa corresponent a l'execució de les obres, que d'acord amb l'article 234.5 de la LCSP és posterior a l'adjudicació del contracte, seran objecte de comprovació els següents extrems:

a) *Els previstos en l'apartat primer del present Acord en relació amb aquest expedient de despesa.* (Els requisits bàsics generals)

b) *Que existeix projecte informat per l'Oficina de Supervisió de Projectes i aprovat per l'òrgan de contractació*. (Art. 234.3 i 235 LCSP).

c) *Que existeix acta de replanteig previ*. (Art. 231, 234.3 i 236 LCSP).

ACM2018 Segon 2.3 Supòsits específics de liquidació del projecte:

En aquells supòsits en els quals, conforme al que es preveu en l'article 234.3 LCSP, l'òrgan de contractació i el contractista no arribaren a un acord sobre els preus, o conforme a l'article 234.5 LCSP, l'Administració renunciara a l'execució de l'obra, els extrems a comprovar en la liquidació dels treballs de redacció dels corresponents projectes seran els relatius a la liquidació dels contractes de servicis.

B.4 Efectes, compliment i extinció dels contractes d'obra

B.4.1. Modificats (fase AD) ACM2018 Segon 1.2

a) En el cas de modificacions previstes segons l'article 204 de la LCSP, que la possibilitat de modificar el contracte es troba prevista en els plecs, que no supera el límit previst en aquests, i que no s'inclouen nous preus unitaris no previstos en el contracte (Art. 204.1 LCSP). En el cas de modificacions no previstes, o que no s'ajusten al que s'estableix en l'article 204, que s'acompanya informe tècnic justificatiu dels extrems previstos en l'article 205 de la LCSP i que no se superen els percentatges màxims previstos en aquest article.

b) Que existeix projecte informat per l'Oficina de Supervisió de Projectes, si escau (*pressupost base de licitació igual o superior a 500.000 €, IVA exclòs, o d'obres que afecten l'estabilitat, la seguretat i estanquitat*) (Art. 235 i 242.5 LCSP). Quan no existisca informe de l'Oficina de Supervisió de Projectes, i no resulte procedent per raó de la quantia (*inferior a 500.000€, IVA exclòs*), que a l'expedient s'incorpora pronunciament exprés que les obres del projecte no afecten l'estabilitat, seguretat o estanquitat de l'obra (Art. 235 LCSP).

c) Que existeix informe del Servici Jurídic: informe emés per Assessoria Jurídica Municipal. (Art. 191.2 i DA3a.8 LCSP). Quan es tracte de modificacions no previstes en el PCAP i la seua quantia, aïllada o conjuntament, siga superior a un 20% del preu inicial del contracte, IVA exclòs, i el seu preu siga igual o superior a 6.000.000€, que existeix dictamen del Consell d'Estat o òrgan equivalent de la CA. (Art. 191.3.b) LCSP).

d) Que existix acta de replanteig previ (Art. 231 i 236 LCSP).

B.4.2. Revisió de preus (fase AD) ACM2018 Segon 1.3

Que es compleixen els requisits recollits en l'article 103.5 de la LCSP i que el PCAP estableix la fórmula de revisió aplicable. En el cas que per al contracte que es tracte s'haja aprovat una fórmula tipus, es verificarà que no s'inclou una altra fórmula de revisió diferent en els plecs.

B.4.3. Certificacions d'obres (fase O) ACM2018 Segon 1.4

a) Que existeix certificació, autoritzada pel facultatiu Director de l'obra i amb la conformitat dels servicis corresponents de l'òrgan gestor (Art. 62 LCSP).

b) En cas d'efectuar-se bestretes dels previstos en l'article 240.2 de la LCSP, comprovar que tal possibilitat està contemplada en el PCAP i que s'ha prestat la garantia exigida.

c) Quan la certificació d'obra incloga revisió de preus, per al seu abonament, comprovar que es compleixen els requisits exigits per l'article 103.5 de la LCSP i que i que s'aplica la fórmula de revisió prevista en el PCAP.

d) Quan l'import acumulat dels abonaments a compte vaja a ser igual o superior amb motiu del següent pagament al 90 per cent del preu del contracte, incloses, si escau, les modificacions aprovades, que s'acompanya, quan resulte preceptiva, comunicació efectuada a la Intervenció General per a la designació d'un representant que assistisca a la recepció, en l'exercici de les funcions de comprovació material de la inversió, conforme a l'assenyalat en el segon paràgraf de l'article 198.2 de la LCSP.

e) En cas d'efectuar-se pagaments directes a subcontractistes, comprovar que tal possibilitat està contemplada en el plec de clàusules administratives particulars, conforme a la disposició addicional 51a de la LCSP.

ACM2018 Segon 2.1 B) En contractació conjunta de projecte i obra, quan es fiscalitze la primera certificació, juntament amb els extrems previstos en l'apartat segon 1.4 (*els anteriors*) haurà de comprovar-se:

f) Que existeix projecte informat per l'Oficina de Supervisió de Projectes i aprovat per l'òrgan de contractació i

g) Que existeix acta de replanteig prèvia (Art. 231.2 i 234.3 LCSP).

B.4.4. Reconeixement de l'obligació per l'IVA reportat en el pagament de les certificacions d'obra (fase O) ACM2018 Segon.1.5

- Que s'aporta factura de l'empresa adjudicatària, en els termes que preveu l'RD 1619/2012, de 30 de novembre, que aprova el Reglament que regula les obligacions de facturació i, en el seu cas, en la Llei 25/2013, de 27 de desembre, d'impuls de la factura electrònica. (Art. 198.4 i 210 LCSP, RD 1619/2012 i L. 37/92 IVA).

B.4.5. Certificació final (fase O): ACM2018 Segon.1.6

a) Que existeix certificació final, autoritzada pel facultatiu Director de l'obra (Art. 62 i 243 LCSP)

b) Quan es tracte d'un pressupost base de licitació igual o superior a 500.000€, IVA exclòs, o d'obres que afecten l'estabilitat, la seguretat i estanquitat, que existeix projecte informat per l'Oficina de Supervisió de Projectes. (Art. 235 i 242.5 LCSP). Si es tracta d'un pressupost inferior, que s'incorpora a l'expedient pronunciament exprés que les obres del projecte no afecten l'estabilitat, seguretat o estanquitat de l'obra (Art. 235 LCSP).

c) Que s'acompanya acta de conformitat de la recepció de l'obra o, en el seu cas, acta de comprovació a la qual es refereix l'article 168 del RGLCAP o acta de comprovació i mesurament a la qual es refereix l'article 246 de la LCSP (Art. 168 RLCAP i Art. 246.1 LCSP).

d) Quan s'incloga revisió de preus, per al seu abonament, comprovar que es compleixen els requisits exigits per l'article 103.5 de la LCSP i que s'aplica la fórmula de revisió prevista en el plec de clàusules administratives particulars (Art. 103 i 105 LCSP).

e) Que s'aporta factura de l'empresa adjudicatària, en els termes que preveu l'RD 1619/2012, de 30 de novembre, pel qual s'aprova el Reglament que regula les obligacions de facturació i, en el seu cas, en la Llei 25/2013, de 27 de desembre, d'impuls de la factura electrònica. (Art. 198.4 i 210 LCSP RD 1619/2012 L. 37/92 IVA).

B.4.6. Liquidació (fase O) ACM2018 Segon.1.7

a) Que existeix informe favorable del facultatiu Director d'obra (Art. 243.3 LCSP).

b) Quan es tracte d'un pressupost base de licitació igual o superior a 500.000€, IVA exclòs, o d'obres que afecten l'estabilitat, la seguretat i estanquitat, que existeix projecte informat per l'Oficina de Supervisió de Projectes. (Art. 235 i 242.5 LCSP). Si es tracta d'un pressupost inferior, que s'incorpora a l'expedient pronunciament exprés que les obres del projecte no afecten l'estabilitat, seguretat o estanquitat de l'obra (Art. 235 LCSP).

c) Que s'aporta factura de l'empresa adjudicatària, en els termes que preveu l'RD 1619/2012, de 30 de novembre, pel qual s'aprova el Reglament que regula les obligacions de facturació i, en el seu cas, en la Llei 25/2013, de 27 de desembre, d'impuls de la factura electrònica (Art. 198.4 i 210 LCSP RD 1619/2012 L. 37/92 IVA).

B.4.7. Pagament d'interessos de demora i de la indemnització pels costos de cobrament (fase ADO) ACM2018 Segon.1.8

- Que existeix informe del Servici Jurídic: l'informe consisteix en la signatura de la proposta d'acord/resolució per la Secretaria Municipal.

B.4.8. Indemnització a favor del contractista (fase ADO) ACM2018 Segon.1.9

a) Que existeix informe del Servici Jurídic (Art. 96.6.e) L.39/15): l'informe consisteix en la signatura de la proposta d'acord/resolució per la Secretaria Municipal.

b) Que existeix informe tècnic (Art. 81.1 L.39/15).

c) Quan es tracte d'un tràmit del procediment que requereix el dictamen del Consell d'Estat o òrgan equivalent de la CA, d'acord amb l'article 191 de la LCSP, que aquest dictamen consta en l'expedient (Art. 191.3 LCSP).

B.4.9. Resolució del contracte d'obra (fase ADO/O) ACM2018 Segon 1.10

a) Que, en el seu cas, existeix informe del Servici Jurídic (Art. 191.2 i DA3ª.8 LCSP): informe emés per Assessoria Jurídica Municipal.

b) Quan es tracte d'un tràmit del procediment que requereix el dictamen del Consell d'Estat o òrgan equivalent de la CA, d'acord amb l'article 191 de la LCSP, que aquest dictamen consta en l'expedient (Art. 191.3 LCSP).

B.4.10 Pagament de primes o compensacions als participants en el diàleg competitiu o als candidats o licitadors en el cas de renúncia a la celebració del contracte o desistiment del procediment (fase ADO) ACM2018 Segon.1.11

- Que aquesta circumstància està prevista en el plec, anunci o document descriptiu (Art. 152.3 i 173 LCSP).

B.5 Expedients de concessió d'obres ACM2018 Sisé**.**

B.5.1. Aprovació de la despesa (fase RC/A) ACM2018 Sisé.1.A)

a) Que existeix estudi de viabilitat o, en el seu cas, estudi de viabilitat econòmic financera. (Art. 247 LCSP)

b) Que existeix avantprojecte de construcció i explotació de l'obra, si escau, amb inclusió del corresponent pressupost que comprenga les despeses d'execució de les obres. (Art. 247.6 i 248 LCSP)

c) Que existeix projecte informat per l'Oficina de Supervisió de Projectes, si escau (pressupost base de licitació igual o superior a 500.000€, IVA exclòs, o d'obres que afecten l'estabilitat, la seguretat i estanquitat), Quan no existisca informe de l'Oficina de Supervisió de Projectes, i no resulte procedent per raó de la quantia, que a l'expedient s'incorpora pronunciament exprés que les obres del projecte no afecten l'estabilitat, seguretat o estanquitat de l'obra. (Art. 235 LCSP)

d) Que existeix PCAP o, en el seu cas, document descriptiu, informat pel Servici Jurídic. (Art. 122.7 i DA 3a.8 LCSP Art. 67 RGLCAP)

e) Quan s'utilitze model de plec de clàusules administratives, verificar que el contracte a celebrar és de naturalesa anàloga a l'informat pel Servici Jurídic. (Art. 122.7 LCSP)

f) Que existeix acta de replanteig previ. (Art. 249.1, 231 i 236 LCSP Art. 138.2 RGLCAP)

g) Que el PCAP o el document descriptiu estableix, per a la determinació de la millor oferta, criteris vinculats a l'objecte del contracte, que es pren en consideració més d'un criteri d'adjudicació i que quan figuren una pluralitat de criteris d'adjudicació basats en la millor relació qualitat-preu, (Art. 145 i 146 LCSP) que s'establisquen conformement a criteris econòmics i qualitatius.

   Així mateix, quan es preveja la possibilitat que s'efectuen aportacions públiques a la construcció o explotació així com qualsevol tipus de garanties, avals o un altre tipus d'ajudes a l'empresa, que figura com a criteri avaluable de manera automàtica la quantia de la reducció que oferisquen els licitadors sobre les aportacions previstes en l'expedient.

   En el cas que la licitació obeïsca a una prèvia resolució del contracte de concessió per causes no imputables a l'Administració, que s'estableix en el plec o document descriptiu com a únic criteri d'adjudicació el preu i que en l'expedient s'inclou justificació de les regles seguides per a la fixació del tipus de licitació d'acord amb el que es disposa en els articles 281 i 282 de la Llei de Contractes del Sector Públic.

h) Que el plec de clàusules administratives particulars o el document descriptiu estableix els paràmetres objectius per a identificar les ofertes anormalment baixes.

i) Que el PCAP o el document descriptiu preveu, quan siga procedent, que la documentació relativa als criteris la ponderació dels quals depenga d'un judici de valor ha de presentar-se en sobre o arxiu electrònic independent de la resta de la proposició. Art. 157.2 LCSP

j) Que el plec de clàusules administratives particulars o el document descriptiu estableix almenys una de les condicions especials d'execució que s'enumeren en l'article 202.2 de la LCSP.

k) Quan es propose com a procediment d'adjudicació un procediment amb negociació, comprovar que concorre algun dels supòsits previstos en els articles 167 o 168 de la LCSP per a utilitzar aquest procediment. (Art. 131.2, 166.3, 167 i 168 LCSP)

l) Quan es propose com a procediment d'adjudicació el diàleg competitiu, verificar que es compleix algun dels supòsits d'aplicació de l'article 167 de la LCSP i, en el cas que es reconeguen primes o compensacions als participants, verificar que en el document descriptiu es fixa la quantia de les mateixes i que consta la corresponent retenció de crèdit.

m) Quan es preveja en el PCAP la possibilitat de modificar el contracte en els termes de l'article 204 de la LCSP, verificar que el percentatge previst no és superior al 20 per 100 del preu inicial; i que la modificació no podrà suposar l'establiment de nous preus unitaris no previstos en el contracte.

n) Quan es preveja en el PCAP la utilització de la subhasta electrònica, verificar que els criteris d'adjudicació a què es refereix la mateixa es basen en modificacions referides al preu i, en el seu cas, a requisits quantificables i susceptibles de ser expressats en xifres o percentatges. Art. 143.3 LCSP.

o) Que la duració del contracte prevista en el PCAP o el document descriptiu s'ajusta al que es preveu en la Llei de Contractes del Sector Públic. Art. 29.6 LCSP.

B.5.2. Adjudicació (sense fase pressupostària/AD/D) ACM2018 Sisé.1.B1)

a) Quan no s'adjudique el contracte d'acord amb la proposta formulada per la Mesa, que existeix decisió motivada de l'òrgan de contractació sobre aquest tema. Art. 157.6 LCSP

b) Quan es declare l'existència d'ofertes incurses en presumpció d 'anormalitat, que existeix constància de la sol·licitud de la informació als licitadors que les hagueren presentades i de l'informe del servici tècnic corresponent. (Art. 149.4 LCSP)

c) Quan s'utilitze un procediment amb negociació, que existeix constància en l'expedient de les invitacions cursades, de les ofertes rebudes, de les raons per a la seua acceptació o rebuig i dels avantatges obtinguts en la negociació, de conformitat amb el que es disposa en la LCSP. (Art. 169.1, 169.6 i 170.1 LCSP)

   Així mateix, es verificarà que s'ha publicat l'anunci de licitació corresponent en els supòsits de l'article 167 LCSP.

d) Quan es propose la celebració d'un contracte amb preus provisionals de conformitat amb l'article 102.7 de la LCSP, que es detallen en la proposta d'adjudicació els extrems previstos en les lletres a), b) i c) del citat precepte.

e) Que s'acredita la constitució de la garantia definitiva, excepte en els casos previstos en l'article 107.1 de la LCSP. (Art. 107, 108 i 109 LCSP)

f) Que s'acredita que el licitador que es proposa com a adjudicatari ha presentat la documentació justificativa de les circumstàncies a què es refereixen les lletres a) a c) de l'article 140.1 de la Llei de Contractes del Sector Públic que procedisquen, incloent si escau la d'aquelles altres empreses a les capacitats de les quals es recórrega; o bé, que s'acredita la verificació d'alguna o totes aqueixes circumstàncies mitjançant certificat del Registre Oficial de Licitadors i Empreses Classificades del Sector Públic o de la corresponent base de dades nacional d'un Estat membre de la Unió Europea.

B.5.3. Formalització (fase AD/D) ACM2018 Sisé 1.B2)

- Si escau, que s'acompanya certificat de l'òrgan de contractació, que acredite que no s'ha interposat recurs especial en matèria de contractació contra l'adjudicació o dels recursos interposats, o bé, certificat de no haver-se acordat mesura cautelar que suspenga el procediment. En el cas que s'haguera interposat recurs contra l'adjudicació, haurà de comprovar-se igualment que ha recaigut resolució expressa de l'òrgan que ha de resoldre el recurs, ja siga desestimant el recurs o recursos interposats, o acordant l'alçament de la suspensió o de la mesura cautelar. (Art. 39.2.e) i 49.1 LCSP)

B.5.4. Modificats (fase AD) ACM2018 Sisé.2*:*

a) En el cas de modificacions previstes segons l'article 204 de la LCSP, que la possibilitat de modificar el contracte es troba prevista en els plecs, que no supera el límit previst en els mateixos i que no s'inclouen nous preus unitaris no previstos en el contracte. En el cas de modificacions no previstes, o que no s'ajusten al que s'estableix en l'article 204, que s'acompanya informe tècnic justificatiu dels extrems previstos en l'article 205 de la LCSP i que no se superen els percentatges màxims previstos en aquest article.

b) Que, si escau, s'acompanya informe tècnic justificatiu que concorren les circumstàncies previstes en la lletra b) o en el penúltim paràgraf de l'apartat 2 de l'article 270 de la LCSP.

c) Que, en el seu cas, existeix projecte informat per l'Oficina de Supervisió de Projectes, si escau. (Art. 235 i 242.5 LCSP) Quan no existisca informe de l'Oficina de Supervisió de Projectes, i no resulte procedent per raó de la quantia, que a l'expedient s'incorpora pronunciament exprés que les obres del projecte no afecten l'estabilitat, seguretat o estanquitat de l'obra. (Art. 235 LCSP)

d) Que existeix acta de replanteig previ. (Art. 231, 236 i 249.1LCSP i Art. 138.2 RGLCAP)

e) Que existeix informe de la Servici Jurídic (Art. 191.2 i DA3ª.8 LCSP): informe emés per Assessoria Jurídica Municipal i, si escau, dictamen del Consell d'Estat. (Art. 191.3.b) LCSP*: quan es tracte de modificacions no previstes en el PCAP i la seua quantia, aïllada o conjuntament, siga superior a un 20% del preu inicial del contracte, IVA exclòs, i el seu preu siga igual o superior a 6.000.000€, que existeix dictamen del Consell d'Estat o òrgan equivalent de la CA.*)

B.5.5. Revisió de preus: Aprovació de la despesa (fase AD) ACM2018 Sisé.3

- Que, en els contractes en els quals puga preveure's la revisió de preus, es compleixen els requisits recollits en l'article 103.5 de la LCSP i que el PCAP estableix la fórmula de revisió aplicable. En el cas que per al contracte que es tracte s'haja aprovat una fórmula tipus, es verificarà que no s'inclou una altra fórmula de revisió diferent en els plecs.

B.5.6. Abonaments per aportacions durant la construcció (fase O) ACM2018 Sisé.4.1

a) Que existeix certificació, autoritzada pel facultatiu Director de la obra i amb la conformitat dels servicis corresponents de l'òrgan gestor. (Art. 62 LCSP)

b) Que l'aportació pública està prevista en el PCAP o document descriptiu.

c) En cas d'efectuar-se bestretes dels previstos en l'article 240.2 de la LCSP, que tal possibilitat està contemplada en el PCAP i que s'ha prestat la garantia exigida.

d) Quan la certificació d'obra incloga revisió de preus, per al seu abonament, comprovar que es compleixen els requisits exigits per l'article 103.5 de la LCSP i que s'aplica la fórmula de revisió prevista en el PCAP. Art. 103 i 105 LCSP

e) En el cas de la certificació final, que està autoritzada pel facultatiu Director de l'obra, que existeix informe de l'Oficina de Supervisió de projectes, si escau, i que s'acompanya acta de comprovació a la qual es refereix l'article 256 LCSP. Així mateix, quan s'incloga revisió de preus, per al seu abonament, comprovar que es compleixen els requisits exigits per l'article 103.5 LCSP i que s'aplica la fórmula de revisió prevista en el PCAP.

B.5.7. Abonaments per aportacions al final de la construcció o de la concessió ACM2018 Sisé.4.2

- Que existeix acta de comprovació i que l'aportació pública està prevista en el PCAP o document descriptiu.

B.5.8. Abonaments en cas que el finançament de la construcció de l'obra es realitze a través de subvencions o préstecs reintegrables, d'acord amb l'article 265 LCSP (fase O) ACM2018 Sisé 4.3

- Es comprovaran els extrems previstos en l'apartat primer del present Acord (*els requisits bàsics generals*) i que l'aportació pública està prevista en el plec o document descriptiu.

B.5.9. Abonament al concessionari de la retribució per la utilització de l'obra (fase O) ACM2018 Sisé.5

a) Quan s'incloga revisió de preus, per al seu abonament, comprovar que es compleixen els requisits exigits per l'article 103.5 de la LCSP i que s'aplica la fórmula de revisió prevista en el PCAP.

b) Que s'aporta factura per l'empresa concessionària d'acord amb el que es preveu en el Reial decret 1619/2012, de 30 de novembre, que aprova el Reglament pel qual es regulen les obligacions de facturació i, en el seu cas, en la llei 25/1013, de 27 de desembre, d'impuls de la factura electrònica (Art. 198.4 i 210 LCSP RD 1619/2012 L. 37/92 IVA)

c) En el cas que la retribució s'efectue mitjançant pagaments per disponibilitat, que s'apliquen els índexs de correcció automàtics per nivell de disponibilitat previstos en el PCAP, quan siga procedent.

B.5.10. Aportacions públiques a l'explotació, previstes en l'art. 268 LCSP. ACM2018 Sisé 6:

- Es comprovaran els extrems previstos en l'apartat primer del present acord (*requisits bàsics generals*) i que l'aportació pública està prevista en el PCAP o document descriptiu.

B.5.11. Pagament d'interessos de demora i de la indemnització pels costos de cobrament (fase ADO) ACM2018 Sisé.7

- Que existeix informe del Servici Jurídic. (Art. 96.6.e) Llei 39/2015); l'informe consisteix en la signatura de la proposta d'acord/resolució per la Secretaria Municipal.

B.5.12. Indemnització a favor del contractista (fase ADO) ACM2018 Sisé.8

a) Que existeix informe del Servici Jurídic. (Art. 96.6.e) Llei 39/2015); l'informe consisteix en la signatura de la proposta d'acord/resolució per la Secretaria Municipal.

b) Que existeix informe tècnic. (Art. 81.1 Llei 39/2015)

c) Que, si escau, existeix dictamen de Consell d'Estat. (Art. 191.3 LCSP)

B.5.13 Resolució del contracte (fase ADO) ACM2018 Sisé.9

a) Que, en el seu cas, existeix informe del Servici Jurídic. (Art. 191.2 i DA3ª 8 LCSP); informe emés per Assessoria Jurídica Municipal.

b) Que, si escau, existeix dictamen del Consell d'Estat. (Art. 191.3 LCSP)

B.5.14 Pagament de primes o compensacions als participants en el diàleg competitiu o als candidats o licitadors en el cas de renúncia a la celebració del contracte o desistiment del procediment (fase ADO) ACM2018 Sisé.10

- Que, en el seu cas, aquesta circumstància està prevista en el plec, anunci o document descriptiu. (Art. 152.3 i 173 LCSP)

B.5.15 Pagament a l'autor de l'estudi de viabilitat que no haguera resultat adjudicatari de la corresponent concessió (fase ADO) ACM2018 Sisé.11

a) Que el PCAP no preveu que el pagament de la compensació siga realitzat per l'adjudicatari de la concessió. (Art. 247.5 LCSP)

b) Que s'aporten els justificants de les despeses realitzades. (Art. 247.5 LCSP)

B.6. Expedients de subministraments, (subministraments en general, els d'adquisició d'equips i sistemes per al tractament de la informació, i els contractes de subministraments de fabricació quan el PCAP no determine l'aplicació directa del contracte d'obres, i per a les fases posteriors a la formalització en els contractes tramitats en el marc d'un sistema de racionalització tècnica de la contractació).

B.6.1. Aprovació de la despesa (fase RC/A) ACM2018 Tercer.1.1.A

a) Que existeix PCAP o, en el seu cas, document descriptiu, informat pel Servici Jurídic. (Art. 67 RLCAP DA3a.8 LCSP)

b) Que existeix plec de prescripcions tècniques del subministrament o, en el seu cas, document descriptiu. (Art. 124 LCSP)

c) Quan s'utilitze model de PCA, verificar que el contracte a celebrar és de naturalesa anàloga a l'informat pel Servici Jurídic. (Art. 122.7 LCSP)

d) Que el PCAP o el document descriptiu estableix per a la determinació de la millor oferta, criteris vinculats a l'objecte del contracte (Art. 145 i 146 LCSP); que quan s'utilitze un únic criteri aquest està relacionat amb els costos, d'acord amb l'article 146.1 LCSP; si l'únic criteri a considerar és el preu, es verificarà que aquest siga el del preu més baix; i en els casos en què figuren una pluralitat de criteris d'adjudicació basats en la millor relació qualitat preu, que s'establisquen conformement a criteris econòmics i qualitatius.

   En els casos en què el procediment d'adjudicació proposat siga el del dialogue competitiu es verificarà així mateix que en la selecció de la millor oferta es pren en consideració més d'un criteri d'adjudicació sobre la base de la millor relació qualitat-preu.

e) Quan es preveja la utilització de diversos criteris d'adjudicació o d'un únic criteri diferent del preu, que el PCAP o el document descriptiu estableix els paràmetres objectius per a identificar les ofertes anormalment baixes.

f) Que el PCAP o document descriptiu, preveu, quan siga procedent, que la documentació relativa als criteris la ponderació dels quals depenga d'un judici de valor ha de presentar-se en sobre o arxiu electrònic independent de la resta de la proposició. (Art. 157.2 LCSP)

g) Que el PCAP o document descriptiu estableix almenys una de les condicions especials d'execució que s'enumeren en l'article 202.2 LCSP i l'obligació de l'adjudicatari de complir les condicions salarials dels treballadors conforme al Conveni col·lectiu sectorial d'aplicació.

h) Quan es propose com a procediment d'adjudicació el procediment obert simplificat, comprovar que es compleixen les condicions previstes en l'article 159.1 LCSP. En cas que aquest procediment es tramite segons el que es preveu en l'article 159.6 LCSP es verificarà que no se supera el valor estimat fixat en aquest apartat i que entre els criteris d'adjudicació no hi ha cap avaluable mitjançant judicis de valor.

i) Quan es propose com a procediment d'adjudicació un procediment amb negociació, comprovar que concorren algun dels supòsits previstos en els articles 167 i 168 LCSP per a utilitzar aquest procediment.

j) Que la duració del contracte prevista en el PCAP o el document descriptiu s'ajusta al que es preveu en la normativa contractual vigent. (Art. 29 LCSP)

k) Quan es propose com a procediment d'adjudicació el diàleg competitiu, verificar que es compleix algun dels supòsits d'aplicació de l'article 167 de la LCSP; i en el cas que es reconeguen primes o compensacions als participants, que en el document descriptiu es fixa la quantia de les mateixes i que consta la corresponent retenció de crèdit. (Art. 131.2, 167 i 172.3 LCSP).

l) Quan es preveja en el PCAP la possibilitat de modificar el contracte en els termes de l'article 204 de la LCSP, verificar que el percentatge previst no és superior al 20% del preu inicial del contracte; i que modificació no podrà suposar l'establiment de nous preus unitaris no previstos en el contracte.

m) Quan es preveja en el PCAP la utilització de la subhasta electrònica, verificar que els criteris d'adjudicació a què es refereix la mateixa es basen en modificacions referides al preu i en el seu cas, a requisits quantificables i susceptibles de ser expressats en xifres o percentatges. (Art. 143.3 LCSP)

B.6.2. Adjudicació (sense fase pressupostària/AD/D) ACM2018 Tercer.1.1.B1

a) Quan no s'adjudique el contracte d'acord amb la proposta formulada per la Mesa, que existeix decisió motivada de l'òrgan de contractació sobre aquest tema. (Art. 157.6 LCSP)

b) Quan es declare l'existència d'ofertes incurses en presumpció d'anormalitat, que existeix constància de la sol·licitud de la informació als licitadors que les hagueres presentades i de l'informe del servici tècnic corresponent. (Art. 149.4 LCSP)

c) Quan s'utilitze un procediment amb negociació, que existeix constància en l'expedient de les invitacions cursades, de les ofertes rebudes, de les raons per a la seua acceptació o rebuig i dels

avantatges obtinguts en la negociació, de conformitat amb el que es disposa en la LCSP. (Art. 167, 169.1, 170.1 i 169.6 LCSP).

d) Quan es propose la celebració d'un contracte amb preus provisionals de conformitat amb l'article 102.7 de la LCSP, que es detallen en la proposta d'adjudicació els extrems continguts en les lletres a), b) i c) del citat precepte.

e) Acreditació de la constitució de la garantia definitiva, en el seu cas. (excepte en els casos previstos en l'article 107.1 de la LCSP. Art. 107, 108 i 109 LCSP)

f) Que s'acredita que el licitador que es proposa com a adjudicatari ha presentat la documentació justificativa de les circumstàncies a què es refereixen les lletres a) a c) de l'article 140.1 LCSP que procedisquen, incloent si escau les d'aquelles altres empreses a les capacitats de les quals es recórrega; o bé que s'acredita la verificació d'alguna o totes aqueixes circumstàncies mitjançant certificat del Registre Oficial de Licitadors i Empreses Classificades de SP o la corresponent base de dades nacional d'un Estat membre de la UE, amb les dues següents excepcions en el procediment obert simplificat tramitat conforme a l'article 159.4 LCSP, en el qual només s'examinarà que s'ha aportat el compromís al qual es refereix l'article 75.2 LCSP i en el procediment abreujat tramitat conforme l'article 159.6 LCSP quan s'haja constituït la Mesa, en el qual no procedirà l'aplicació d'aquest extrem. Art. 71.1.d) LCSP

B.6.3. Formalització ACM2018 Tercer.1.1.B2

- Si escau, que s'acompanya certificat de l'òrgan de contractació que acredite que no s'ha interposat recurs especial en matèria de contractació contra l'adjudicació, o dels recursos interposats, o ben certificat de no haver-se acordat mesura cautelar que suspenga el procediment. En el cas que s'haguera interposat recurs contra l'adjudicació, haurà de comprovar-se igualment que s'ha recaigut resolució expressa de l'òrgan que ha de resoldre el recurs, ja siga desestimant el recurs o recursos interposats o acordant l'alçament de la suspensió o de les mesures cautelars. (Art. 39.2.e) i 49.1 LCSP)

B.6.4. Revisió de preus (aprovació de la despesa) (fase AD) ACM2018 Tercer.1.2

- Que, en els contractes en els quals puga preveure's la revisió de preus, es compleixen els requisits recollits en l'article 103.5 LCSP i que el PCAP estableix la fórmula de revisió aplicable. En el cas que per al contracte que es tracte s'haja aprovat una fórmula tipus, es verificarà que no s'inclou una altra fórmula de revisió diferent en els plecs.

B.6.5. Modificació del contracte (fase AD) ACM2018 Tercer.1.3

a) En el cas de modificacions previstes segons l'article 204 LCSP, que la possibilitat de modificar el contracte es troba prevista en els plecs, que no supera el límit previst en aquests, i que no s'inclouen nous preus unitaris no previstos en el contracte. En el cas de modificacions no previstes o que no s'ajusten al que s'estableix en l'article 204 LCSP, que s'acompanya informe tècnic justificatiu dels extrems previstos en l'article 205 LCSP, i que no superen els percentatges màxims previstos en aquest article.

b) Que existeix informe del Servici Jurídic (Art. 191.2 i DA 3a.8 LCSP): informe emés per Assessoria Jurídica Municipal. I, si escau, dictamen del Consell d'Estat o òrgan equivalent de la CA. Art. 191.3.b) LCSP (*Quan es tracte de modificacions no previstes en el PCAP i la seua quantia aïllada o conjuntament siga superior al 20% del preu inicial del contracte, IVA exclòs i el seu preu siga igual o superior a 6 milions*)

B.6.6. Abonaments a compte (fase O) ACM2018 Tercer.1.4

a) Que existeix la conformitat dels servicis competents amb el subministrament realitzat o fabricat. (Art. 62.1 LCSP Art. 198.4 LCSP)

b) En el cas d'efectuar-se bestretes, dels previstos en l'article 198.3 LCSP, comprovar que tal possibilitat estava prevista en el PCAP i que s'ha prestat la garantia exigida. (Art. 198.3 LCSP i 201 RGLCAP)

c) Quan en l'abonament a compte s'incloga revisió de preus, comprovar que es compleixen els requisits exigits en l'article 103.5 LCSP i que s'aplica la fórmula de revisió prevista en el PCAP.

d) Que s'aporta factura per l'empresa adjudicatària d'acord amb el que es preveu en l'RD 1619/2012, de 30 de novembre, que aprova el Reglament que regula les obligacions de facturació. Art. 1 RD 1619/2012 i, en el seu cas en la llei 25/2013, de 27 de desembre, d'impuls a la factura electrònica.

e) Quan l'import acumulat dels abonaments a compte vaja a ser igual o superior amb motiu del següent pagament al 90% del preu del contracte, incloses si escau les modificacions aprovades, que s'acompanya quan resulte preceptiva, comunicació efectuada a la IG per a la designació d'un representant que assistisca a la recepció, en l'exercici de les funcions de comprovació material de la inversió, conforme a l'assenyalat en el segon paràgraf de l'article 198.2 LCSP.

f) En cas d'efectuar-se pagaments directes a subcontractistes, comprovar que tal possibilitat està contemplada en el PCAP, conforme a DA 51a LCSP.

B.6.7. Pròrroga del contracte (fase AD) ACM2018 Tercer.1.6

a) Que la pròrroga està prevista en el PCAP. (Art. 29.2 LCSP i Art. 67.2 e) RGLCAP)

b) Que no se superen els límits de duració previstos en el PCAP o en el document descriptiu. (Art. 29.4 LCSP)

c) Que s'acompanya informe de la Servici Jurídic. (Art. 191.2 i DA 3a.8 LCSP): aquest consistirà en Informe emés per Assessoria Jurídica Municipal en el cas que al contracte li siga aplicable la vigent LCSP, llei 9/2017, de 8 de novembre. Quan el contracte s'haguera adjudicat amb anterioritat a l'entrada en vigor de la LCSP (9 de març de 2018) i, per tant, li siga aplicable la normativa anterior, aquest informe consistirà en la signatura de la proposta d'acord/resolució per la Secretaria Municipal.

d) En el cas que resulte d'aplicació el que s'estableix en l'últim paràgraf de l'article 29.4 LCSP, que consta justificació en l'expedient i que s'ha publicat el corresponent anunci de licitació del nou contracte en el termini assenyat en aquest precepte (amb una antelació mínima de 3 mesos respecte de la data de finalització del contracte originari).

B.6.8. Lliuraments parcials i liquidació (fase O) ACM2018 Tercer.1.5

a) Que s'acompanya acta de conformitat de la recepció del subministrament, o en el cas d'arrendament de béns mobles, certificat de conformitat amb la prestació. (Art. 210 LCSP)

b) Que s'aporta factura per l'empresa adjudicatària en els termes que preveu el RD1619/2012, de 30 de novembre, que aprova el Reglament que regula les obligacions de facturació, i en el seu cas, en la Llei 25/2013 de 27 de desembre d'impuls de la factura electrònica. (Art. 1 RD 1619/2012)

c) Quan s'incloga revisió de preus, per al seu abonament, comprovar que es compleixen els requisits exigits per l'article 103.5 LCAP i que s'aplica la fórmula de revisió prevista en el PCAP.

d) En el cas que es faça ús de la possibilitat prevista en l'article 301.2 LCSP, que aquesta opció aquest prevista en el PCAP.

B.6.9. Pagament d'interessos de demora i de la indemnització pels costos de cobrament (fase ADO) ACM2018 Tercer.1.7

- Que existeix informe del Servici Jurídic. Art. 96.6.e) L39/2015: l'informe consisteix en la signatura de la proposta d'acord/resolució per la Secretaria Municipal.

B.6.10. Indemnitzacions a favor del contractista (fase ADO) ACM2018 Tercer.1.8

a) Que existeix informe del Servici Jurídic. (Art. 96.6.e) L39/2015): l'informe consisteix en la signatura de la proposta d'acord/resolució per la Secretaria Municipal.

b) Que existeix informe tècnic. Art. 81.1 L 39/2015

c) Quan es tracte d'un tràmit del procediment que requereix el dictamen del Consell d'Estat o òrgan equivalent de la CA, d'acord amb l'article 191 de la LCSP, que aquest dictamen consta en l'expedient. (Art. 191.3. LCSP)

B.6.11. .Resolució del contracte de subministrament (fase ADO) ACM2018 Tercer.1.9

a) Que existeix informe del Servici Jurídic. (Art. 191.2 i DA 3a.8 LCSP): informe emés per Assessoria Jurídica Municipal.

b) Quan es tracte d'un tràmit del procediment que requereix el dictamen del Consell d'Estat o òrgan equivalent de la CA, d'acord amb l'article 191 de la LCSP, que aquest dictamen consta en l'expedient. (Art. 191.3. LCSP)

B.6.12. Pagament de primes o compensacions als participants en el diàleg o als candidats o licitadors en el cas de renúncia a la celebració del contracte o desistiment del procediment (fase ADO) ACM2018 Tercer.1.10

- Que aquesta circumstància està prevista en el plec, anunci o document descriptiu. (Art. 152.3 LCSP)

B.7 Expedients de servicis (servicis en general i, per a les fases posteriors a la formalització en els contractes tramitats en el marc d'un sistema de racionalització tècnica de la contractació).

B.7.1. Aprovació de la despesa (fase RC/A) ACM2018 Quart.1.1.A

a) Que existeix PCAP o, en el seu cas, document descriptiu, informat per la Servici Jurídic. (Art. 67 RGLCAP i DA3a.8 LCSP)

b) Que existeix plec de prescripcions tècniques del contracte. (Art. 124 LCSP)

c) Quan s'utilitze model de PCA, verificar que el contracte a celebrar és de naturalesa anàloga a l'informat pel Servici Jurídic. (Art. 122.7 LCSP).

d) Que es justifica en l'expedient la manca de mitjans suficients per a la prestació del servici per la pròpia Administració pels seus propis mitjans.

e) Que l'objecte del contracte està perfectament definit, de manera que permeta la comprovació de l'exacte compliment de les obligacions per part del contractista. (Art. 99 LCSP)

f) Que el PCAP o el document descriptiu estableix, per a la determinació de la millor oferta, criteris vinculats a l'objecte del contracte; que quan s'utilitze un únic criteri, aquest està relacionat amb els costos, d'acord amb l'article 146.1 LCSP; si l'únic criteri a considerar és el preu, es verificarà que aquest siga el preu més baix; i en els casos en què figuren una pluralitat de criteris d'adjudicació basats en la millor relació qualitat preu, que s'establisquen conformement a criteris econòmics i qualitatius. (Art. 145, 146 i 148 LCSP)

En els casos en què el procediment d'adjudicació proposat siga el diàleg competitiu, es verificarà així mateix que en la selecció de la millor oferta es pren en consideració més d'un criteri d'adjudicació sobre la base de la millor relació qualitat preu.

g) Quan es preveja la utilització de diversos criteris d'adjudicació o d'un únic criteri diferent del preu, que el PCAP o el document descriptiu estableix els paràmetres objectius per a identificar les ofertes anormalment baixes

h) Quan s'utilitzen criteris la ponderació dels quals depenga d'un judici de valor, que el PCAP o el document descriptiu preveu que la documentació relativa a aquests criteris es presente en sobre o arxiu electrònic independent de la resta de la proposició. (Art. 157.2 LCSP)

i) Que el PCAP o document descriptiu estableix almenys una de les condicions especials d'execució que s'enumeren en l'article 202.2 de la LCSP i l'obligació de l'adjudicatari de complir les condicions salarials dels treballadors conforme al conveni col·lectiu sectorial d'aplicació.

j) Quan es propose com a procediment d'adjudicació el procediment obert simplificat, comprovar que es compleixen les condicions previstes en l'article 159.1 LCSP. En el cas que es tramite conforme l'article 159.6 LCSP es verificarà que no supera el valor estimat fixat en aquest apartat i que entre els criteris d'adjudicació no hi ha cap avaluable mitjançant judicis de valor.

k) Quan es propose com a procediment d'adjudicació el negociat, comprovar que concorren els supòsits previstos art. 167 o 168 LCSP en la normativa contractual per a utilitzar el procediment negociat. (Art. 131.2, 167 i 168 LCSP)

l) Que la duració del contracte prevista en el PCAP o el document descriptiu s'ajusta al previst en la normativa contractual vigent. (Art. 29 LCSP)

m) Quan es propose com a procediment d'adjudicació el diàleg competitiu, verificar que es compleix algun dels supòsits d'aplicació de l'article 167 de la LCSP. (Art. 131.2, 167 i 172.3 LCSP); i en el cas que es reconeguen primes o compensacions als participants, que en el document descriptiu es fixa la quantia de les mateixes i que consta la corresponent retenció de crèdit.

n) Quan es preveja en el PCAP la possibilitat de modificar el contracte en els termes de l'article 204 LCSP verificar que el % previst no supera el 20% del preu inicial; i que la modificació no podrà suposar l'establiment de nous preus unitaris no previstos en el contracte. (Art. 204 de la LCSP).

o) Quan es preveja en el PCAP la utilització de la subhasta electrònica, verificar que els criteris d'adjudicació a què es refereix la mateixa es basen en modificacions referides al preu o requisits quantificables i susceptibles de ser expressats en xifres o percentatges. (Art. 143.3 LCSP)

B.7.2. Adjudicació (sense fase pressupostària/AD/D) ACM2018 Quart.1.1.B1

a) Quan no s'adjudique el contracte d'acord amb la proposta formulada per la Mesa, que existeix decisió motivada de l'òrgan de contractació. (Art. 157.6 LCSP)

b) Quan es declare l'existència d'ofertes incurses en presumpció d 'anormalitat, que existeix constància de la sol·licitud de la informació als licitadors que les hagueren presentades i de l'informe del servici tècnic corresponent. (Art. 149.4 LCSP)

c) Quan s'utilitze el procediment amb negociació, que existeix constància en l'expedient de les invitacions cursades, de les ofertes rebudes i de les raons per a la seua acceptació o rebuig aplicades per l'òrgan de contractació, així com dels avantatges obtinguts en la negociació. Així mateix es verificarà que es dona algun dels supòsits de l'article 167 de la LCSP i que s'ha publicat l'anunci de licitació. (Art. 167, 169.1, 169.6 i 170.1 LCSP).

d) Quan es propose la celebració d'un contracte amb preus provisionals de conformitat amb l'article 102.7 LCSP, que es detallen en la proposta d'adjudicació els extrems previstos en les lletres a), b) i c) del citat precepte.

e) Acreditació de la constitució de la garantia definitiva, excepte en els casos previstos en l'article 107.1 de la LCSP. (Art. 107, 108 i 109 LCSP)

f) Acreditació que el licitador que es proposa com a adjudicatari ha presentat la documentació justificativa de les circumstàncies a què es refereixen les lletres a) a c) de l'article 140.1 LCSP que procedisquen, incloent si escau la d'aquelles altres empreses a les capacitats de les quals es recórrega; o bé que s'acredita la verificació d'alguna o totes aqueixes circumstàncies mitjançant certificat del Reg. Oficial de Licitadors i Emp. Classificades del SP o de la corresponent base de

dades nacional d'un Estat membre de la UE, amb les dues següents excepcions, en el procediment obert simplificat tramitat conforme a l'article 159.4 de LCSP, en el qual només s'examinarà que s'ha aportat el compromís al qual es refereix l'article 75.2 LCSP i en el procediment abreujat tramitat conforme a l'article 159.6 LCSP quan s'haja constituït la Mesa en el qual no procedisca l'aplicació d'aquest extrem.

B.7.3. Formalització (fase AD/D) ACM2018 Quart.1.1.B2

- Que s'acompanya certificat de l'òrgan de contractació que acredite que no s'ha interposat recurs especial en matèria de contractació contra l'adjudicació, o dels recursos interposats, o ben certificat de no haver-se acordat mesura cautelar que suspenga el procediment. Si s'ha interposat recurs, haurà de comprovar-se que s'ha dictat resolució expressa de l'òrgan que ha de resoldre el recurs, ja siga desestimant-lo o acordant l'alçament de la suspensió o de les mesures cautelars. (Art. 39.2.e) i 49.1 LCSP)

B.7.4. Modificació del contracte (fase AD) ACM2018 Quart.1.2

a) En el cas de modificacions previstes segons l'article 204 LCSP, que la possibilitat de modificar el contracte es troba prevista en els plecs, que no supera el límit previst en els mateixos i que no s'inclouen nous preus unitaris no previstos en el contracte. En el cas de modificacions no previstes, o que no s'ajusten al que s'estableix en el art 204 LCSP, que s'acompanya informe tècnic justificatiu dels extrems previstos en l'article 205 LCSP i que no superen els percentatges màxims previstos en aquest article.

b) Que existeix informe del Servicio Jurídic (Art. 191.2 i DA 3a.8 LCSP): informe emés per Assessoria Jurídica Municipal.

c) Quan es tracte de modificacions no previstes en el PCAP i la seua quantia, aïllada o conjuntament, siga superior a un 20% del preu inicial del contracte, IVA exclòs, i el seu preu siga igual o superior a 6 milions d'euros, que existeix dictamen del Consell d'Estat o òrgan equivalent de la CA. (Art. 191.3.b) LCSP)

B.7.5. Revisió de preus (aprovació de la despesa) (fase AD) ACM2018 Quart1.3

- Que, en els contractes en els quals puga preveure's la revisió de preus, es compleixen els requisits recollits en l'article 103.5 LCSP i que el PCAP estableix la fórmula de revisió aplicable. En el cas que per al contracte que es tracte s'haja aprovat una fórmula tipus, es verificarà que no s'incloga una altra fórmula de revisió diferent en els plecs.

B.7.6. Abonaments a compte (fase O) ACM2018 Quart.1.4

a) Que existeix certificació de l'òrgan corresponent valorant el treball parcial executat. (Art. 62.1 LCSP i Art. 198.4 LCSP)

b) En cas d'efectuar-se bestretes, dels previstos en l'article 198 de la LCSP, comprovar que tal possibilitat està prevista en el PCAP i que s'ha prestat la garantia exigida. (Art. 201 LCSP)

c) Quan l'abonament a compte incloga revisió de preus, comprovar que es compleixen els requisits exigits per l'article 103.5 LCSP i que s'aplica la fórmula de revisió prevista en el PCAP.

d) Que s'aporta factura per l'empresa adjudicatària d'acord amb el que es preveu en l'RD 1619/2012, de 30 de novembre, que aprova el Reglament que regula les obligacions de facturació, i en el seu cas, en la Llei 25/2013 de 27 de desembre, d'impuls de la factura electrònica. (Art. 1 RD 1619/2012)

e) Quan l'import acumulat dels abonaments a compte vaja a ser igual o superior amb motiu del següent pagament al 90% del preu del contracte, incloses, si escau, les modificacions aprovades, que s'acompanya, quan resulte preceptiva, comunicació efectuada a la Intervenció General per a la designació d'un representant que assistisca a la recepció, en l'exercici de les funcions de

comprovació material de la inversió, conforme a l'assenyalat en el segon paràgraf de l'article 198.2LCSP.

f) En cas d'efectuar-se pagaments directes a subcontractistes, comprovar que tal possibilitat està contemplada en el PCAP conforme a la DA 51a LCSP.

B.7.7. Pròrroga dels contractes (fase AD) ACM2018 Quart 1.6

a) Que està prevista en el PCAP. (Art. 29.2 LCSP i Art. 67.2 e) RGLCAP)

b) Que no se superen els límits de duració previstos en el PCAP o en el document descriptiu. (Art. 29.4 LCSP)

c) Que s'acompanya informe del Servici Jurídic. (Art. 191.2 i DA 3a.8 LCSP): aquest consistirà en informe emés per Assessoria Jurídica Municipal en el cas que al contracte li siga aplicable la vigent LCSP, llei 9/2017, de 8 de novembre. Quan el contracte s'haguera adjudicat amb anterioritat a l'entrada en vigor de la LCSP (9 de març de 2018) i, per tant, li siga aplicable la normativa anterior, aquest informe consistirà en la signatura de la proposta d'acord/resolució per la Secretaria Municipal.

d) En el cas que resulte d'aplicació el que s'estableix en l'últim paràgraf de l'article 29.4 LCSP, que consta justificació en l'expedient i que s'ha publicat el corresponent anunci de licitació del nou contracte en el termini assenyalat en aquest precepte.

B.7.8. Lliuraments parcials i Liquidació (fase O) ACM2018 Quart.1.5

a) Que s'acompanya acta de conformitat de la recepció amb els treballs. (Art. 210 LCSP)

b) Que s'aporta factura per l'empresa adjudicatària d'acord amb el que es preveu en l'RD 1619/2012, de 30 de novembre, que aprova el Reglament que regula les obligacions de facturació i , en el seu cas, en la llei 25/2013, de 27 de desembre, d'impuls de la factura electrònica. Art. 1 RD 1619/2012

c) Quan s'incloga revisió de preus, per al seu abonament, comprovar que es compleixen els requisits exigits per l'article 103.5 de la LCSP i que s'aplica la fórmula de revisió prevista en el PCAP.

d) En el cas que es faça ús de la possibilitat prevista en l'article 309.1 LCSP, que aquesta opció aquest prevista en el PCAP.

B.7.9. Pagament d'interessos de demora i de la indemnització pels costos de cobrament (fase ADO) ACM2018 Quart.1.7

- Que existeix informe del Servici Jurídic. (Art. 96.6.e) L 39/2015): l'informe consisteix en la signatura de la proposta d'acord/resolució per la Secretaria Municipal.

B.7.10. Indemnitzacions a favor del contractista (fase ADO) ACM2018 Quart .1.8

a) Que existeix informe del Servici Jurídic. (Art. 96.6.e) L 39/2015): l'informe consisteix en la signatura de la proposta d'acord/resolució per la Secretaria Municipal.

b) Que existeix informe tècnic. Art. 81.1 L 39/2015

c) Quan es tracte d'un tràmit del procediment que requereix el dictamen del Consell d'Estat o òrgan equivalent de la CA, d'acord amb l'article 191 de la LCSP, que aquest dictamen consta en l'expedient. Art. 191.3. LCSP

B.7.11.Resolució del contracte (fase ADO) ACM2018 Quart.1.9

a) Que existeix informe de la Servici Jurídic (Art. 191.2 i DA 3a.8 LCSP): informe emés per Assessoria Jurídica Municipal.

b) Quan es tracte d'un tràmit del procediment que requereix el dictamen del Consell d'Estat o òrgan equivalent de la CA, d'acord amb l'article 191 de la LCSP, que aquest dictamen consta en l'expedient. Art. 191.3. LCSP.

B.7.12. Pagament de primes o compensacions als participants en el diàleg competitiu o als candidats o licitadors en el cas de renúncia a la celebració del contracte o desistiment del procediment (fase ADO) ACM2018 Quart.1.10

- Que aquesta circumstància està prevista en el plec, anunci o document descriptiu. Art. 152.3 LCSP.

B.8. Expedients d'execució de treballs per la pròpia Administració: contractes de col·laboració amb empresaris particulars i encàrrecs a mitjans propis personificats. (ACM2018 Huité)

B.8.1. Contractes de col·laboració amb particulars Aprovació de la despesa (ACM2018 Huité 1.1 A)

a) Que concorre algun dels supòsits previstos en l'article 30 de la Llei de Contractes del Sector Públic i que l'import del treball a càrrec de l'empresari col·laborador, tractant-se de supòsits d'execució d'obres incloses en les lletres a) i b) de l'apartat 1 d'aquest article, no supere el 60 per cent de l'import total del projecte.

b) Que existeix plec de clàusules administratives particulars o, en el seu cas, document descriptiu, informat pel Servici Jurídic.

c) Quan s'utilitze model de plec de clàusules administratives, verificar que el contracte a celebrar és de naturalesa anàloga a l'informat pel Servici Jurídic.

d) Que, en el seu cas, existeix projecte informat per l'Oficina de Supervisió de Projectes, si escau. En el seu cas, quan no existisca informe de l'Oficina de Supervisió de Projectes, i no resulte procedent per raó de la quantia, que a l'expedient s'incorpora pronunciament exprés que les obres del projecte no afecten l'estabilitat, seguretat o estanquitat de l'obra.

e) Que existeix plec de prescripcions tècniques del contracte o, en el seu cas, document descriptiu.

f) Que existeix acta de replanteig previ, en el seu cas.

g) Que el plec de clàusules administratives particulars o el document descriptiu estableix, per a la determinació de la millor oferta, criteris vinculats a l'objecte del contracte; que quan s'utilitze un únic criteri, aquest estiga relacionat amb els costos, d'acord amb l'article 146.1 de la Llei de Contractes del Sector Públic; si l'únic criteri a considerar és el preu, es verificarà que aquest siga el del preu més baix; i en els casos en què figuren una pluralitat de criteris d'adjudicació basats en la millor relació qualitat-preu, que s'establisquen conformement a criteris econòmics i qualitatius.

   En els casos en què el procediment d'adjudicació proposat siga el de diàleg competitiu així mateix es verificarà que en la selecció de la millor oferta es pren en consideració més d'un criteri d'adjudicació sobre la base de la millor relació qualitat-preu.

h) Quan es preveja la utilització de diversos criteris d'adjudicació o d'un únic criteri diferent del preu, que el plec de clàusules administratives particulars o el document descriptiu estableix els paràmetres objectius per a identificar les ofertes anormalment baixes.

i) Que el plec de clàusules administratives particulars o el document descriptiu preveu, quan siga procedent, que la documentació relativa als criteris la ponderació dels quals depenga d'un judici de valor ha de presentar-se en sobre o arxiu electrònic independent de la resta de la proposició.

j) Que el plec de clàusules administratives particulars o el document descriptiu estableix almenys una de les condicions especials d'execució que s'enumeren en l'article 202.2 de la Llei de Contractes del Sector Públic i l'obligació de l'adjudicatari de complir les condicions salarials dels treballadors conforme al Conveni col·lectiu sectorial d'aplicació.

k) Quan es propose com a procediment d'adjudicació el procediment obert simplificat, comprovar que es compleixen les condicions previstes en l'article 159.1 de la Llei de Contractes del Sector Públic. En cas que aquest procediment es tramite segons el que es preveu en l'article 159.6 d'aquesta Llei, es verificarà que no se supera el valor estimat fixat en aquest apartat i que entre els criteris d'adjudicació no hi ha cap avaluable mitjançant judicis de valor.

l) Quan es propose com a procediment d'adjudicació un procediment amb negociació, comprovar que concorre algun dels supòsits previstos en els articles 167 o 168 de la Llei de Contractes del Sector Públic per a utilitzar aquest procediment.

m) Quan es propose com a procediment d'adjudicació el diàleg competitiu, verificar que es compleix algun dels supòsits d'aplicació de l'article 167 de la Llei de Contractes del Sector Públic, i, en el cas que es reconeguen primes o compensacions als participants, que en el document descriptiu es fixa la quantia de les mateixes i que consta la corresponent retenció de crèdit.

n) En el seu cas, que la duració del contracte prevista en el plec de clàusules administratives particulars o el document descriptiu s'ajusta al que es preveu en la Llei de Contractes del Sector Públic.

o) Quan es preveja en el plec de clàusules administratives particulars la possibilitat de modificar el contracte en els termes de l'article 204 de la Llei de Contractes del Sector Públic, verificar que el percentatge previst no és superior al 20 per 100 del preu inicial; i que la modificació no podrà suposar l'establiment de nous preus unitaris no previstos en el contracte.

p) Quan es preveja en el plec de clàusules administratives particulars la utilització de la subhasta electrònica, verificar que els criteris d'adjudicació a què es refereix la mateixa es basen en modificacions referides al preu i, en el seu cas, a requisits quantificables i susceptibles de ser expressats en xifres o percentatges.

q) Que, si escau, consta la retenció del crèdit exigida per l'article 58 del Reial decret 111/1986, de 10 de gener, de desenvolupament parcial de la Llei 16/1985, de 25 de juny, del Patrimoni Històric Espanyol.

B.8.2. Contractes de col·laboració amb particulars. Adjudicació (ACM2018 Huité 1.1 B1)

a) Quan no s'adjudique el contracte d'acord amb la proposta formulada per la Mesa, que existeix decisió motivada de l'òrgan de contractació sobre aquest tema.

b) Quan es declare l'existència d'ofertes incurses en presumpció d 'anormalitat, que existeix constància de la sol·licitud de la informació als licitadors que les hagueren presentades i de l'informe del servici tècnic corresponent.

c) Quan s'utilitze un procediment amb negociació, que existeix constància en l'expedient de les invitacions cursades, de les ofertes rebudes, de les raons per a la seua acceptació o rebuig i dels avantatges obtinguts en la negociació, de conformitat amb el que es disposa en la Llei de Contractes del Sector Públic.

d) Quan es propose la celebració d'un contracte amb preus provisionals de conformitat amb l'article 102.7 de la Llei de Contractes del Sector Públic, que es detallen en la proposta d'adjudicació els extrems continguts en les lletres a), b) i c) del citat precepte.

e) Que, si escau, s'acredita la constitució de la garantia definitiva.

f) Que s'acredita que el licitador que es proposa com a adjudicatari ha presentat la documentació justificativa de les circumstàncies a què es refereixen les lletres a) a c) de l'article 140.1 de la Llei de Contractes del Sector Públic que procedisquen, incloent si escau la d'aquelles altres empreses a les capacitats de les quals es recórrega; o bé, que s'acredita la verificació d'alguna o totes aqueixes circumstàncies mitjançant certificat del Registre Oficial de Licitadors i Empreses

Classificades del Sector Públic o de la corresponent base de dades nacional d'un Estat membre de la Unió Europea, amb les dues següents excepcions, en el procediment obert simplificat tramitat conforme a l'article 159.4 d'aquesta Llei, en el qual només s'examinarà que s'ha aportat el compromís al qual es refereix l'article 75.2 de la Llei i en el procediment abreujat tramitat conforme a l'article 159.6 de la Llei quan s'haja constituït la Mesa, en el qual no procedirà l'aplicació d'aquest extrem.

B.8.3. Contractes de col·laboració amb particulars. Formalització (ACM2018 Huité 1.1 B2)

- Si escau, que s'acompanya certificat de l'òrgan de contractació que acredite que no s'ha interposat recurs especial en matèria de contractació contra l'adjudicació o dels recursos interposats, o bé, certificat de no haver-se acordat mesura cautelar que suspenga el procediment. En el cas que s'haguera interposat recurs contra l'adjudicació, haurà de comprovar-se igualment que ha recaigut resolució expressa de l'òrgan que ha de resoldre el recurs, ja siga desestimant el recurs o recursos interposats, o acordant l'alçament de la suspensió o de les mesures cautelars.

B.8.4. Contractes de col·laboració amb particulars Modificacions del contracte (ACM2018 Huité 1.2)

a) En el cas de modificacions previstes segons l'article 204 de la Llei de Contractes del Sector Públic, que la possibilitat de modificar el contracte es troba prevista en els plecs, que no supera el límit previst en aquests, i que no s'inclouen nous preus unitaris no previstos en el contracte. En el cas de modificacions no previstes, o que no s'ajusten al que s'estableix en l'article 204, que s'acompanya informe tècnic justificatiu dels extrems previstos en l'article 205 de la Llei de Contractes del Sector Públic i que no se superen els percentatges màxims previstos en aquest article.

b) Que existeix informe del Servici Jurídic i, si escau, dictamen del Consell d'Estat.

c) En el seu cas, que existeix projecte informat per l'Oficina de Supervisió de Projectes. Quan no existisca informe de l'Oficina de Supervisió de Projectes, i no resulte procedent per raó de la quantia, que a l'expedient s'incorpora pronunciament exprés que les obres del projecte no afecten l'estabilitat, seguretat o estanquitat de l'obra.

d) En el seu cas, que existeix acta de replanteig previ.

B.8.5. Contractes de col·laboració amb particulars Abonaments durant l'execució dels treballs (ACM2018 Huité 1.3)

a) Que existeix certificació o document acreditatiu de la realització dels treballs i la seua corresponent valoració, o que s'aporten els justificants de les despeses realitzades.

b) En el cas que es realitzen pagaments anticipats, que tal possibilitat estiguera prevista en els plecs i que el contractista ha aportat la corresponent garantia.

c) En el seu cas, que s'aporta factura per l'empresa adjudicatària d'acord amb el que es preveu en el Reial decret 1619/2012, de 30 de novembre, pel qual es regulen les obligacions de facturació i, en el seu cas, en la Llei 25/2013, de 27 de desembre, d'impuls de la factura electrònica.

d) Quan l'import acumulat dels abonaments a compte vaja a ser igual o superior amb motiu del següent pagament al 90 per cent del preu del contracte, incloses, si escau, les modificacions aprovades, que s'acompanya, quan resulte preceptiva, comunicació efectuada a la Intervenció General de l'Administració de l'Estat per a la designació d'un representant que assistisca a la recepció, en l'exercici de les funcions de comprovació material de la inversió, conforme a l'assenyalat en el segon paràgraf de l'article 198.2 de la Llei de Contractes del Sector Públic.

e) En cas d'efectuar-se pagaments directes a subcontractistes, comprovar que tal possibilitat està contemplada en el plec de clàusules administratives particulars, conforme a la disposició addicional 51a de la Llei de Contractes del Sector Públic.

B.8.6. Pròrroga del contracte de col·laboració amb particulars (ACM2018 Huité 1.4)

a) Que està prevista en el plec de clàusules administratives particulars.

b) Que no se superen els límits de duració previstos pel plec de clàusules administratives particulars o el document descriptiu.

c) Que s'acompanya informe del Servici Jurídic.

d) En el cas que resulte d'aplicació el que s'estableix en l'últim paràgraf de l'article 29.4 de la Llei de Contractes del Sector Públic, que consta justificació en l'expedient i que s'ha publicat el corresponent anunci de licitació del nou contracte en el termini assenyalat en aquest precepte.

B.8.7. Liquidació de contractes de col·laboració amb particulars (ACM2018 Huité 1.5)

a) Que s'acompanya certificació o acta de conformitat de la recepció de les obres, o dels béns de què es tracte.

b) Que s'aporten els justificants de les despeses realitzades, o les corresponents relacions valorades.

c) Que, en el seu cas, existeix projecte informat per l'Oficina de Supervisió de Projectes, si escau.

d) Que s'aporta factura per l'empresa adjudicatària d'acord amb el que es preveu en el Reial decret 1619/2012, de 30 de novembre, pel qual es regulen les obligacions de facturació i, en el seu cas, en la Llei 25/2013, de 27 de desembre, d'impuls de la factura electrònica.

B.8.8. Encàrrecs a mitjans propis personificats previstos en l'article 32 de la Llei de Contractes del Sector Públic (ACM2018 Huité 2.1)

a) Que es reconeix en els estatuts o acte de creació de l'entitat destinatària de l'encàrrec la condició de mig propi personificat respecte del poder adjudicador que fa l'encàrrec, amb el contingut mínim previst en la lletra d) de l'article 32.2 de la LCSP.

b) (DEROGAT per ACM2021 Sisé)

c) Que existeix informe del Servici Jurídic: l'informe consisteix en la signatura de la proposta d'acord/resolució per la Secretaria Municipal.

d) Quan es tracta d'encàrrecs de quantia igual o superior a 500.000€, o d'obres que afecten l'estabilitat, la seguretat i l'estanquitat, que existeix projecte informat per l'Oficina de Supervisió de Projectes i acta de replanteig previ. Quan siguen encàrrecs de quantia inferior a 500.000€, que a l'expedient s'incorpora pronunciament exprés que les obres del projecte no afecten l'estabilitat, seguretat o estanquitat de l'obra. (Art. 231, 235 i 236 LCSP i Art. 138.2 RGLCAP)

e) Que s'incorporen els documents tècnics en els quals es definisquen les actuacions a realitzar així com el seu corresponent pressupost, elaborat d'acord amb les tarifes aprovades per l'entitat pública de la qual depenga el mitjà propi personificat. (Art. 124 LCSP).

f) Que les prestacions objecte de l'encàrrec estan incloses en l'àmbit d'actuació o objecte social de l'entitat destinatària d'aquest.

g) Que l'import de les prestacions parcials que el mitjà propi vaja a contractar amb tercers, en el seu cas, conforme a la proposta per encàrrec, no excedisca del 50%de la quantia de l'encàrrec, amb les excepcions previstes en l'article 32.7 LCSP.

h) En el cas que l'encàrrec preveja pagaments anticipats conforme a l'assenyalat en l'article 21.3 LGP, que en el mateix s'exigeix, en el seu cas, a l'entitat encomanada la prestació de garantia suficient.

B.8.9 Modificacions de l'encàrrec (fase AD) ACM2018 Huité.2.2

a) Que existeix informe del Servici Jurídic: l'informe consisteix en la signatura de la proposta d'acord/resolució per la Secretaria Municipal.

b) Quan es tracta d'encàrrecs de quantia igual o superior a 500.000€, o d'obres que afecten l'estabilitat, la seguretat i l'estanquitat, que existeix projecte informat per l'Oficina de Supervisió de Projectes i acta de replanteig previ. Quan siguen encàrrecs de quantia inferior a 500.000€, que a l'expedient s'incorpora pronunciament exprés que les obres del projecte no afecten l'estabilitat, seguretat o estanquitat de l'obra. (Art. 231, 235 i 236 LCSP i Art. 138.2 RGLCAP)

c) Que s'incorporen els documents tècnics en els quals es definisquen les actuacions a realitzar, així com el seu corresponent pressupost, elaborat d'acord amb les tarifes aprovades per l'entitat pública de la qual depenga el mitjà propi personificat. (Art. 124 LCSP)

d) Que les prestacions objecte de la modificació de l'encàrrec estiguen incloses en l'àmbit d'actuació o objecte social de l'entitat destinatària d'aquest.

e) Que l'import de les prestacions parcials que el mitjà propi vaja a contractar amb tercers, en el seu cas, conforme a la proposta de modificació, no excedisca del 50% de la quantia de l'encàrrec inicial i els seus modificats, amb les excepcions previstes en l'article 32.7 LCSP

B.8.10.Abonaments durant l'execució dels treballs (fase O) ACM2018 Huité.2.3

a) Que existeix certificació o document acreditatiu de la realització dels treballs i la seua corresponent valoració, així com justificació del cost efectiu suportat pel mitjà propi per a les activitats que se subcontracten.

b) En el cas d'efectuar-se pagaments anticipats que s'ha prestat, en el seu cas, la garantia exigida.

c) Que s'aporta factura per l'entitat destinatària de l'encàrrec d'acord amb el que es preveu en l'RD 1619/2012, de 30 de novembre, que aprova el Reglament que regula les obligacions de facturació, i en el seu cas, en la Llei 25/2013, de 27 de desembre, d'impuls de la factura electrònica.

B.8.11 Liquidació (fase O) ACM2018 Huité 2.4

a) Que s'acompanya certificació o acta de conformitat de les obres, béns o servicis, així com la seua corresponent valoració i, en el seu cas, justificació del cost efectiu suportat pel mitjà propi per a les activitats subcontractades. (Art. 210 LCSP)

b) Quan es tracta d'encàrrecs de quantia igual o superior a 500.000€, o d'obres que afecten l'estabilitat, la seguretat i l'estanquitat, que existeix projecte informat per l'Oficina de Supervisió de Projectes. (Art.235 i 242.5 LCSP)

c) En el seu cas, que s'aporta factura per l'entitat destinatària de l'encàrrec d'acord amb el que es preveu en l'RD 1619/2012, de 30 de novembre, que aprova el Reglament que regula les obligacions de facturació i, en el seu cas, en la Llei 25/2013, de 27 de desembre, d'impuls de la factura electrònica.

B.9. Adquisició de béns immobles

B.9.1. Aprovació de la despesa (fase A): ACM2008 17.1.A2 i 17.4.A

a) En tractar-se d'una adquisició per procediment obert, que existeix plec de condicions. (Art. 116.3 LCSP Art. 11 RD 1372/1986 RBEL)

b) Que existeix informe del Servici jurídic sobre els aspectes jurídics de la contractació (Art. 11 RD 1372/1986 RBEL): l'informe consisteix en la signatura de la proposta d'acord/resolució per la Secretaria Municipal.

c) Que existeix informe de valoració pericial prèvia. (Art. 11 RD 1372/1986 RBEL)

B.9.2. Compromís de la despesa (Fase AD/D) ACM2008 17.1.B1 i 17.4.B

a) Que existeix informe del Servici jurídic sobre la proposta d'adjudicació (Art. 11 RD 1372/1986 RBEL): l'informe consisteix en la signatura de la proposta d'acord/resolució per la Secretaria Municipal.

b) Quan es propose com a procediment d'adquisició del bé immoble l'adquisició directa, que concorren les circumstàncies previstes per a això en la normativa, i que existeix oferta de venda amb expressió del preu, del termini de duració de l'oferta i de les condicions del contracte. Art. 116.4 L 33/2003 PAP (supl.) Art. 27.1.d) RD 1373/2009 RLPAP (supl.)

c) En cas d'adquisició per procediment obert quan no s'adjudique el contracte d'acord amb la proposta formulada per la Mesa, que existeix decisió motivada de l'òrgan competent per a l'adjudicació. (Art. 157.6 LCSP)

B.10 Arrendament de béns immobles, ja siga tramitat com a expedient independent o en expedient d'alienació de l'immoble en el qual simultàniament es vaja a acordar el seu arrendament.

B.10.1. Proposta d'arrendament. (fase A) ACM2008 17.3.1 i 17.5.1.1

a) Que existeix informe tècnic, que recollirà el corresponent estudi de mercat. Art. 124.2 L 33/2003 PAP (supl.)

b) En cas d'arrendament per procediment obert, que existeix plec de condicions. Art. 124.1 L 33/2003 PAP (supl.) i Art. 116.3 LCSP

c) Que existeix informe de la Secretaria General sobre els aspectes jurídics de la contractació (Art. 124.2 L 33/2003 PAP (supl.)): l'informe consisteix en la signatura de la proposta d'acord/resolució per la Secretaria Municipal.

B.10.2. Acord de concertació de l'arrendament. (fase AD/D) ACM2008 17.3.1.2 i 17.5.1.1.2

a) Que existeix informe de la Secretaria General sobre els aspectes jurídics de la contractació (Art. 124.2 L 33/2003 PAP (supl.)): l'informe consisteix en la signatura de la proposta d'acord/resolució per la Secretaria Municipal.

b) Quan es propose el concert directe d'arrendament d'un bé immoble, que concorren les circumstàncies previstes per a això en la normativa. Art. 124.1 L 33/2003 PAP (supl.)

c) En cas d'arrendament per procediment obert, quan no s'adjudique el contracte d'acord amb la proposta formulada per la Mesa, que existeix decisió motivada de l'òrgan competent per a l'adjudicació. Art. 157.6 LCSP

B.10.3. Pròrroga i novació (fase AD/D) ACM2008 17.3.2 i 17.5.2

a) Que, en el seu cas, existeix informe tècnic, que recollirà el corresponent estudi de mercat. Art. 124.2 L 33/2003 PAP (supl.)

b) Que, en el seu cas, existeix informe de la Secretaria General sobre els aspectes jurídics de la contractació (Art. 124.2 L 33/2003 PAP (supl.)): l'informe consisteix en la signatura de la proposta d'acord/resolució per la Secretaria Municipal.

B.10.4. Reconeixement de l'obligació (fase O) ACM2008 17.3.3 i 17.5.3

a) Que existeix la conformitat dels servicis competents amb la prestació realitzada. (Art. 210 LCSP)

b) Que s'aporta factura per l'arrendador en els termes que preveu l'RD 1619/2012, de 30 de novembre, pel qual s'aprova el Reglament que regula les obligacions de facturació. (Art. 1 RD 1619/2012)

B.10.5. Revisió de preus

a) Que estiga previst en el contracte d'arrendament

B.11. Contractes de servicis que tinguen per objecte: servicis financers, contractes de creació i interpretació artística i literària i contractes privats d'espectacles (art. 25.1.a) LCSP)

ACM2018 Seté
1. En les fases corresponents a l'aprovació i compromís de la despesa de l'expedient inicial d'aquests contractes es comprovaran els mateixos extrems previstos per als contractes de servicis en general.
2. En la resta d'expedients es comprovaran els extrems establits per als contractes de servicis en la mesura que aquests extrems siguen exigibles d'acord amb la seua normativa reguladora.

B.11.1. Aprovació de la despesa (fase A) ACM2018 Seté 1.

a) Que existeix PCAP o, en el seu cas, document descriptiu, informat per el Servici jurídic. (Art. 67 RGLCAP i DA3a.8 LCSP)

b) Que existeix plec de prescripcions tècniques del contracte. (Art. 124 LCSP)

c) Que l'objecte del contracte està perfectament definit, de manera que permeta la comprovació de l'exacte compliment de les obligacions per part del contractista. (Art. 99 LCSP)

d) Quan s'utilitze model de PCA, verificar que el contracte a celebrar és de naturalesa anàloga a l'informat pel Servici Jurídic. (Art. 122.7 LCSP)

e) Quan en el PCAP o el document descriptiu s'estableixen diversos criteris de valoració, comprovar que estan directament vinculats a l'objecte del contracte sobre la base de la millor relació qualitat-preu; i que quan s'utilitze un únic criteri, que aquest està relacionat amb els costos podent ser el preu o un criteri basat en la rendibilitat, com el cost del cicle de vida calculat d'acord amb l'article 148 de la LCSP. (Art. 145, 146 i 148 LCSP)

f) Quan s'utilitzen criteris la ponderació dels quals depenga d'un judici de valor, que el PCAP o el document descriptiu preveu que la documentació relativa a aquests criteris es presente en sobre independent de la resta de la proposició. (Art. 157.2 LCSP)

g) Que la duració del contracte prevista en el PCAP o el document descriptiu s'ajusta al que es preveu en la normativa contractual vigent. (Art. 29 LCSP)

h) Quan es propose com a procediment d'adjudicació el negociat, comprovar que concorren els supòsits previstos en la normativa contractual per a utilitzar el procediment negociat. (Art. 131.2, 167 i 168 LCSP)

i) Quan es propose com a procediment d'adjudicació el diàleg competitiu, verificar que es compleix algun dels supòsits d'aplicació de l'article 167 de la LCSP. (Art. 131.2, 167 i 172.3 LCSP)

j) Quan es preveja en el PCAP la possibilitat de modificar el contracte que aquestes no superen el 20% del preu inicial del contracte i que la clàusula de modificació es formula de manera clara, precisa i inequívoca, i amb el detall suficient, en els termes de l'article 204 de la LCSP.

k) Quan es preveja en el PCAP la utilització de la subhasta electrònica, verificar que els criteris d'adjudicació a què es refereix la mateixa es basen en modificacions referides al preu o requisits quantificables i susceptibles de ser expressats en xifres o percentatges. (Art. 143.3 LCSP)

B.11.2. Adjudicació (sense fase pressupostària/AD/D) ACM2018 Seté 1.

a) Quan no s'adjudique el contracte d'acord amb la proposta formulada per la Mesa, que existeix decisió motivada de l'òrgan de contractació. (Art. 157.6 LCSP)

b) Quan es declare l'existència d'ofertes amb valors anormals o desproporcionats, que existeix constància de la sol·licitud de la informació als licitadors suposadament compresos en elles i de l'informe del Servici Tècnic corresponent. (Art. 149.4 LCSP)

c) Quan, d'acord amb la normativa, no s'haja constituït Mesa de contractació, verificar que existeix conformitat de la classificació concedida al contractista que es proposa com a adjudicatari amb l'exigida en el PCAP. (Art. 65.1 LCSP)

d) Quan s'utilitze el procediment negociat, que existeix constància en l'expedient de les invitacions cursades, de les ofertes rebudes i de les raons per a la seua acceptació o rebuig aplicades per l'òrgan de contractació, així com dels avantatges obtinguts en la negociació. Així mateix es verificarà que es dona algun dels supòsits de l'article 167 de la LCSP i que s'ha publicat l'anunci de licitació. (Art. 167, 169.1, 169.6 i 170.1 LCSP)

e) Quan es propose la celebració d'un contracte amb preus provisionals de conformitat amb l'article 102.7 LCSP, que es detallen en la proposta d'adjudicació els extrems previstos en les lletres a), b) i c) del citat precepte.

f) Acreditació de la constitució de la garantia definitiva, excepte en els casos previstos en l'article 107.1 de la LCSP. (Art. 107, 108 i 109 LCSP)

g) Acreditació que el licitador que es proposa com a adjudicatari està al corrent de les seues obligacions tributàries i amb la Seguretat Social. (Art. 71.1.d) LCSP)

B.11.3. Formalització (fase AD/D) ACM2018 Seté 1

- Que s'acompanya certificat que acredite la interposició o no de recurs especial en matèria de contractació contra l'adjudicació. Si s'ha interposat recurs, haurà de comprovar-se que s'ha dictat resolució expressa de l'òrgan competent, ja siga desestimant-lo o acordant l'alçament de la suspensió. (Art. 39.2.e) i 49.1 LCSP)

B.11.4. Modificació del contracte (fase AD) ACM2018 Seté 1

a) En el cas de modificacions previstes en els plecs, que no supera el percentatge màxim del preu del contracte d'acord amb el plec Art. 204 LCSP. En el cas de modificacions no previstes, que s'acompanya informe tècnic justificatiu dels extrems previstos en l'article 205 LCSP.

b) Que existeix informe del Servici jurídic (Art. 191.2 i DA 3a.8 LCSP): informe emés per Assessoria Jurídica Municipal.

c) Quan es tracte de modificacions no previstes en el PCAP i la seua quantia, aïllada o conjuntament, siga superior a un 20% del preu inicial del contracte, IVA exclòs, i el seu preu siga igual o superior a 6.000.000€, que existeix dictamen del Consell d'Estat o òrgan equivalent de la CA. (Art. 191.3.b) LCSP)

B.11.5. Revisió de preus (aprovació de la despesa) (fase AD) ACM2018 Seté 1

- Que es compleixen els requisits recollits en l'article 103 LCSP i que la possibilitat de revisió no està expressament exclosa en el PCAP ni en el contracte.

B.11.6. Abonaments a compte (fase O) ACM2018 Seté 2

a) Que existeix certificació de l'òrgan corresponent valorant el treball parcial executat. (Art. 62.1 LCSP i Art. 198.4 LCSP)

b) Que s'aporta factura per l'empresa adjudicatària d'acord amb el que es preveu en l'RD 1619/2012, de 30 de novembre, que aprova el Reglament que regula les obligacions de facturació. (Art. 1 RD 1619/2012)

c) Quan l'abonament a compte incloga revisió de preus, comprovar que es compleixen els requisits exigits per l'article 103 LCSP i que no està expressament exclosa la possibilitat de revisió en el PCAP ni en el contracte.

d) En cas d'efectuar-se bestretes, dels previstos en l'article 198 de la LCSP, comprovar que tal possibilitat està prevista en el PCAP i que s'ha prestat la garantia exigida. (Art. 201 LCSP)

B.11.7. Pròrroga dels contractes (fase AD) ACM2018 Seté 1

a) Que està prevista en el PCAP. (Art. 29.2 LCSP i Art. 67.2 e) RGLCAP)

b) Que no se superen els límits de duració previstos en el PCAP o en el document descriptiu. (Art. 29.4 LCSP)

c) Que s'acompanya informe del Servici jurídic (Art. 191.2 i DA 3a.8 LCSP): aquest consistirà en Informe emés per Assessoria Jurídica Municipal en el cas que al contracte li siga aplicable la vigent LCSP, llei 9/2017, de 8 de novembre. Quan el contracte s'haguera adjudicat amb anterioritat a l'entrada en vigor de la LCSP (9 de març de 2018) i, per tant, li siga aplicable la normativa anterior, aquest informe consistirà en la signatura de la proposta d'acord/resolució per la Secretaria Municipal.

B.11.8. Liquidació (fase O) ACM2018 Seté 2

a) Que s'acompanya acta de recepció o certificat en els quals es manifeste la conformitat amb els treballs. (Art. 210 LCSP)

b) Que s'aporta factura per l'empresa adjudicatària d'acord amb el que es preveu en l'RD 1619/2012, de 30 de novembre, que aprova el Reglament que regula les obligacions de facturació. (Art. 1 RD 1619/2012)

c) Quan s'incloga revisió de preus, per al seu abonament, comprovar que es compleixen els requisits exigits per l'article 103 de la LCSP i que no està expressament exclosa la possibilitat de revisió en el plec de clàusules administratives particulars ni en el contracte.

B.11.9. Pagament d'interessos de demora i de la indemnització pels costos de cobrament (fase ADO) ACM2018 Seté 2

- Que existeix informe del Servici jurídic (Art. 96.6.e) L 39/2015): l'informe consisteix en la signatura de la proposta d'acord/resolució per la Secretaria Municipal.

B.11.10 Indemnitzacions a favor del contractista (fase ADO) ACM2018 Seté 2

a) Que existeix informe del Servici jurídic (Art. 96.6.e) L 39/2015): l'informe consisteix en la signatura de la proposta d'acord/resolució per la Secretaria Municipal.

b) Que existeix informe tècnic. Art. 81.1 L 39/2015

c) Quan es tracte d'un tràmit del procediment que requereix el dictamen del Consell d'Estat o òrgan equivalent de la CA, d'acord amb l'article 191 de la LCSP, que aquest dictamen consta en l'expedient. Art. 191.3. LCSP

B.11.11 Resolució del contracte (fase ADO) ACM2018 Seté 2

a) Que existeix informe del Servici jurídic (Art. 191.2 i DA 3a.8 LCSP): informe emés per Assessoria Jurídica Municipal.

b) Quan es tracte d'un tràmit del procediment que requereix el dictamen del Consell d'Estat o òrgan equivalent de la CA, d'acord amb l'article 191 de la LCSP, que aquest dictamen consta en l'expedient. Art. 191.3. LCSP.

B.11.12 Pagament de primes o compensacions als participants en el diàleg competitiu o als candidats o licitadors en el cas de renúncia a la celebració del contracte o desistiment del procediment (fase ADO) ACM2018 Seté 2

- Que aquesta circumstància està prevista en el plec, anunci o document descriptiu. (Art. 152.3 LCSP)

B.12. Reclamacions que es formulen davant l'administració, en concepte d'indemnització per danys i perjudicis, per responsabilitat patrimonial.

B.12.1. Expedient d'autorització, disposició i reconeixement de l'obligació (fase ADO) ACM2008 6.1

a) Quan es tracte de reclamacions de responsabilitat patrimonial d'import igual o superior a 50.000€, que existeix dictamen del Consell d'Estat o òrgan equivalent de la CA. (Art. 81.2 Llei 39/2015)

b) Que existeix informe del servici, el funcionament del qual haja ocasionat presumptament una lesió indemnitzable. (Art. 81.1 Llei 39/2015)

B.13. Despeses, les fases A i D dels quals no estan subjectes a fiscalització prèvia, d'acord amb l'article 17 del RD 424/2017

a) Les despeses de material no inventariable. b) Els contractes menors. c) Les despeses de caràcter periòdic i altre de tracte successiu, una vegada fiscalitzat la despesa corresponent al període inicial de l'acte o contracte del qual deriven o les seues modificacions. d) Les despeses menors de 3.005,06 euros que, d'acord amb la normativa vigent, es facen efectius a través del sistema de bestretes de caixa fixa.

B.13.1. Reconeixement de l'obligació (ADO/O) No es preveu aquest tipus d'expedient i actuació en l'ACM.

Es comprovarà com a requisits bàsics generals els següents: (Art.13.2 a) i b) i 19 RD424/2017)

a) L'existència de crèdit pressupostari i que el proposat és l'adequat a la naturalesa de la despesa o obligació que es propose contraure.

En els casos en els quals el crèdit pressupostari done cobertura a despeses amb finançament afectat es comprovarà que els recursos que els financen són executius, acreditant-se amb l'existència de documents fefaents que acrediten la seua efectivitat.

b) Que les obligacions o despeses es generen per òrgan competent.

c) Que les obligacions responen a despeses aprovades i, si escau, fiscalitzats favorablement, llevat que l'aprovació de la despesa i el reconeixement de l'obligació hagen de realitzar-se simultàniament.

d) Que els documents justificatius de l'obligació s'ajusten a les disposicions legals i reglamentàries que resulten d'aplicació. En tot cas, en la documentació haurà de constar:

1r Identificació del creditor.

2n Import exacte de l'obligació.

3r Les prestacions, servicis o altres causes de les quals derive l'obligació del pagament.

e) *Que s'ha comprovat materialment, quan siga procedent, l'efectiva i conforme realització de l'obra, servici, subministrament o despesa, i que ha sigut realitzada en el seu cas aquesta comprovació.*

En la intervenció prèvia del reconeixement de l'obligació del contracte menor, per a poder realitzar aquestes comprovacions haurà d'adjuntar-se a l'expedient, la resolució d'adjudicació d'aquest contracte on conste determinats clarament els elements que ho defineixen, objecte, preu i termini d'execució.

B.14. Contractes tramitats a través d'Acords marc i sistemes dinàmics d'adquisició. Contractació centralitzada. (fins a la fase d'adjudicació/formalització)

ACM2018 Cinqué 1 Acord marc.1.1Adjudicació d'acord marc:

Es comprovaran els extrems de l'apartat primer del present acord amb excepció dels previstos en les lletres a) i b) i a més, com a extrems addicionals als quals es refereix l'apartat 1.g), els següents:

A) Amb caràcter previ a l'obertura de la licitació, es comprovaran els extrems contemplats en l'apartat denominat d'aprovació de la despesa per als diferents tipus de contractes, així com que:

a) En el seu cas, existeix l'informe favorable de la Direcció General de Racionalització i Centralització de la Contractació al qual es refereix l'article 229.8 de la Llei de Contractes del Sector Públic.

b) Quan es preveja fer ús de la possibilitat prevista en l'article 221.4.a) de la Llei de Contractes del Sector Públic, que el plec regulador de l'acord marc determine la possibilitat de realitzar o no una nova licitació i els supòsits en els quals s'acudirà o no a una nova licitació. A més, en el cas de preveure's l'adjudicació sense nova licitació, que el plec preveu les condicions objectives per a determinar a l'adjudicatari del contracte basat; i quan el sistema d'adjudicació fora amb nova licitació, que s'ha previst en el plec els termes que seran objecte de la nova licitació, d'acord amb l'article 221.5 de la Llei de Contractes del Sector Públic.

c) Quan es preveja en el plec de clàusules administratives particulars la possibilitat de modificar l'acord marc i els contractes basats, verificar que el percentatge previst no és contrari a l'indicat en l'article 222 de la Llei de Contractes del Sector Públic.

B.14.1. Inici de licitació d'obra (sense fase pressupostària) (*sense requisits bàsics a comprovar*)

a) Que existeix projecte informat per l'Oficina de Supervisió de Projectes, si escau, (*pressupost base de licitació igual o superior a 500.000€, IVA exclòs*) Quan no existisca informe de l'Oficina de Supervisió de Projectes, i no resulte procedent per raó de la quantia, que a l'expedient s'incorpora pronunciament exprés que les obres del projecte no afecten l'estabilitat, seguretat o estanquitat de l'obra. (Art. 235 LCSP)

b) Que existeix plec de clàusules administratives particulars o, en el seu cas, document descriptiu, informat pel Servici Jurídic. (Art. 67 RGLCAP i DA3ª.8 LCSP)

c) Quan s'utilitze model de plec de clàusules administratives, verificar que el contracte a celebrar és de naturalesa anàloga a l'informat pel Servici Jurídic. (Art. 122.7 LCSP)

d) Que existeix acta de replanteig previ. (Art. 231 i 236 LCSP)

e) Que el PCAP o el document descriptiu estableix, per a la determinació de l'oferta econòmicament més avantatjosa, criteris directament vinculats a l'objecte del contracte sobre la base de la millor relació qualitat-preu (Art. 145 i 146 LCSP); i que quan s'utilitze un únic criteri aquest està relacionat amb els costos, podent ser el preu o un criteri basat en la rendibilitat, com el cost del cicle de vida calculat d'acord amb l'article 148 de la LCSP.

f) Que el plec de clàusules administratives particulars o el document descriptiu preveu, quan siga procedent, que la documentació relativa als criteris la ponderació dels quals depenga d'un judici de valor ha de presentar-se en sobre independent de la resta de la proposició (art. 157.2 LCSP).

g) Quan es propose com a procediment d'adjudicació el negociat, comprovar que concorren els supòsits previstos en la normativa contractual per a utilitzar aquest procediment (art. 167 i 168 LCSP).

h) Quan es propose com a procediment d'adjudicació el diàleg competitiu, verificar que es compleix algun dels supòsits d'aplicació de l'article 167 LCSP (art. 172.3 LCSP).

i) Quan el PCAP preveja la possibilitat de modificacions del contracte, que aquestes no superen el 20% del preu inicial del contracte i que la clàusula de modificació es formula de manera clara, precisa i inequívoca, i amb el detall suficient, en els termes de l'article 204 de la LCSP. (Art. 203.2 a))

j) Quan es preveja en el PCAP la utilització de la subhasta electrònica, verificar que els criteris d'adjudicació a què fa referència el procediment de subhasta, es basen en modificacions referides al preu o requisits quantificables i susceptibles de ser expressats en xifres o percentatges (art. 143.3 LCSP).

B.14.2. Inici de licitació de subministrament (sense fase pressupostària) (*sense requisits bàsics a comprovar*)

a) Que existeix PCAP o, en el seu cas, document descriptiu, informat pel Servici Jurídic. (Art. 67 RLCAP DA3a.8 LCSP)

b) Que existeix plec de prescripcions tècniques del subministrament. (Art. 124 LCSP)

c) Quan s'utilitze model de PCA, verificar que el contracte a celebrar és de naturalesa anàloga a l'informat per la Secretària General. (Art. 122.7 LCSP)

d) Que quan el PCAP o el document descriptiu estableix diversos criteris de valoració, aquests estan directament vinculats a l'objecte del contracte, sobre la base de la millor relació qualitat preu (Art. 145 i 146 LCSP); i que quan s'utilitze un únic criteri aquest està relacionat amb els costos, podent ser el preu o un criteri basat en la rendibilitat, com el cost del cicle de vida calculat d'acord amb l'article 148 de la LCSP.

e) Que el PCAP o el document descriptiu preveu, quan siga procedent, que la documentació relativa als criteris la ponderació dels quals depenga d'un judici de valor ha de presentar-se en sobre independent de la resta de la proposició. (Art. 157.2 LCSP)

f) Quan es propose com a procediment d'adjudicació el negociat, comprovar que concorren els supòsits previstos en la normativa contractual per a utilitzar el procediment negociat. (Art. 131.2, 166.3, 167 i 168 LCSP)

g) Que la duració del contracte prevista en el PCAP o el document descriptiu s'ajusta al que es preveu en la normativa contractual vigent. (Art. 29 LCSP)

h) Quan es propose com a procediment d'adjudicació el diàleg competitiu, verificar que es compleix algun dels supòsits d'aplicació de l'article 167 de la LCSP (Art. 131.2, 167 i 172.3 LCSP).

i) Quan es preveja en el PCAP la possibilitat de modificar el contracte, que les modificacions no superen el 20% del preu inicial del contracte i que la clàusula de modificació es formula de manera clara, precisa i inequívoca, i amb el detall suficient, en els termes de l'article 204 de la LCSP.

j) Quan es preveja en el PCAP la utilització de la subhasta electrònica, verificar que els criteris d'adjudicació a què es refereix la mateixa es basen en modificacions referides al preu o requisits quantificables i susceptibles de ser expressats en xifres o percentatges. (Art. 143.3 LCSP)

B.14.3. Inici de licitació de servici (sense fase pressupostària) (*sense requisits bàsics a comprovar*)

a) Que existeix PCAP o, en el seu cas, document descriptiu, informat per el Servici jurídic. (Art. 67 RGLCAP i DA3a.8 LCSP)

b) Que existeix plec de prescripcions tècniques del contracte. (Art. 124 LCSP)

c) Que l'objecte del contracte està perfectament definit, de manera que permeta la comprovació de l'exacte compliment de les obligacions per part del contractista. (Art. 99 LCSP)

d) Quan s'utilitze model de PCA, verificar que el contracte a celebrar és de naturalesa anàloga a l'informat pel Servici Jurídic. (Art. 122.7 LCSP)

e) Quan en el PCAP o el document descriptiu s'estableixen diversos criteris de valoració, comprovar que estan directament vinculats a l'objecte del contracte sobre la base de la millor relació qualitat-preu; i que quan s'utilitze un únic criteri, que aquest està relacionat amb els costos podent ser el preu o un criteri basat en la rendibilitat, com el cost del cicle de vida calculat d'acord amb l'article 148 de la LCSP. (Art. 145, 146 i 148 LCSP)

f) Quan s'utilitzen criteris la ponderació dels quals depenga d'un judici de valor, que el PCAP o el document descriptiu preveu que la documentació relativa a aquests criteris es presente en sobre independent de la resta de la proposició. (Art. 157.2 LCSP)

g) Que la duració del contracte prevista en el PCAP o el document descriptiu s'ajusta al que es preveu en la normativa contractual vigent. (Art. 29 LCSP)

h) Quan es propose com a procediment d'adjudicació el negociat, comprovar que concorren els supòsits previstos en la normativa contractual per a utilitzar el procediment negociat. (Art. 131.2, 167 i 168 LCSP)

i) Quan es propose com a procediment d'adjudicació el diàleg competitiu, verificar que es compleix algun dels supòsits d'aplicació de l'article 167 de la LCSP. (Art. 131.2, 167 i 172.3 LCSP)

j) Quan es preveja en el PCAP la possibilitat de modificar el contracte que aquestes no superen el 20% del preu inicial del contracte i que la clàusula de modificació es formula de manera clara, precisa i inequívoca, i amb el detall suficient, en els termes de l'article 204 de la LCSP.

k) Quan es preveja en el PCAP la utilització de la subhasta electrònica, verificar que els criteris d'adjudicació a què es refereix la mateixa es basen en modificacions referides al preu o requisits quantificables i susceptibles de ser expressats en xifres o percentatges. (Art. 143.3 LCSP)

ACM 2018 Cinqué 1.1.B) Adjudicació de l'acord marc: Es comprovaran els extrems contemplats en l'apartat corresponent per als diferents tipus de contractes, a excepció en el seu cas, del relatiu a l'acreditació de la constitució de la garantia definitiva.

B.14.4. Adjudicació de l'acord marc (sense fase pressupostària) (*sense requisits bàsics a comprovar*)

a) Quan no s'adjudique el contracte d'acord amb la proposta formulada per la Mesa, que existeix decisió motivada de l'òrgan de contractació. (Art. 157.6 LCSP)

b) Quan es declare l'existència d'ofertes amb valors anormals o desproporcionats, que existeix constància de la sol·licitud de la informació als licitadors suposadament compresos en elles i de l'informe del Servici Tècnic corresponent. (Art. 149.4 LCSP)

c) Quan, d'acord amb la normativa, no s'haja constituït Mesa de contractació, verificar que existeix conformitat de la classificació concedida al contractista que es proposa com a adjudicatari amb l'exigida en el PCAP. (Art. 65.1 LCSP)

d) Quan s'utilitze el procediment negociat, que existeix constància en l'expedient de les invitacions cursades, de les ofertes rebudes i de les raons per a la seua acceptació o rebuig aplicades per l'òrgan de contractació, així com dels avantatges obtinguts en la negociació. Així mateix es verificarà que es dona algun dels supòsits de l'article 167 de la LCSP i que s'ha publicat l'anunci de licitació. (Art. 167, 169.1, 169.6 i 170.1 LCSP)

e) Quan es propose la celebració d'un contracte amb preus provisionals de conformitat amb l'article 102.7 LCSP, que es detallen en la proposta d'adjudicació els extrems previstos en les lletres a), b) i c) del citat precepte.

f) Acreditació que el licitador que es proposa com a adjudicatari està al corrent de les seues obligacions tributàries i amb la Seguretat Social. (Art. 71.1.d) LCSP)

B.14.5. Formalització de l'acord marc (sense fase pressupostària) (*sense requisits bàsics a comprovar*) ACM2018 Cinqué 1.1.C)

- Que s'acompanya certificat de l'òrgan de contractació que acredite la interposició o no de recurs especial en matèria de contractació contra l'adjudicació. Si s'ha interposat recurs, haurà de comprovar-se que s'ha dictat resolució expressa de l'òrgan competent, ja siga desestimant-lo o acordant l'alçament de la suspensió. (Art. 39.2.e) i 49.1 LCSP)

B.14.6. Adjudicació d'un contracte basat en un acord marc (fase AD)

ACM2018 Cinqué 1.2

A) Amb caràcter previ a l'obertura de la licitació: Es comprovaran els extrems previstos en l'apartat primer del present acord i a més com a extrems addicionals:

a) En el seu cas, que la duració del contracte basat en l'acord marc s'ajusta al que es preveu en la Llei de Contractes del Sector Públic.

b) Que en els documents de licitació, els termes per a l'adjudicació dels contractes basats són conformes amb els plecs de l'acord marc.

B) Adjudicació de contractes basats en un acord marc:

a) Que s'acredita la constitució de la garantia definitiva, excepte en els casos previstos en l'article 107.1 de la LCSP. (Art. 107, 108 i 109 LCSP)

b) En el cas que l'acord marc s'haja conclòs amb més d'una empresa i procedisca una nova licitació per a adjudicar el contracte basat, conforme al que s'estableix en l'article 221.4 de la Llei de Contractes del Sector Públic, que es convida a la licitació a totes les empreses o, en el seu cas, a un mínim de tres o al mínim que fixe l'acord marc. (Art. 221.6 LCSP)

c) En el cas que l'acord marc s'haja conclòs amb més d'una empresa i tots els termes estiguen establits en l'acord, quan no se celebre una nova licitació, que aquesta possibilitat estava prevista en el plec, en el seu cas, i concorre el supòsit previst.

d) En el cas que se celebre la licitació a través d'una subhasta electrònica, que la seua utilització s'haguera previst en els plecs reguladors de l'acord marc.

ACM2018 Cinqué 1.3

C) Modificació de l'Acord marc i dels contractes basats en Acord marc:

Es comprovaran els extrems contemplats en l'apartat denominat modificació del contracte per als diferents tipus de contractes, en el que resulte d'aplicació, així com que:

a) Els preus unitaris resultants de la modificació de l'acord marc no superen en un 20 per cent als preus anteriors a la modificació i que queda constància en l'expedient que aquests preus no són superiors als que les empreses parteix de l'acord marc ofereixen en el mercat per als mateixos productes.

b) En el seu cas, quan la modificació de l'acord marc o del contracte basat es fonamente en el que es disposa en l'article 222.2 de la Llei de Contractes del Sector Públic, que el seu preu no s'incremente en més del 10 per 100 de l'inicial d'adjudicació o en el límit que establisca, en el seu cas, el plec de clàusules administratives particulars.

ACM2018 Cinqué 1.4 Resta d'expedients: Hauran de comprovar-se els extrems previstos per al contracte corresponent.

B.14.7. Adjudicació a través de sistemes dinàmics de contractació (fase AD)

ACM2018 Cinqué 2

2.1 Implementació del sistema: Prèviament a la publicació de l'anunci de licitació, es comprovaran els extrems de l'apartat primer del present acord amb excepció dels previstos en les lletres a) i b), i a més, com a extrems addicionals als quals es refereix l'apartat primer.1.g) del present Acord, els contemplats en l'apartat denominat d'aprovació de la despesa, segons el tipus de contracte.

2.2Adjudicació de contractes en el marc d'un sistema dinàmic. Es comprovaran els extrems previstos en l'apartat primer del present acord i a més els següents extrems addicionals:

a) Que s'ha convidat a totes les empreses admeses en el sistema o, en el seu cas, a totes les empreses admeses en la categoria corresponent.

b) Els relatius a l'adjudicació per a cada tipus de contracte.

2.3Resta d'expedients: Hauran de comprovar-se els extrems previstos per al contracte corresponent.

a) Que, en el seu cas, s'haja publicat l'anunci a què es refereix l'article 225.2 de la LCSP. Art. 225.2 LCSP

b) Que s'ha convidat a tots els empresaris admesos en el sistema. Art. 226.2 LCSP

c) En proposar-se una adjudicació que no s'ajusta a la proposta formulada per la Mesa de contractació, que existeix decisió motivada de l'òrgan competent per a l'adjudicació. Art. 157.6 LCSP

d) En identificar-se ofertes amb valors anormals o desproporcionats, que existeix constància de la sol·licitud de la informació als licitadors que presumiblement es troben en aquesta situació i de l'informe del servici tècnic corresponent. Art. 149.4 LCSP

e) Quan, d'acord amb la normativa, no s'haja constituït Mesa de contractació, que existeix conformitat de la classificació concedida al contractista que es proposa com a adjudicatari amb l'exigida en el PCAP. (Art. 65.1 i 326.1 LCSP)

f) Quan s'utilitze el procediment negociat, que existeix constància en l'expedient de les invitacions cursades, de les ofertes rebudes i de les raons per a la seua acceptació o rebuig aplicades per l'òrgan de contractació, així com dels avantatges obtinguts en la negociació. (Art. 169.6 LCSP). Així mateix es verificarà que es dona algun dels supòsits de l'article 167 de la LCSP, que s'ha publicat l'anunci de licitació corresponent, (Art. 169.1 i 170.1 LCSP).

g) Quan es propose la celebració d'un contracte amb preus provisionals de conformitat amb l'article 102.7 de la LCSP, que es detallen en el contracte els extrems previstos en les lletres a), b) i c) del citat article.

h) Acreditació que el licitador que es proposa com a adjudicatari està al corrent de les seues obligacions tributàries i amb la Seguretat Social (Art. 71.1 d) LCSP).

C ÀREA DE SUBVENCIONS I TRANSFERÈNCIES, I CONVENIS DE COLABORACIÓN SUBJECTES A LA LLEI 40/2015

C.1. Subvencions en règim de concurrència competitiva

C.1.1. Aprovació de la despesa - Convocatòria (fase A) ACM2008 18.1.A)

a) Que existeixen i estan aprovades les bases reguladores de la subvenció i que han sigut, en el seu cas, publicades en el Butlletí Oficial de la Província. Art. 17 LGS.

b) Que en la convocatòria figuren els crèdits pressupostaris als quals s'imputa la subvenció i la quantia total màxima de les subvencions convocades, així com, en el seu cas, l'establiment d'una quantia addicional màxima, en aplicació de l'article 58 del Reglament de la Llei General de Subvencions (RLGS). Art. 23.2.b) LGS i Art. 58 RLGS

c) Que en la convocatòria figuren els criteris de valoració de les sol·licituds i que aquests són conformes amb els establits en les corresponents bases reguladores. Art. 23.2.l) LGS i Art. 60 RLGS.

d) Que la subvenció es troba prevista pel pla estratègic de subvencions.

C.1.2. Ampliació i/o distribució del crèdit (fase A)

- Quan es tracte d'expedients d'aprovació de despesa per la quantia addicional de l'article 58 del RLGS, una vegada obtinguda el finançament addicional, es verificarà que no se supera l'import establit en la convocatòria. Art. 58 RLGS.

C.1.3. Compromís de la despesa (fase D) ACM2008 18.1.B)

a) Que existeix l'informe de l'òrgan col·legiat corresponent sobre l'avaluació de les sol·licituds. Art. 24.4 LGS

b) Que existeix l'informe de l'òrgan instructor en el qual conste que de la informació que obra en el seu poder es desprén que els beneficiaris compleixen tots els requisits necessaris per a accedir a les subvencions. Art. 24.4 LGS

c) Que la proposta de resolució del procediment expressa el sol·licitant o la relació de sol·licitants als quals es concedirà la subvenció i la seua quantia. Art. 24.4 LGS

C.1.4. Reconeixement d'obligacions (fase O) ACM2008 18.1.C)

a) Per a aquelles subvencions en les quals la seua normativa reguladora preveja que els beneficiaris han d'aportar garanties, que s'acredita l'existència d'aquestes garanties. Arts. 17.1.j) i k) i 34.4 LGS i Arts. 42, 43 i 88.2 RLGS

b) En cas de realitzar-se pagaments a compte, que estan previstos en la normativa reguladora de la subvenció. Art. 17.1.k) i 34.4 LGS i Art. 88.2, 42 i 43 RLGS

c) Acreditació en la forma establida en la normativa reguladora de la subvenció, que el beneficiari es troba al corrent d'obligacions tributàries i enfront de la Seguretat Social i no és deutor per resolució de procedència de reintegrament. Arts. 13, 23 i 34.5 LGS i arts. 18 al 23 RLGS. 34.5

d) Que s'acompanya certificació a què es refereix l'article 88.3 del Reglament de la Llei General de Subvencions, expedida per l'òrgan encarregat del seguiment de la subvenció.

C.2. Subvencions de concessió directa:

C.2.1. Aprovació i compromís de la despesa (fase AD) ACM2008 18.2.A)

a) Que la concessió directa de la subvenció s'empara en algun dels supòsits que, segons la normativa vigent, habiliten per a utilitzar aquest procediment. Art. 22.2 LGS.

Si la subvenció s'instrumenta a través d'un conveni, deurà comprovar-se que existeix informe de l'Assessoria Jurídica Municipal. (Article 69.2.b del ROGA).

b) Acreditació en la forma establida en la normativa reguladora de la subvenció, que el beneficiari es troba al corrent d'obligacions tributàries i davant la Seguretat Social i no està incurs en les prohibicions per a obtindre aquesta condició, previstes en els apartats 2 i 3 de l'article 13 de la Llei 38/2003, de 17 de novembre, General de Subvencions. Art. 13 i 23.4 LGS i Arts. 18, 19, 22, 23 i 24 a 2 9 RLGS.

c) Quan es tracte de Subvencions concedides per raons de dificultat de convocatòria pública: que figura en l'expedient l'acord de Junta de Govern Local aprovant el règim jurídic específic aplicable a la concessió de la subvenció (art 25.2 de la LGS).

C.2.2. Reconeixement de l'obligació (fase O) ACM2008 18.1.B)

a) Per a aquelles subvencions en les quals la seua normativa reguladora preveja que els beneficiaris han d'aportar garanties, que s'acredita l'existència d'aquestes garanties. Arts. 17.1.j) i k) i 34.4 LGS i Arts. 42, 43 i 88.2 RLGS

b) En cas de realitzar-se pagaments a compte, que estan previstos en la normativa reguladora de la subvenció. Art. 17.1.k) i 34.4 LGS i Art. 88.2, 42 i 43 RLGS

c) Acreditació en la forma establida en la normativa reguladora de la subvenció, que el beneficiari es troba al corrent d'obligacions tributàries i enfront de la Seguretat Social i no és deutor per resolució de procedència de reintegrament. Arts. 13, 23 i 34.5 LGS i arts. del 18 al 23 RLGS

d) Que s'acompanya certificació a què es refereix l'article 88.3 del Reglament de la Llei General de Subvencions, expedida per l'òrgan encarregat del seguiment de la subvenció.

C.3. Subvencions nominatives

C.3.1. Aprovació i compromís de la despesa (fase AD) ACM2008 18.2.A)

a) Que la concessió directa de la subvenció s'empara en algun dels supòsits que, segons la normativa vigent, habiliten per a utilitzar aquest procediment. Art. 22.2 LGS.

Si la subvenció s'instrumenta a través d'un conveni, deurà comprovar-se que existeix informe de l'Assessoria Jurídica Municipal. (Article 69.2.b del ROGA).

b) Acreditació en la forma establida en la normativa reguladora de la subvenció, que el beneficiari es troba al corrent d'obligacions tributàries i enfront de la Seguretat Social i no està incurs en les prohibicions per a obtindre aquesta condició, previstes en els apartats 2 i 3 de l'article 13 de la Llei 38/2003, de 17 de novembre, General de Subvencions. Art. 13 i 23.4 LGS i Arts. 18, 19, 22, 23 i 24 a 29 RLGS.

C.3.2. Reconeixement de l'obligació (fase O) ACM2008 18.1.C)

a) Per a aquelles subvencions en les quals la seua normativa reguladora preveja que els beneficiaris han d'aportar garanties, que s'acredita l'existència d'aquestes garanties. Arts. 17.1.j) i k) i 34.4 LGS i Arts. 42, 43 i 88.2 RLGS

b) En cas de realitzar-se pagaments a compte, que estan previstos en la normativa reguladora de la subvenció. Art. 17.1.k) i 34.4 LGS i Art. 88.2, 42 i 43 RLGS

c) Acreditació en la forma establida en la normativa reguladora de la subvenció, que el beneficiari es troba al corrent d'obligacions tributàries i enfront de la Seguretat Social i no és deutor per resolució de procedència de reintegrament. Arts. 13, 23 i 34.5 LGS i Arts. del 18 al 23 RLGS.

d) Que s'acompanya certificació a què es refereix l'article 88.3 del Reglament de la Llei General de Subvencions, expedida per l'òrgan encarregat del seguiment de la subvenció. (Article 34.3LGS i Base 23a BEP).

C.4. Expedients de convenis subscrits amb entitats col·laboradores en el marc de la LGS

C.4.1. Aprovació de convenis amb entitats col·laboradores (fase AD) ACM2008 20.1)

a) Que l'objecte del conveni a celebrar amb l'Entitat Col·laboradora no estiga comprés en els contractes regulats per la Llei de Contractes del Sector Públic. Art. 47 L40/2015

b) Acreditació en la forma establida en la normativa reguladora de la subvenció, que l'entitat col·laboradora es troba al corrent d'obligacions tributàries i enfront de la Seguretat Social i que no està incurs en les prohibicions per a obtindre aquesta condició, previstes en els apartats 2 i 3 de l'article 13 de la Llei 38/2003, de 17 de novembre, General de Subvencions. Art. 13 LGS

c) Que existeix informe del servici jurídic: informe emés per l'Assessoria Jurídica Municipal. (Art. 50.2.a) L40/2015)

d) Que no té una duració superior a la legalment prevista i, en el cas que s'haja previst la possibilitat de pròrroga del conveni, que aquesta no supera el termini legalment establit. Art. 16.2 LGS

C.4.2. Pròrroga i modificacions dels convenis (fase AD) ACM2008 20.2)

a) Que està prevista en el conveni. Art. 49.g) L40/2015

b) Que s'acompanya informe del servici jurídic (Art. 50.2.a) L 40/15); les modificacions del conveni les informarà l'Assessoria Jurídica Municipal i en el cas de pròrroga l'informe l'emet la Secretària General Municipal.

c) Que, en el seu cas , no se superen els límits de duració previstos en el conveni. Art. 13.3.c) LGS

C.4.3. Reconeixement de l'obligació. (fase O) ACM2008 20.3)

- Per a aquelles subvencions en què la seua normativa reguladora preveja que les entitats col·laboradores han d'aportar garanties, que s'acredita l'existència d'aquestes garanties. Art. 16.2.d) LGS

C.5. Altres expedients de subvencions i ajudes públiques a les quals no és aplicable la LGS

C.5.1. Aprovació de la despesa (fase A) ACM2008 19.1)

a) Quan es tracte de concurrència competitiva, que existeixen i estan aprovades les bases reguladores de la subvenció i que han sigut, en el seu cas, publicades en el Butlletí Oficial de la Província. Art. 17 LGS

b) Quan es tracte de concurrència competitiva, que en la convocatòria figuren els crèdits pressupostaris als quals s'imputa la subvenció i la quantia total màxima de les subvencions convocades, així com, en el seu cas, l'establiment d'una quantia addicional màxima, en aplicació de l'article 58 del Reglament de la Llei General de Subvencions (RLGS). Art. 23.2.b) LGS i Art. 58 RLGS

c) Quan es tracte de concurrència competitiva, que en la convocatòria figuren els criteris de valoració de les sol·licituds i que aquests són conformes amb els establits en les corresponents bases reguladores. Art. 23.2.l) LGS i Art. 60 RLGS

C.5.2. Compromís de la despesa (fase D) ACM2008 19.1)

a) Quan es tracte de concurrència competitiva, que existeix l'informe de l'òrgan col·legiat corresponent sobre l'avaluació de les sol·licituds. Art. 24.4 LGS

b) Quan es tracte de concurrència competitiva, que existeix l'informe de l'òrgan instructor en el qual conste que de la informació que obra en el seu poder es desprén que els beneficiaris compleixen tots els requisits necessaris per a accedir a les subvencions. Art. 24.4 LGS

c) Quan es tracte de concurrència competitiva, que la proposta de resolució del procediment expressa el sol·licitant o la relació de sol·licitants als quals es concedirà la subvenció i la seua quantia. Art. 24.4 LGS

d) Quan siga de concessió directa de la subvenció s'empara en algun dels supòsits que, segons la normativa vigent, habiliten per a utilitzar aquest procediment. Art. 22.2 LGS

e) Quan es tracte de concessió directa, acreditació en la forma establida en la normativa reguladora de la subvenció, que el beneficiari es troba al corrent d'obligacions tributàries i enfront de la Seguretat Social i no està incurs en les prohibicions per a obtindre aquesta condició, previstes en

els apartats 2 i 3 de l'article 13 de la Llei 38/2003, de 17 de novembre, General de Subvencions. Art. 13 i 23.4 LGS i Arts. 18, 19, 22, 23 i 24 a 29 RLGS

f) Quan es tracte d'una subvenció instrumentada via conveni, que existeix informe de l'Assessoria Jurídica Municipal. Art. 50.2.a) L40/2015.

C.5.3. Reconeixement de l'obligació (fase O)

a) Per a aquelles subvencions en les quals la seua normativa reguladora preveja que els beneficiaris han d'aportar garanties, que s'acredita l'existència d'aquestes garanties. Arts. 17.1.j) i k) i 34.4 LGS i Arts. 42, 43 i 88.2 RLGS

b) En cas de realitzar-se pagaments a compte, que estan previstos en la normativa reguladora de la subvenció. Art. 17.1.k) i 34.4 LGS i Art. 88.2, 42 i 43 RLGS

c) Acreditació en la forma establida en la normativa reguladora de la subvenció, que el beneficiari es troba al corrent d'obligacions tributàries i enfront de la Seguretat Social i no és deutor per resolució de procedència de reintegrament. Arts. 13 i 23 LGS i Arts. Del 18 al 23 RLGS

d) Que s'acompanya certificació a què es refereix l'article 88.3 del Reglament de la Llei General de Subvencions, expedida per l'òrgan encarregat del seguiment de la subvenció.

C.5.4. Pròrroga i modificacions dels convenis (fase AD)

- En les modificacions, que s'acompanya informe de l a Assessoria Jurídica Municipal sobre el text de la modificació. En les pròrrogues informe emés per la Secretària General Municipal. Art. 50.2.a) L40/2015.

C.6. <u>Convenis interadministratius (dels previstos en l'article 47.2 a) de la Llei 40/2015, d'1 d'octubre, de Règim Jurídic del Sector Públic)</u>

C.6.1. Subscripció o Aprovació del conveni (fase AD) ACM2021 Segon 4.1.1

a) Que existeix informe de l'Assessoria Jurídica Municipal de la corporació sobre el text del conveni. Art. 50.2.a) L40/2015.Quan s'utilitze un model normalitzat, verificar que el conveni a celebrar és de naturalesa anàloga a l'informat per l'assessoria jurídica.
b) Que en el conveni figura la quantia màxima dels compromisos econòmics que s'assumeixen per les parts i la seua distribució temporal per anualitats, d'acord amb el que es preveu en la legislació pressupostària.
c)- Que en el conveni es contempla un mecanisme de seguiment, vigilància i control de l'execució del conveni i dels compromisos adquirits pels signants.
d)- En el cas que el conveni preveja pagaments anticipats, que no se supera el límit màxim previst per l'article 21.3 de la Llei General Pressupostària i que, en el seu cas, s'exigeix la prestació de garantia.

C.6.2. Modificació o pròrroga (fase AD) ACM2021 Segon 4.1. 2

a) En les modificacions, que existeix informe d'Assessoria Jurídica Municipal de la corporació sobre el text del conveni.. En les pròrrogues, que existeix informe de la Secretària General Municipal Art. 50.2.a) L40/2015
b) Quan l'acord implique la variació o assumpció de nous compromisos econòmics, verificar que s'estableix la quantia màxima dels mateixos i la seua distribució temporal per anualitats, d'acord amb el que es preveu en la legislació pressupostària.

c) En el cas que s'estipulen pagaments anticipats o es modifiquen els mateixos, que no se supera el límit màxim previst per l'article 21.3 de la Llei General Pressupostària i que, en el seu cas, s'exigeix la prestació o l'ampliació de garantia.

C.6.3. Reconeixement de l'obligació (fase O) ACM2021 Segon 4.1.3

a) Que s'acompanya certificació expedida per la comissió o pel responsable del mecanisme de seguiment, vigilància i control previst en el conveni, acreditativa del compliment dels requisits establits en el mateix per a realitzar els pagaments.
b)- En el cas d'efectuar-se pagaments anticipats, que no se supera l'import previst en el conveni per a aquells i, en el seu cas, que s'ha prestat la garantia exigida.
c)- En el supòsit de l'article 52.2 b) de la Llei 40/2015, d'1 d'octubre, de Règim Jurídic del Sector Públic, que l'import a abonar resultant de la liquidació no supera el límit màxim de compromisos econòmics previst en el conveni.

C.6.4. Resolució ACM2021 Segon 4.1.4

- Que existeix informe de l'Assessoria Jurídica Municipal de la corporació Art. 50.2.a) L40/2015

C.7 Convenis intradministratius a subscriure entre organismes públics i entitats de dret públic vinculats o dependents d'una mateixa Administració Pública i convenis amb subjectes de dret privat. (art. 47.2 b) Llei 40/2015, d'1 d'octubre RJSP)

C.7.1 Subscripció o Aprovació del conveni (fase AD) ACM2021 Segon 4.2.1

a) Que existeix informe de l'Assessoria Jurídica Municipal de la corporació sobre el text del conveni. Art. 50.2.a) L40/2015. Quan s'utilitze un model normalitzat, verificar que el conveni a celebrar és de naturalesa anàloga a l'informat per l'assessoria Jurídica.
b) Que en el conveni figura la quantia màxima dels compromisos econòmics que s'assumeixen per les parts i la seua distribució temporal per anualitats, d'acord amb el que es disposa en la legislació pressupostària.
c) Que en el conveni es contempla un mecanisme de seguiment, vigilància i control de l'execució del conveni i dels compromisos adquirits pels signants.
d)- En el cas que el conveni preveja pagaments anticipats, que no se supera el límit màxim previst per l'article 21.3 de la Llei General Pressupostària i que, en el seu cas, s'exigeix la prestació de garantia.

C.7.2 Modificació o pròrroga (fase AD) ACM2021 Segon 4.2. 2

a) En les modificacions, que existeix informe d'Assessoria Jurídica Municipal de la corporació sobre el text del conveni. En les pròrrogues, que existeix informe de la Secretària General Municipal Art. 50.2.a) L40/2015.
b) Quan l'acord implique la variació o assumpció de nous compromisos econòmics, verificar que s'estableix la quantia màxima dels mateixos i la seua distribució temporal per anualitats, d'acord amb el que es preveu en la legislació pressupostària.
c) En el cas que s'estipulen pagaments anticipats o es modifiquen els mateixos, que no se supera el límit màxim previst per l'article 21.3 de la Llei General Pressupostària i que, en el seu cas, s'exigeix la prestació o l'ampliació de la garantia.

C.7.3. Reconeixement de l'obligació (fase O) ACM2021 Segon 4.2.3

a) Que s'acompanya certificació expedida per la comissió o pel responsable del mecanisme de seguiment, vigilància i control previst en el conveni, acreditativa del compliment dels requisits establits en el mateix per a realitzar els pagaments.

b) En el cas d'efectuar-se pagaments anticipats, que no se supera l'import previst en el conveni per a aquells i, en el seu cas, que s'ha prestat la garantia exigida.
c) En el supòsit de l'article 52.2 b) de la Llei 40/2015, d'1 d'octubre, de Règim Jurídic del Sector Públic, que l'import a abonar resultant de la liquidació no supera el límit màxim de compromisos econòmics previst en el conveni.

C.7.4 Resolució ACM2021 Segon 4.2.4

- Que existeix informe de l'Assessoria Jurídica Municipal de la corporació Art. 50.2.a) L40/2015

C.8 Convenis dels previstos en l'article 47.2 d) de la Llei 40/2015, d'1 d'octubre, de Règim Jurídic del Sector Públic. ACM2021 Segon 4.3

C.8.1 En els expedients de subscripció, modificació, pròrroga i resolució es verificarà com a extrem addicional que existeix informe de l'Assessoria Jurídica Municipal de la corporació. Art. 50.2.a) L40/2015. ACM2021 Segon 4.3.1.

C.8.2 En altres expedients relatius a aquests convenis no procedirà la comprovació de cap extrem addicional, havent de verificar-se únicament els extrems de general comprovació (ACM2021 Primer).

C.9 Convenis que instrumenten la concessió de préstecs o bestretes finançades amb càrrec al capítol 8, als quals no siga aplicable la Llei 38/2003, de 17 de novembre, General de Subvencions.

C.9.1. Subscripció o Aprovació del conveni (fase AD) ACM2021 Segon 5.2.1

a) Que existeix informe de l'Assessoria Jurídica Municipal de la corporació Art. 50.2.a) L40/2015
b) En els convenis amb Comunitats Autònomes, que existeix informe favorable de la Secretaria d'Estat de Pressupostos i Despeses previst en la disposició addicional primera de la Llei 11/2020, de 30 de desembre, de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2021 o equivalent.
c) Que, en el seu cas, existeix l'autorització expressa de la persona titular del Ministeri d'Hisenda a què es refereix la disposició addicional dècima primera de la Llei 17/2012, de 27 de desembre, de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2013 o equivalent
d) Que en el conveni figura l'import màxim de les obligacions a adquirir, així com el calendari per a la seua devolució o amortització, i en el cas que es tracte de despeses de caràcter pluriennal, la corresponent distribució per anualitats, d'acord amb el que es disposa en la legislació pressupostària.

C.9.2 Modificació o pròrroga (fase AD) ACM2021 Segon 5.2.2

a) En les modificacions, que existeix informe d'Assessoria Jurídica Municipal de la corporació sobre el text del conveni. En les pròrrogues, que existeix informe de la Secretària General Municipal Art. 50.2.a) L40/2015.
b) En els convenis amb Comunitats Autònomes, que existeix informe favorable de la Secretaria d'Estat de Pressupostos i Despeses previst en la disposició addicional primera de la Llei 11/2020, de 30 de desembre, de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2021 o equivalent.
c) Que, en el seu cas, existeix l'autorització expressa de la persona titular del Ministeri d'Hisenda a què es refereix la disposició addicional dècima primera de la Llei 17/2012, de 27 de desembre, de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2013 o equivalent.

d) Quan l'acord implique la variació o assumpció de noves obligacions econòmiques o l'alteració del calendari de devolució o amortització, verificar que s'estableix l'import màxim de les obligacions a adquirir, que el nou calendari de devolució o amortització resulta adequat al clausulat del conveni, i en el cas que es tracte de despeses de caràcter pluriennal, la corresponent distribució per anualitats, d'acord amb el que es preveu en la legislació pressupostària.

C.9.3. Reconeixement de l'obligació (fase O) ACM2021 Segon 5.2.3

a) En el seu cas, certificació expedida per l'òrgan previst pel conveni, acreditativa del compliment dels requisits establits en el mateix per a realitzar els pagaments.
b) Acreditació, en la forma prevista en la disposició addicional dècima primera de la Llei 17/2012, de 27 de desembre, de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2013 o equivalent, que els beneficiaris de préstecs i bestretes es troben al corrent del pagament de les obligacions de reembossament de qualssevol altres préstecs o bestretes concedides anteriorment amb càrrec als Pressupostos Generals de l'Estat.

C.9.4 Resolució. ACM2021 Segon 5.2.4

- Que existeix informe de l'Assessoria Jurídica Municipal de la corporació Art. 50.2.a) L40/2015

D. ÀREA D'EXPEDIENTS URBANÍSTICS

D.1. Expedients de despesa derivats d'expropiacions forçoses

D.1.1. Depòsits previs (fase D) ACM2008 8.1

a) Que existeix declaració d'urgent ocupació dels béns. Art. 52 LEF Art. 56 RLEF
b) Que existeix acta prèvia a l'ocupació. Art. 52 LEF
c) Que existeix fulla de depòsit previ a l'ocupació. Art. 52 LEF

D.1.2. Indemnització per ràpida ocupació ACM2008 8.2

a) Que existeix declaració d'urgent ocupació dels béns. Art. 52 LEF Art. 56 RLEF
b) Que existeix acta prèvia a l'ocupació. Art. 52 LEF
c) Que existeix document de liquidació de la indemnització. Art. 52 LEF

D.1.3. Determinació del preu just per a procediments ordinari i de mutu acord (fase AD/D) ACM2008 8.3

a) Que existeix la proposta a la qual es refereix l'article 25.a) del Decret de 26 d'abril de 1957 pel qual s'aprova el Reglament de la Llei d'Expropiació Forçosa. Art. 25 RLEF
b) Que existeix informe dels servicis tècnics corresponents en relació amb el valor del bé objecte de l'expropiació. Art. 25 RLEF

E AREA DE LA INTERVENCIÓ FORMAL I MATERIAL DEL PAGAMENT, ACF I PAJ

E.1. De la intervenció Formal del pagament

E.1.1. Ordenació del pagament (fase P) (art. 21 RD 424/2017)

a) Que les ordres de pagament es dicten per òrgan competent

b) Que les ordres de pagament s'ajusten a l'acte de reconeixement de l'obligació, una vegada verificats els documents originals o la certificació d'aquest acte.

c) Que l'ordre de pagament s'acomoda al pla de disposició de fons, una vegada verificat el propi pla de disposició de fons o l'informe que sobre aquest tema emeta la Tresoreria de l'entitat.

d) En els supòsits d'existència de retencions judicials o de compensacions de deutes del creditor, que s'acrediten les corresponents minoracions en el pagament s'acreditaran mitjançant els acords que les disposen. (La intervenció formal de l'ordenació del pagament aconseguirà a aquests acords de minoració).

E.2. De la intervenció Material del pagament

E.2.1. Materialització del pagament (art. 23.1 RD 424/2017)

a) Que la realització del pagament es realitza per òrgan competent.

b) Que la identitat del perceptor és la correcta.

c) Que la quantia del pagament correspon a l'import degudament reconegut.

E.3. Bestretes de Caixa Fixa

E.3.1. Constitució (art. 25.1 RD 424/2017)

a) Que existeixen les normes que regulen la distribució per caixes pagadores de la despesa màxima assignada, i que la proposta s'adapta a aquestes.

b) Que la proposta de pagament es basa en resolució d'autoritat competent.

c) En les ordres de pagament per a la constitució i modificació de les bestretes de caixa fixa es comprovarà que es destinen a l'atenció de les despeses corrents que enumera la Base 39a.2 de les d'execució del Pressupost.

E.3.2. Reposició (art. 25.2 RD 424/2017)

a) Que l'import total dels comptes justificatives coincideix amb el dels documents comptables d'execució del pressupost de despeses.

b) Que les propostes de pagaments es basen en resolució d'autoritat competent.

c) Que existeix crèdit pressupostari i el proposat és l'adequat a la naturalesa de la despesa.

E.3.3. Aprovació del compte justificatiu (art. 27.1 a) RD 424/2017)

a) Que corresponen a despeses concretes i determinades en l'execució de les quals s'haja seguit el procediment aplicable en cada cas.

b) Que s'ajusten a la fi per al que es van entregar els fons.

c) Que s'acredita la realització efectiva i conforme de les despeses o servicis.

d) Que el pagament s'ha realitzat a creditor determinat per l'import degut.

E.4. Pagaments a Justificar

E.4.1. Ordenació del pagament (art. 27.1 a) RD 424/2017)

a) Que les propostes de pagament a justificar es basen en ordre o resolució d'autoritat competent per a autoritzar les despeses a què es referisquen.

b) Que existeix crèdit pressupostari i que el proposat és l'adequat a la naturalesa de la despesa.

c) Que s'adapten a les normes que regulen l'expedició d'ordres de pagament a justificar amb càrrec als seus respectius pressupostos de despeses.

d) Que l'òrgan pagador, al favor del qual es lliuren les ordres de pagament, ha justificat dins del termini corresponent la inversió dels fons percebuts amb anterioritat pels mateixos conceptes pressupostaris. (No obstant això, no procedirà l'objecció per falta de justificació dins del termini de deslliuraments anteriors quan, per a pal·liar les conseqüències d'esdeveniments catastròfics, situacions que suposen greu perill o necessitats que afecten directament la seguretat pública, el President de l'Entitat autoritze l'expedició d'una ordre de pagament específica).

e) Que l'expedició d'ordres de pagament «a justificar» compleix amb el pla de disposició de fons de la Tresoreria aprovat pel President de l'Entitat, (és a dir, que les ordres de pagament a justificar s'efectuen amb càrrec a conceptes pressupostaris autoritzats en les bases d'execució del pressupost i s'acomoden al pla esmentat en els termes que estableix l'article 21 del RD 424/2017). excepte en el cas que es tracte de pal·liar les conseqüències d'esdeveniments catastròfics, situacions que suposen greu perill o necessitats que afecten directament la seguretat pública, que no seria procedent l'objecció.

E.4.2. Aprovació del compte justificatiu (art. 27.1 a) RD 424/2017)

a) Que corresponen a despeses concretes i determinades en l'execució de les quals s'haja seguit el procediment aplicable en cada cas.

b) Que s'ajusten a la fi per al que es van entregar els fons.

c) Que s'acredita la realització efectiva i conforme de les despeses o servicis.

d) Que el pagament s'ha realitzat a creditor determinat per l'import degut.

2.9.1. CODIFICACIONS

CODIFICACIÓ ESTATS D'INGRESSOS I DESPESES DEL PRESSUPOST

La codificació emprada quant a les classificacions econòmiques de despeses i ingressos i la classificació de programes prové de l'Ordre EH/3565/2008, de 3 de desembre, i de les modificacions que s'introdueixen en l'Ordre HAP/419/2014, de 14 de març, del Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques. L'expressió de cada registre (grup de dígits d'una classificació: econòmica-ingressos, econòmica-despeses…) és la que determine aquesta Ordre, i en absència d'aqueixa determinació, la que adopten les taules adjuntes.

CODIFICACIÓ DE DESPESES PER PROGRAMES

1 dígit: Àrea de despesa
2 dígits: Política de Despesa
3 dígits: Grup de Programes
4 dígits: Programes

NORMES DE CODIFICACIÓ:

1.- Quan existeix més d'un Programa dins d'un Grup de programes la seua numeració és correlativa començant per0 : XXX0, XXX1, XXX2, ….

2.- Cada registre de classificació requereix la definició dels registres anteriors: Un Programa requereix la definició del Grup de Programes, est la definició d'una Política de despesa, etc.

CODIFICACIÓ ECONÒMICA DE DESPESES

1 dígit: Capítol
2 dígits: Article
3 dígits: Concepte
5 dígits: Subconcepte

NORMES DE CODIFICACIÓ:

1.- La numeració dels subconceptes comença sempre amb XXX00 i segueix un ordre correlatiu - XXX00, XXX01, XXX02, ….- llevat que en l'Ordre citada s'especifique un codi propi per a un subconcepte determinat.

2.- S'estableix una excepció a aquest criteri, en els capítols 4 i 7, Transferències Corrents i de Capital, per a distingir les "transferències" de les "subvencions", en enllaçar amb comptes de comptabilitat diferents: Les transferències es codifiquen com XXX00, i les seues correlatives XXX01…., i les subvencions es codifiquen com XXX10, i les seues correlatives XXX11. Així mateix, en el cas de les subvencions de caràcter nominatiu associades als codis conceptes 479 i 489 se'ls assigna com a quart dígit el 2 per a identificar-les com a tals (4792X i 4892X, respectivament).

3.- Una altra excepció s'estableix en els capítols 3 i 9 Despeses Financers i Passius Financers: la codificació es realitza per operacions de crèdit vives, de manera correlativa fins al XXX99, desapareixent aquells codis que corresponen a préstecs sense aquesta mena de despeses en l'exercici.

4.- També excepcionalment, podran establir-se codis amb un criteri diferent al que es dedueix dels punts anteriors, per exigències d'enllaç amb la classificació existent l'any anterior.

5.- Cada registre de classificació requereix la definició dels registres anteriors: Un Subconcepte requereix la definició del Concepte, i est la definició d'un Article….

CODIFICACIÓ DE PROJECTES DE DESPESA

1.- La codificació de Projectes de Despeses es presenta amb un doble component. D'una banda, l'any de creació. Per una altra, un número amb 5 posicions. Els projectes creats amb data anterior a la implantació del SEDA, és a dir anteriors a 2022, mantenen la codificació amb què van ser creats. Els projectes a partir de l'any 2022, inclusivament, a més de l'exercici, presenten un número correlatiu per a cada exercici assignat en el moment de creació.

CODIFICACIÓ DE FONS

1.- El fons identifica el recurs afectat que finança una determinada aplicació del pressupost de despeses. El seu codi està format per la conjunció de dos elements. D'una banda, els cinc primers dígits identifiquen el subconcepte d'ingressos finançador. Per una altra, els dos últims dígits identifiquen l'any en què s'origina el recurs.

CODIFICACIÓ ECONÒMICA D'INGRESSOS

1 dígit: Capítol
2 dígits: Article
3 dígits: Concepte
5 dígits: Subconcepte

1.- S'apliquen les normes de l'estat de despeses, excepte la distinció entre transferències i subvencions abans citada.

CODIFICACIÓ ORGÀNICA

1.- Identifica el sector pressupostari (servei o oficina) responsable de l'aplicació pressupostària, consta de 5 dígits. Es genera a partir de l'estructura orgànica i codificació que facilita el servei de Personal. El primer dígit correspon a l'Àrea orgànica i el segon a la Delegació.

2.- La codificació de Centres Gestors es deriva de la codificació orgànica. Aquesta constituïda pel sector pressupostari més quatre dígits, que en l'actualitat es troben pendents de desenvolupament pel que apareixen en tots els casos com 0000.

ANNEX TAULA CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA D'INGRESSOS 2023

Capítols	
1	**IMPOSTOS DIRECTES**
10	**IMPOST SOBRE LA RENDA**
100	IMPOST SOBRE LA RENDA DE LES PERSONES FÍSIQUES
10000	I. S/RENDA PERSONES FÍSIQUES
11	**IMPOSTOS SOBRE EL CAPITAL**
112	I. S/BÉNS IMMOBLES NATURALESA RÚSTICA
11200	I. S/BÉNS IMMOBLES NATURALESA RÚSTICA
113	IMPOST S/BÉNS IMMOBLES NATURALESA URBANA
11300	IMPOST S/BÉNS IMMOBLES NATURALESA URBANA
114	IMPOST S/BÉNS IMMOBLES CARÀCTER. ESPECIALS
11400	IMPOST S/BÉNS IMMOBLES CARÀCTER. ESPECIALS
115	IMPOST SOBRE VEHICLES DE TRACCIÓ MECÀNICA
11500	IMPOST SOBRE VEHICLES DE TRACCIÓ MECÀNICA
116	IMPOST S/INCREM. VALOR TERRENYS NAT. URBANA
11600	IMP. S/INCREM. VALOR TERRENYS NATURAL. URBANA
13	**IMPOST SOBRE ACTIVITATS ECONÒMIQUES**
130	IMPOST SOBRE ACTIVITATS ECONÒMIQUES
13000	IMPOST SOBRE ACTIVITATS ECONÒMIQUES
2	**IMPOSTOS INDIRECTES**
21	**IMPOST SOBRE EL VALOR AFEGIT**
210	IMPOST SOBRE EL VALOR AFEGIT
21000	I. S/EL VALOR AFEGIT
22	**IMPOST SOBRE CONSUMS ESPECÍFICS**
220	IMPOSTOS ESPECIALS
22000	I. S/ALCOHOL I BEGUDES DERIVADES
22001	I. S/CERVESA
22003	I. S/LABORS DE TABAC
22004	I. S/HIDROCARBURS
22006	I. S/PRODUCTES INTERMEDIS
29	**ALTRES IMPOSTOS INDIRECTES**
290	IMP.S/CONSTRUCCIONS, INSTAL·LACIONS I OBRES
29000	IMP. S/CONSTRUCCIONS, INSTAL·LACIONS I OBRES
3	**TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES ING.**
30	**TAXA PER LA PREST. DE SERVEIS PÚBLICS BÀSICS**
301	TAXA PER PRESTACIÓ SERVEI DE CLAVEGUERAM
30100	CLAVEGUERAM
309	ALTRES TAXES PER PRESTACIÓ DE SERVEIS BÀSICS
30900	VIGILÀNCIA ESPECIAL
30901	EXTINCIÓ D'INCENDIS
30902	CEMENTERIS I SERVEIS FUNEBRES
31	**TAXES PREST. SERV. PÚBLICS C. SOCIAL I PREFERENT**
311	SERVEIS ASSISTENCIALS

ANNEX TAULA CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA D'INGRESSOS 2023

Capítols	
31100	SERVEI ASSISTÈNCIA DISMINUÏTS FÍSICS
319	ALTRES TAXES PER PRESTACIÓ SERVEIS PREFERENTS
31900	SERVEIS SANITARIS
32	**TAXES PER REALITZ. ACTIVITATS COMPETÈNCIA LOCAL**
321	TAXA PER LLICÈNCIES URBANÍSTIQUES
32100	LLICÈNCIES URBANÍSTIQUES
325	TAXA PER EXPEDICIÓ DE DOCUMENTS
32500	TAXA PER EXPEDICIÓ DE DOCUMENTS
326	TAXA PER RETIRADA DE VEHÍCLES
32600	RETIRADA DE VEHÍCLES (GRUA)
329	ALTRES TAXES PER REALITZ. D'ACTIV. DE COMPET. LOCA
32903	OPOSICIONS I CONCURSOS
32904	DEPÒSIT MOBLES EN MAGATZEMS MUNICIPALS
32906	CONSERVATORI 'JOSÉ ITURBI'
32908	CELEBRACIÓ BODES CIVILS
32909	MERCATS
33	**TAXES UTIL. PRIV. O APR. ESP. DOMINI PÚBLIC LOCAL**
330	TAXA PER ESTACIONAMENT DE VEHÍCLES
33000	ORDENANÇA REGULACIÓ D'APARCAMENTS (ORA)
331	TAXA PER ENTRADA DE VEHICLES
33100	ENTRADA DE VEHICLES
332	TAXA O.P. O A.E. EMP. EXPLOT. SERV. SUBMINISTRAMEN
33200	PARTICIPACIÓ INGRESSOS BRUTS
334	TAXA PER OBERTURA DE CALES I RASES
33400	CALES I RASES
335	TAXA PER OCUPACION DE LA VIA PÚBLICA AMB TERRASSES
33500	TAULES I CADIRES
338	COMPENSACIÓ TELEFÓNICA ESPAÑA S.A.
33800	COMPENSACIÓ TELEFÓNICA ESPAÑA S.A.
339	ALTRES TAXES PER UTILITZ. PRIVATIVA DOMINI PÚBLIC
33900	MERCADERIES, ENDERROCS I MATERIALS
33901	TANQUES, ANDAMIS, ETC.
33902	QUIOSCOS I VIDRIERES
33903	PARADES, BARRAQUES, ETC.
33905	LLOCS NO SEDENTARIS
33906	DEPÒSITS I ASSORTIDORS COMBUSTIBLE
33907	UTILITZ. EDIFICIS I INSTAL·LACIONS MUNICIPALS
33908	PUBLICITAT EN DOMINI PÚBLIC
33909	TAXA CAIXERS AUTOMÀTICS
33910	VEHICLES MOV PERSONAL I ALTRES
34	**PREUS PÚBLICS**
341	PREU PÚBLIC PRESTAC.SERVEIS ASSISTENCIALS

ANNEX TAULA CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA D'INGRESSOS 2023

Capítols	
34100	CENTRES SOCIALS
342	PREUS PÚBLICS SERVEIS EDUCATIUS
34200	MENJADORS COL·LEGIS I E.INFANTILS MPALES
344	PREU PÙBLIC ENTRADA MUSEUS, EXPOSIC.,ESPECTAC.
34400	ENTRADES MUSEUS I ESDEVENIMENTS
34401	ENTRADES TEATRE EL MUSICAL
349	ALTRES PREUS PÚBLICS
34900	SERVEIS JUVENILS
34901	CURSOS SERVEIS MUNICIPALS
34902	ACTIVID.TEATRE EL MUSICAL
35	**CONTRIBUCIONS ESPECIALS**
351	CONTR.ESPEC. ESTABLECIM.O AMPLIACION DE SERVEIS
35100	CONTRIBUCIONS ESPECIALS SERV. BOMBERS
36	**VENDES**
360	VENDA DE BÉNS
36000	VENDA BÉNS
36001	PUBLICACIONS
36002	VENDA PRODUCTES RECOLLIDA SELECTIVA
36003	VENDA D'ENERGIA
38	**REINTEGRAMENTS D'OPERACIONS CORRENTS**
389	ALTRES REINTEGRAMENTS D'OPERACIONS CORRENTS
38900	REINTEGRAMENTS PRESSUPOSTOS TANCATS SIT-SIGEI
38901	REINTEGRAMENTS SUBVENCIONS CONCEDIDES
39	**ALTRES INGRESSOS**
391	MULTES
39100	MULTES PER INFRACCIONS URBANÍSTIQUES
39110	MULTES PER INFRACCIONS TRIBUTÀRIES
39120	MULTES PER INFRACCIONS DE LA ORD. CIRCULACIÓ
39190	ALTRES MULTES I SANCIONS
39191	SANCIONS PER INCOMPLIMENT DE CONTRACTE
392	REC. PERÍODE EXECUTIU I DECLAR. EXTEMP. REQUERIM
39200	RECÀRREC PER DECLARACIÓ EXTEMPOR. SENSE REQ. PREV
39201	RECÀRRECS PRORROGUES I APREMI
39210	RECÀRREC EXECUTIU
39211	RECÀRREC APREMI
393	INTERESSOS DE DEMORA
39300	INTERESSOS DE DEMORA
39301	INTERESSOS DEMORA VALÈNCIA CF SAD
398	INDEMNITZACIONS D'ASSEGURANCES DE NO VIDA
39800	INDEMNITZ. D'ASSEGURANCES DE NO VIDA
399	ALTRES INGRESSOS DIVERSOS
39901	RECURSOS EVENTUALS

ANNEX TAULA CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA D'INGRESSOS 2023

Capítols		
	39911	TARIFA ESP.AIGÜES INVERS.
	39918	ENDERROCAMENTS
	39919	NETEJA DE SOLARS
	39928	REPARACIÓ INSTAL.VIA PÚBLICA
	39946	PART.1,5%INGR.E.M.AIGÜES
	39948	TARIFA APORTACIÓ
	39959	DESPESES JURÍDICS A CÀRREC DE PARTICULARS
	39961	LLIC. URB. SEGURETAT PERSONES OBRES PARADES
	39964	COSTES PROCEDIM. APREMI PER MULTES TRÀFIC
	39966	EXECUCIÓ GARANTIA INCOMPLIMENT CONTRACTE
	39979	COMPRA VENDA. REDUCCIÓ VERIFICADA EMISSIONS GASSOS
4		**TRANSFERÈNCIES CORRENTS**
42		**TRANSF.CORRENT DE L'ADMINISTRACIÓ DE L'ESTAT**
420		TRANSF.CORRENT DE L'ADMINISTRACIÓ GRAL.ESTAT
	42004	DESPESES ELECTORALS I CENSALS
	42010	FONS COMPLEMENTARI DE FINANÇAMENT
	42011	COMPENSACIÓ MENOR RECAPTACIÓ IAE
	42020	COMPENSACIÓ PER BENEFICIS FISCALS
	42092	PACTE ESTAT VIOLÈNCIA DE GÈNERE
423		TC SOC.MERC.EST., ENT.PUB.EMP. I ALTRES ORG.PÚB
	42392	APV FORM.PERS.BOMBERS
45		**TRANSFERÈNCIES CORRENTS COMUNITAT AUTÒNOMA**
450		TRANSF CORRENTS ADMÍN GENERAL COMUNITAT AUTÒNOMA
	45000	PARTICIPACIÓ EN ELS TRIBUTS DE LA COM.AUTÒNOMA
	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES
	45006	CONVENI COL·LEGIS MUNICIPALS
	45007	CONSULTORIS PEDANIES
	45014	CE CONSERVATORI JOSE ITURBI
	45015	ATENCION DROGODEPENDÈNCIES
	45016	C. EDUCACIÓ FINAN. ESCOLES INFANTILS
	45017	CE GABINET PSICOPEDAGÒGIC
	45040	CHAP PLÀ DE FORMACIÓ
451		TRASNF.CORRENTS OO.AA. I AG.CC.AA.
	45102	AUT.TRANSP.METROPOLITÀ SUBV.TRANSP.COL·LECTIU URBÀ
	45107	SERVEF AEDL
	45140	SERVEF SIST.N.GARANT.JUVENIL
	45146	LABORA TALLERS D'OCUPACIÓ
	45147	LABORA PROGRAMA EXPLUS EXPERIÈNCIA PLUS
	45148	LABORA PROGRAMA ORIENTACCIO
453		T.C.SOCIET.MERC.,ENS PÚBL.EMPR.I ALTR.ORG.CC.AA.
	45300	ENTITAT DE SANEJAMENT
46		**TRANSFERÈNCIES CORRENTS D'ENTITATS LOCALS**

ANNEX TAULA CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA D'INGRESSOS 2023

Capítols	
461	TRANSF.CORR.DE DIPUTACIONS, CONSELLS O CAPÍTOLS
46113	DIP. FONS COOPERACIÓ MUNICIPAL
46115	DIP.AMPLIAC.LÍNIA 9 EMT VALÈNCIA-SEDAVÍ
464	TRANSF.CORRENTS D'ÀREES METROPOLITANES
46400	EMSHI GESTIÓ PLANTES POTABILITZADORES
47	**TRANSF.CORRENTS D'EMPRESES PRIVADES**
470	TRANSF.CORRENTS D'EMPRESES PRIVADES
47016	EMIV.CONVENI OBRES EMERGÈNCIA
49	**DE L'EXTERIOR**
497	ALTRES TRANSF.DE LA UNIÓ EUROPEA
49734	CE PYTO "EU-HYBNET"
49737	UE PROJECTE WAYS TUP
49738	CE PROJECTE CC-DRIVER
49739	CE PROJECTE RAYUELA
49741	CE PROJECTE RESPOND-A
49742	CE PROJECTE DARLENE
5	**INGRESSOS PATRIMONIALS**
51	**INTERESSOS, BESTRETES I PRÉSTECS CONCEDITS**
518	INTER.,BESTRE.I PRÉST. CONC.A FAM.I INST.S/F.LUCRE
51801	INTERESSOS PRÉSTECS HABITATGES UA1
51802	INTERESSOS PRÉSTECS PLACES APARC. C/CORREDORS,6
52	**INTERESSOS DE DEPÒSITS**
520	INTERESSOS DE DEPÒSITS D'EMPRESES FINANCERES
52000	INTERESSOS COMPTES EN BANCS I CAIXES D'ESTALVI
52001	INTERESSOS DERIVATS FINANCERS
53	**DIVIDENDS I PARTICIPACIÓ EN BENEFICIS**
534	DIV.I PART.EN BENEFICIS D'EMPRESES PÚBLIQUES
53400	PARTICIPAC. EN BENEFICIS EE.MM.MM.
53410	PARTICIPACIÓ EN BENEFICIS EMIVASA
54	**RENDES DE BÉNS IMMOBLES**
541	ARRENDAMENT DE FINQUES URBANES
54100	RENDES FINQUES URBANES
54101	RENDA FINQUES ERRADICACIÓ HABITATGE PRECARI
549	ALTRES RENDES DE BÉNS IMMOBLES
54900	ARREND.GESTIÓ ESCOLES
55	**PRODUCTES DE CONCESSIONS I APROFITAMENT ESPECIALS**
550	CONCESSIONS ADMINISTRATIVES CONTRAPREST.PERIÒDICA
55000	CÀNON CONCESSIONS S.P. APARCAMENTS
55001	CÀNON CONCESSIÓ S.P. TANATORI
55002	CÀNON CONCESSIÓ S.P. INSTAL·LACIONS ESPORTIVES
55003	CÀNON APROFITAMENTS DEMANIALS
555	APROFITAMENTS ESPECIALS AMB CONTRAPRESTACIÓ

ANNEX TAULA CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA D'INGRESSOS 2023

Capítols	
55500	APROFITAMENTS ESPECIALS
6	**VENDA INVERSIONS REALS**
60	**VENDA DE TERRENYS**
600	VENDA DE SOLARS
60000	VENDA SOLARS I PARCEL·LES
602	ENAJENACION PARCEL·LES SOBRANTS DE LA VIA PÚBLICA
60200	PARCEL·LES SOBRANTS DE LA VIA PÚBLICA
61	**DE LES ALTRES INVERSIONS REALS**
619	ALTRES INVERSIONS REALS
61901	VENDA IMMOBLES ALIENS AL PMS
61903	VENDA INVERSIONS PLANTES I DEPÒSITS
7	**TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL**
72	**TRANSFERÈNCIES CAPITAL ADMINISTRACIÓ DE L'ESTAT**
720	TRANSF.DE CAPITAL DE L' ADMIN. GENERAL DE L'ESTAT
72028	NEXT GENERATION-PLA REC,TRANSF. I RESILIÈNCIA INV.
75	**TRANSF.DE CAPITAL DE COMUNITATS AUTÒNOMES**
750	TRANSF.CAPITAL DE LA ADMON.GRAL DE LES CC.AA.
75016	CONV.ACT.B.CABANY-CANYA I
75030	CEICD PLA COOPERAC.-D.DOCENTES PUBL
751	TRANSF.CAPITAL DE OO.AA. I AGÈNCIES DE CC.AA.
75100	CONVENI EP SANEJAMENT
76	**TRANSFERÈNCIES CAPITAL D'ENTITATS LOCALS**
761	TRANSF.CAPITAL DIPUTACIONS,CONSELLS O CAPÍTOLS
76122	DIPUTACIÓ INVERSIONS
8	**ACTIUS FINANCERS**
83	**REINT.PRÉSTECS.CONCEDITS.FORA SECT.PÚBLIC**
830	REINTEGRAMENTS PRÉST..FORA DEL S.PUBL.CURT TERMINI
83000	BESTRETES A PERSONAL
9	**PASSIUS FINANCERS**
91	**PRÉSTECS REBUTS EN EUROS**
913	PRÉSTEC REBUTS. LL.TERM. D'ENS FORA DEL S.PÚBLIC
91300	OPER. CRÉDIT MIG. I LLARG TERMINI

ANNEX TAULA CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA DE DESPESES 2023

Capítols	
1	**DESPESES PERSONAL**
10	**ÒRGANS DE GOVERN I PD**
100	RETRIBUC.BÀSIQUES I ALT.REM.MEMBRES ÒRG.GOVERN
10000	RETRIBUCIONS BÀSIQUES CORPORACIÓ
101	RETRIBUCIONS PERSONAL DIRECTIU
10100	RETRIBUCIONS BÀSIQUES PERSONAL DIRECTIU
11	**PERSONAL EVENTUAL**
110	RETRIBUC.BÀSIQUES I ALTRES REM.PERSONAL EVENTUAL
11000	RETRIBUCIONS BÀSIQUES PERSONAL EVENTUAL
11001	RETRIBUCIONS COMPLEMENTÀRIES PERS.EVENTUAL
11002	ALTRES REMUNERACIONS PERSONAL EVENTUAL
12	**PERSONAL FUNCIONARI**
120	RETRIB.BÀSIQUES P.FUNCION
12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1
12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2
12002	RETRIB. BÀSIQUES GRUP B
12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1
12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2
12005	RETRIB. BÀSIQUES GRUP E TRIENNIS
12006	TRIENNIS
12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES
121	RETRIBUC.COMPLEMENTÀRIES
12100	COMPLEMENT DESTÍ
12101	COMPLEMENT ESPECÍFIC
12103	ALTRES COMPLEMENTS
12104	COMPLEMENT CARRERA ADMINISTRATIVA (DGP)
12105	COMPLEMENT LLOC DE TREBALL
122	RETRIBUCIONS EN ESPÈCIE FUNCIONARIS
12200	RETRIBUCIONS EN ESPÈCIE FUNCIONARIS
13	**PERSONAL LABORAL**
130	LABORAL FIX
13000	RETRIBUCIONS BÀSIQUES LABORAL FIX
13002	ALTRES REMUNERACIONS LABORAL FIX
13004	COMPL. CARRERA PROFESS. HORITZONTAL (GDP) LAB. FIX
13005	COMPL. LLOC DE TREBALL LAB. FIX
13006	COMPLEMENT ACTIVITAT PROFESSIONAL LABORAL FIX
131	LABORAL TEMPORAL
13100	RETRIB.BÀSIQUES LAB.TEMPORAL
13101	ALTRES REMUNERAC.LAB.TEMPOR.
13102	ALTRES REMUN.LAB.TEMPORAL
13104	C.C.PROF.HOR.(GDP) LAB.TEM
13105	COMPL. LLOC DE TREBALL LAB. TEMPORAL

ANNEX TAULA CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA DE DESPESES 2023

Capítols	
13106	C.ACT.PROF.LAB.TEMPORAL
13107	COMPL.PLUS HOMOLOGACIÓ
15	**INCENTIUS AL RENDIMENT**
150	PRODUCTIVITAT
15000	PRODUCTIVITAT
15001	COMPLEMENT ACTIVITAT PROFESSIONAL
151	GRATIFICACIONS
15100	GRATIFICACIONS
16	**QUOTES, PRESTAC. DESPESES A CÀRREC OCUP.**
160	QUOTES SOC.A CÀRREC EMPR.
16000	SEGURETAT SOCIAL
161	PRESTACIONS SOCIALS
16103	ACC.SOCIAL PASSIUS I ORFES FUNC.PENSIONS EXCEPC
16105	PENSIONS A CÀRREC l'ENTITAT LOCAL
162	DESPESES SOCIALS DEL PERSONAL
16202	TRANSPORT DE PERSONAL
16204	ACCIÓ SOCIAL
2	**DESPESES EN BÉNS CORRENTS I DE SERVEI**
20	**ARRENDAMENTS**
202	ARRENDAMENTS EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS
20200	ARRENDAMENT EDIF. I ALT.CONSTRUCCIONS
203	ARRENADAMENT MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILLA
20300	ARRENDAMENT INSTAL·LAC. I UTILLATGE
204	ARRENDAMENTS MATERIAL DE TRANSPORT
20400	ARREND.MATERIAL TRANSPORT
205	ARRENDAMENT DE MOBILIARI I ESTRIS
20500	ARRENDAMENT DE MOBILIARI I ESTRIS
206	ARRENDAMENT EQUIPS PROCESSOS INFORMACIÓ
20600	ARRENDAMENT EQUIPS PROCESSOS INFORMACIÓ
208	ARRENDAMENTS OT. IMMOBILITZAT MATERIAL
20800	ARRENDAMENTS OT. IMMOBILITZAT MATERIAL
209	CÀNONS
20900	CÀNONS
21	**REPARACIONS MANTENIMENT I CONSERVAC.**
210	REP. I CONSERV. INFRAEST. I BÉNS NATURALS
21000	INFRAESTRUCTURA I BÉNS NATURALS
21001	CONSERV.MANT.INFRAESTR.I BÉNS NATURALS
21002	INFRAESTRUCTURES I BÉNS NATURALS
212	REPARACIÓ I CONSERVACIÓ EDIFICIS I ALTRES CONSTR
21200	CONSERV, MANT, EDIF. I ALT.CONSTRUCCIONS
213	REP.L. I CONSERV. INST. I UTILLATGE
21300	MAQUINÀRIA INSTAL·LACIONS I UTILLATGE

ANNEX TAULA CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA DE DESPESES 2023

Capítols	
214	ELEMENTS DE TRANSPORT
21400	ELEMENTS DE TRANSPORT
215	CONSERV. MOBILIARI I ESTRIS
21500	MOBILIARI
216	EQUIPS PER A PROCESSOS D'INFORMACIÓ
21600	EQUIPS PER A PROCESSOS D'INFORMACIÓ
219	ALTRE IMMOBILITZAT MATERIAL
21900	ALTRE IMMOBILITZAT MATERIAL
22	**MATERIAL, SUBMINISTRAMENTS I ALTRES**
220	MATERIAL D'OFICINA
22000	MATERIAL OFICINA NO INVENTARIABLE
22001	PREMSA, LLIBRES, REV. I ALTRES
22002	MAT.INFORMÀTIC NO INVENTARIABLE
221	SUBMINISTRAMENTS
22100	ENERGIA ELÈCTRICA
22101	AIGUA
22102	GAS
22103	COMBUSTIBLES I CARBURANTS
22104	VESTUARI
22105	PRODUCTES ALIMENTOSOS
22106	ALTRES PROD.FARMACÈUTICS
22110	PRODUCTES NETEJA I HIGIENE
22112	MAT. ELECTRÒNIC., ELÈCTRIC I TELECOMUNICACIONS
22113	MANUTENCIÓ D'ANIMALS
22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS
222	COMUNICACIONS
22200	TELECOMUNICACIONS
22201	POSTALS
22203	INFORMÀTIQUES
223	DESPESES BÉNS CORRENTS. TRANSPORTS
22300	TRANSPORT
224	PRIMES D'ASSEGURANCES
22400	PRIMES D'ASSEGURANCES
225	TRIBUTS
22500	TRIBUTS ESTATALS
22501	TRIBUTS DE LES COMUNITATS AUTONOMAS
22502	TRIBUTS LOCALS
226	DESPESES BÉNS CORRENTS
22601	ATENCIONS PROTOCOL·LÀRIES I REPRESENTATIVES
22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA
22603	PUBLICACIÓ EN DIARIS OFICIALS
22604	JURÍDICS, CONTENCIOSOS

ANNEX TAULA CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA DE DESPESES 2023

Capítols	
22606	REUNIONS, CONF. I CURSOS
22609	ACTIVITATS CULTURALS I ESPORTIVES
22699	ALTRES DESPESES DIVERSES
227	TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES
22700	NETEJA I HIGIENE
22701	SEGURETAT
22702	VALORACIONS I PERITATGES
22705	PROCESSOS ELECTORALS
22706	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS
22708	SERV. RECAPTACIÓ A FAVOR DE L'ENTITAT
22799	ALTRES TREBALLS AMB EMPRESES I PROFESSIONALS
23	**INDEMNITZACIONS PER SERVEIS**
230	INDEMNITZACIONS. DIETES
23020	DEL PERSONAL NO DIRECTIU
23030	DESPESES DIETES DE PONENTS I FORMAD.
231	LOCOMOCIÓ
23100	DELS MEMBRES DELS ÒRGANS DE GOVERN
23120	DEL PERSONAL NO DIRECTIU
23130	DESPESES DE VIATGE DE PONENTS I FORMAD.
233	ALTRES INDEMNITZACIONS
23300	ALTRES INDEMNITZACIONS
24	**DESPESES DE PUBLICACIONS**
240	DESPESES D'EDICIONS I DISTRIBUCIÓ
24000	DESPESES EDICIÓ I DISTRIBUCIÓ
3	**DESPESES FINANCERES**
31	**DE PRÈSTECS I ALTRES OPERAC.FINANCERES EN EUROS**
310	INTERESSOS
31001	INTERESSOS BBVA 8,5M 2004
31002	INTERESSOS COMPTES DE CRÈDIT A CURT TERMINI
31003	INTERESSOS BBVA 45,2M 2005
31004	INTERESSOS BBVA 34,8 MIL. 2005
31005	INTERESSOS BANKIA 30 MIL. 2005
31008	INTERESSOS SABADELL 13 MIL. 2006
31009	INTERESSOS SANTANDER 13,3 MIL. 2006
31010	INTERESSOS EUROCAJARURAL 10M 2019
31011	INTERESSOS BBVA 30,2 MIL. 2006
31012	INTERESSOS B. SABADELL 5M 2019
31013	INTERESSOS SANTANDER 11,7M 2007
31014	INTERESSOS SABADELL 39,1M 2007
31015	INT.COMMERZBANK (EUROHYPO) 10M 207
31016	INTERESSOS ICO 40,1 MIL. 2008
31019	INTERESSOS NOVA OPERACIÓ 2022

ANNEX TAULA CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA DE DESPESES 2023

Capítols	
31020	INTERESSOS COMMERZBANK (EUROHYPO) 10M 2008
31030	INTERESSOS CAIXANBANK 1,08M 2021
31031	INTERESSOS ABANCA 1,08M 2021
31032	INTERESSOS KUTXABANK 1,08M 2021
31033	INTERESSOS CAJAMAR 1,08M 2021
31034	INTERESSOS ABANCA 65M 2021
31035	INTERESSOS KUTXABANK 20M 2021
31036	INTERESSOS CAIXA ONTINYENT 9M 2021
31037	INTERESSOS LIBERBANK 11M 2021
31057	INTERESSOS CONVENI ASSOCIACIONS FALLERES
31065	INTERESSOS LIBERBANK 28M 2018
31092	INTERESSOS BEI 60 MIL. 2002
311	DESPESES FORMALITZACIÓ,MODIFICACIÓ I CANCEL·LACIÓ
31101	COMISSIÓ I DESPESES FORMALITZACIÓ PRÉSTECS
35	**INTERESSOS DE DEMORA I ALTRES DESPESES FINANCERES**
352	INTERESSOS DE DEMORA
35200	INTERESSOS DE DEMORA
359	ALTRES DESPESES FINANCERES
35900	ALTRES DESPESES FINANCERES
4	**TRANSFERÈNCIES CORRENTS**
41	**A OO.AA. ADMINISTRATIUS DE L'ENTITAT LOCAL**
410	A OO.AA. ADMINISTRATIUS DE L'ENTITAT LOCAL
41000	TRANSF.A OO.AA. ADMINISTRATIUS DE L'ENTITAT LOCAL
41001	TRANSF.A OO.AA. ADMINISTRATIUS DE L'ENTITAT LOCAL
41004	TRANSF.A OO.AA .ADMINISTRATIUS DE L'ENTITAT LOCAL
42	**A L'ADMINISTRACIÓ DE L'ESTAT**
423	A SOC. MERC. ESTAT. ENT PÚBL. EMPRS. I ALT.
42390	ALTRES SUBV.SOC.MERCANTILS,ENT.PUB I ALTRES ORGAN.
44	**A ENS PÚBLICS I SOCI. MERCANT. DE L´ENTITAT LOCAL**
442	SUBV.PER A REDUIR EL PREU PAGAR PER CONSUMIDORS
44200	SUBV.PER A REDUIR EL PREU PAGAR PER CONSUMIDORS
449	ENTITAT LOCAL
44900	ALT. TRANSF. A ENS PÚBL. I SOC.MERC. ENT. LOCAL
44910	ALT. SUBV.A ENS PÚBLICS I SOC.MERC.ENT.LOCAL
45	**A COMUNITATS AUTÒNOMES**
452	FUNDACIONS COMUNITATS AUTONÒMIQUES
45200	FUNDACIONS COMUNITATS AUTONÒMIQUES
453	A S.MERC, ENT.PÚB.EMPR. I ALT. ORG.PÚB. DEPEN. CCA
45390	SUBV.EMPR. I ORG.PÚB.DEPEN. CCAA
46	**A ENTITATS LOCALS**
466	A ALTRES ENTITATS QUE AGRUPEN MUNICIPIS
46600	TRANSF.A ALTRES ENTITATS QUE AGRUPEN MUNICIPIS

ANNEX TAULA CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA DE DESPESES 2023

Capítols	
467	A CONSORCIS
46700	A CONSORCIS
47	**A EMPRESES PRIVADES**
470	SUBVENCIONS PER A FOMENT DE L'OCUPACIÓ
47000	TRANSF.PER A FOMENT DE L'OCUPACIÓ
479	ALTRES SUBVENCIONS A EMPRESES PRIVADES
47900	ALT. TRANSF. A EMPRESES PRIVADES
47910	ALTRES SUBVENCIONS A EMPRESES PRIVADES
47920	ALT. SUBV. A EMPRESES PRIVADES NOMINATIVES
48	**SUBV. FAMÍLIES I INSTITUCIONS SENSE FI LUCRE**
480	SUBV. FAMÍLIES, INSTITUC. SENSE FINS DE LUCRE
48010	SUBV. FAMÍLIES, INSTITUC. SENSE FINS DE LUCRE
481	PREMIS,BEQUES,PENSIONS D'ESTUDI I INVESTIGACIÓ
48100	TRAN.PREM.BEQUES,PENS.E.IN
489	ALTRES TRANSFER. A FAMÍLIES I INSTITUCION.
48900	ALTRES TRANSFERÈNCIES
48910	ALTRES TRANSFERÈNCIES
48920	ALTRES TRANSFERÈNCIES NOMINATIVES
49	**A L'EXTERIOR**
490	A L'EXTERIOR
49000	TRANSF. CORRENTS A L'EXTERIOR
5	**FONS DE CONTINGÈNCIA I ALTRES IMPREVISTOS**
50	**DOTACIÓ FONS DE CONTINGÈNCIA EXECUC.PPTÀRIA.**
500	FONS DE CONTINGÈNCIA EXECUCIÓ PRESSUPOSTÀRIA
50000	FONS DE CONTINGÈNCIA
50001	FONS CONTINGÈNCIA DESP. PDTS. APLICAC
50002	FONS CONTINGÈNCIA EXEC.PPTÀRIA ART.31 LOEPSF
6	**INVERSIONS REALS**
60	**INVERSIÓ NOVA EN INFRAEST.I BÉNS ÚS GENERAL**
600	INVERSIONS EN TERRENYS
60000	INVERSIONS EN TERRENYS
609	ALT.INV.NOVES EN INFRAESTRUC.DESTINADES ÚS GRAL
60900	ALT.INV.NOVA INFRA.GRAL
61	**INV.REPOS.INFRAEST.I B.G.**
619	ALT.INV.REPOS.INFRA.ÚS GRAL.
61900	ALT.INV.REPOS.INFRA.ÚS GRAL.
62	**INV.NOVA ASSOC.FUNC.OPER.**
621	TERRENYS I BÉNS NATURALS
62100	INV.NVA.EN TERRENYS I B.
622	EDIFICIS I ALTRES CONSTR.
62200	INV.NVA.EDIF.ALTRES CONSTRUC.
623	MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILLATGE

ANNEX TAULA CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA DE DESPESES 2023

Capítols	
62300	MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILLATGE
624	MATERIAL DE TRANSPORT
62400	INV.NOVA EN MATERIAL DE TRANSPORT FUNC.SERVEIS
625	MOBILIARI I ESTRIS
62500	INV.NVA.MOBILIARI I ESTRIS
626	EQUIPS PER A PROCESSOS D'INFORMACIÓ
62600	EQUIPS PER A PROC.INFORM
627	PROJECTES COMPLEXOS
62700	PROJECTES COMPLEXOS
63	**INV. REPOS. ASSOC. FUNC.OPERATIV. SERV.**
632	INV.REPOSIC.EDIF.ALTRES CONST
63200	INV.REPOSIC.EDIF.ALTRES CONST
63210	INV.REP.ED.ALTRES CONST.AIGÜES
633	MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILLATGE
63300	MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILLATGE
639	ALTRES INV.REP.FUNC.OP.SERV.
63900	ALTRES INV.REP.FUNC.OP.SERV.
63901	ALTRES INVERS.REPOSIC.FUNCIONAMENT SERVEIS
64	**INV.CARÀCTER IMMATERIAL**
640	DESPESES EN INVERSIONS DE CARÀCTER IMMATERIAL
64000	DESPESES EN INVERSIONS DE CARÀCTER IMMATERIAL
641	DESPESES EN APLICACIONS INFORMÀTIQUES
64100	DESPESES EN APLICACIONS INFORMÀTIQUES
68	**DESPESES INVERSIONS EN BÉNS PATRIMONIALS**
681	INVERSIONS EN TERRENYS
68100	INV.TERRENYS I BÉNS NATURALS PATRIMONIALS
682	INVERSIÓ EN EDIFICIS AMB CARÀCTER PATRIMONIAL
68200	INV EDIF MUN PATRIMONIAL
7	**TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL**
71	**A OO.AA. DE L'ENTITAT LOCAL**
710	A OO.AA. DE L'ENTITAT LOCAL
71000	TRANSF ORGANISMES AUTÒNOMS DE L'ENTITAT LOCAL
72	**A L'ADMINISTRACIÓ DE L'ESTAT**
723	SOC.MER.EST,ENS PÚBL.EMPR.I ALTRES ORG.PÚBLICS
72300	A S.MERC.ESTAT, ENS PÚBL.EMPR. I ALT..ORG.PÚBL.
74	**A ENS PÚBLICS I SOC.MERCANTILS ENTITAT LOCAL**
740	APORTAC.A SOC.MERCANTILS MPALS.O PROVINCIALS
74000	A ENS PÚBLICS I SOC.MERCANTILS ENTITAT LOCAL
8	**ACTIUS FINANCERS**
83	**CONCESSIÓ DE PRÉSTECS FORA SECTOR PÚBLIC**
830	PRÉSTEC A CURT TERMINI
83000	PRÉSTEC A CURT TERMINI

ANNEX TAULA CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA DE DESPESES 2023

Capítols	
9	**PASSIUS FINANCERS**
91	**AMORTITZACIÓ DE PRÉSTECS I OPERACIONS EN EUROS**
911	AMORT.PTCS. A LLARG TERMINI D'ENS DEL S.P.
91101	AMORT.IDAE 2016
91102	AMORT.IDAE 2020
913	AMORT. PTCS. LLARG TERMINI D'ENS FORA SP
91304	AMORT.SABADELL 39,1M 2007
91313	AMORT.LIBERBANK 28M 2018
91320	AMORT.EUROCAJARURAL 10M 2019
91321	AMORT.SABADELL 5M 2019
91347	AMORT.CAIXABANK 1,08M 2021
91348	AMORT.ABANCA 1,08M 2021
91349	AMORT.KUTXABANK 1,08M 2021
91350	AMORT.CAJAMAR 1,08M 2021
91351	AMORT.ABANCA 65M 2021
91352	AMORT.KUTXABANK 20M 2021
91353	AMORT.CAIXA ONTINYENT 9M 2021
91354	AMORT.LIBERBANK 11M 2021
91377	AMORT. BBVA 8,5 MIL. 2004
91378	AMORT. BBVA 45,2 MIL. 2005
91379	AMORT. BEI 60 MIL. 2002
91380	AMORT. SABADELL 13 MIL. 2006
91383	AMORT. SANTANDER 11,7 MIL. 2007
91384	AMORT. SANTANDER 13 MIL. 2006
91385	AMORT. SANTANDER 0,3 MIL. 2006
91387	AMORT. BBVA 34,8 MIL. 2005
91388	AMORT. BANKIA 30 MIL. 2005
91389	AMORT.COMMERZBANK (EUROHYP) 10M 2007
91390	AMORT. ICO 40,1 MIL. 2008
91393	AMORT. BBVA 30,2 MIL. 2006
91394	AMORT. COMMERZBANK (EUROHYPO) 10M 2008

ÀREES DE DESPESA, POLÍTICA DE DESPESA, GRUP DE PROGRAMES, PROGRAMES 2023

Àrea de Despes	
0	**DEUTE PÚBLIC**
01	**DEUTE PÚBLIC**
011	DEUTE PÚBLIC
0110	DEUTE PÚBLIC
1	**SERVEIS PÚBLICS BÀSICS**
13	**SEGURETAT I MOBILITAT CIUTADANA**
132	SEGURETAT I ORDRE PUBLIC
1320	SEGURETAT I ORDRE PUBLIC
133	ORDENACIÓ DEL TRÀNSIT I DE L'ESTACIONAMENT
1330	ORDENACIÓ DEL TRÀNSIT I DE L'ESTACIONAMENT
136	SERVEI DE PREVENCIÓ I EXTINCIÓ D'INCENDIS
1360	SERVEI DE PREVENCIÓ I EXTINCIÓ D'INCENDIS
15	**HABITATGE I URBANISME**
151	URBANISME, PLA GEST.EJEC.I DISCIPLINA URB.
1510	URBANISME, PLA GEST.EJEC.I DISCIPLINA URB
1511	DISCIPLINA URBANÍSTICA
1512	ACTIVITATS QUALIFICADES
1513	PROJECTES D'URBANITZACIÓ
152	HABITATGE
1522	CONSERVACIÓ I REHABILITACIÓ EDIFICACIÓ
153	VIES PÚBLIQUES
1530	VIES PÚBLIQUES
1532	PAVIMENTACIÓ VIES PUBLIQUES
16	**BENESTAR COMUNITARI**
160	CLAVEGUERAM
1600	CLAVEGUERAM
161	ABASTIMENT DOMICILIARI D'AIGUA POTABLE
1610	ABASTIMENT AIGÜES
162	RECOLLIDA, ELIMINAC.I TRACTAM.RESIDUS
1621	RECOLLIDA DE RESIDUS
163	NETEJA VIÀRIA
1630	NETEJA VIÀRIA
164	CEMENTERIS I SERVEIS FUNERARIS
1640	CEMENTERIS I SERVEIS FUNERARIS
165	ENLLUMENAT PÚBLIC
1650	ENLLUMENAT PÚBLIC
17	**MEDI AMBIENT**
171	PARCS I JARDINS
1710	PARCS I JARDINS
172	PROTECCION I MILLORA DEL MEDI AMBIENT
1721	PROTECC.CONTRA LA CONT.ACÚSTICA,LUMÍN.ATMOSF.Z.URB
1722	QUALITAT AMBIENTAL,ENERG.RENOVABLE,CANVI CLIMÀTIC

ÀREES DE DESPESA, POLÍTICA DE DESPESA, GRUP DE PROGRAMES, PROGRAMES 2023

Àrea de Despes	
1723	PLATGES
1724	PROTECC.MEJ.M.A.DEVESA-ALBUFERA
2	**ACTUAC.DE PROTEC. I PROMOC. SOCIAL**
21	**PENSIONS**
211	PENSIONS
2110	PENSIONS
23	**SERVEIS SOCIALS I PROMOCIÓ SOCIAL**
231	ASSISTÈNCIA SOCIAL PRIMÀRIA
2310	ASSISTÈNCIA SOCIAL
2311	DROGODEPENDÈNCIES
24	**FOMENT DE L'OCUPACIÓ**
241	FOMENT DE L'OCUPACIÓ
2410	FOMENT DE L'OCUPACIÓ
2411	ESCOLES TALLER
2412	PROJECTES D'OCUPACIÓ
3	**PRODUC.BÉNS PUB.DE CARÀCTER PREFERENT**
31	**SANITAT**
311	PROTECCIÓ DE LA SALUBRITAT PÚBLICA
3111	SANITAT
3112	LABORATORIS
3113	ZOONOSI
32	**EDUCACIÓ**
321	CREACIÓ C.DOCENTS ENSENYAMENT PREESCOLAR.PRIMÀRIA
3210	CREACIÓ CENTR.DOCENTS ENSENYAMENT PREESC.PRIMÀRIA
323	F.C.DOCENT.PREES.PRIM.E.ESPEC.
3230	F.C.DOCENT.PREES.PRIM.E.ESPEC.
326	SERVEIS COMPLEMENTARIS D'EDUCACIÓ
3260	SERVEIS COMPLEMENTARIS D'EDUCACIÓ
33	**CULTURA**
330	ADMIN.GRAL.DE CULTURA MÚSICA
3301	AGC MÚSICA ORQUESTRA MUNICIPAL
3302	AGC MÚSICA BANDA DE MÚSICA
3303	AGC MÚSICA PALAU DE LA MÚSICA
332	BIBLIOTEQUES I ARXIUS
3321	BIBLIOTEQUES PÚBLIQUES
334	PROMOCIÓ CULTURAL
3340	PROMOCIÓ CULTURAL
3342	ARTS ESCÈNIQUES (TEATRE I ALTRES ACTIV.ESCÈNIQUES)
336	PROTECCIÓ I GESTIÓ DEL PATRIMONI HIST.-ARTÍSTIC
3360	PROTECCIÓ I GESTIÓ DEL PATRIMONI HIST.-ARTÍSTIC
337	INSTALAC. D'OCUPACIÓ DEL TEMPS LLIURE
3370	INSTALAC.DE OCUPACIÓ DEL TEMPS LLIURE

ÀREES DE DESPESA, POLÍTICA DE DESPESA, GRUP DE PROGRAMES, PROGRAMES 2023

Àrea de Despesa	
338	FESTES POPULARS I FESTEJOS
3380	FESTES POPULARS I FESTEJOS
34	**ESPORT**
341	PROMOCION I FOMENT DE L'ESPORT
3410	PROMOCION I FOMENT DE L'ESPORT
342	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES
3420	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES
4	**ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC**
41	**AGRICULTURA, RAMADERIA I PESCA**
410	ADMIN.GENERAL D'AGRICULTURA RAMADERIA I PESCA
4100	ADMIN.GENERAL D'AGRICULTURA RAMADERIA I PESCA
411	ALIMENTACIÓ SOSTENIBLE
4110	ALIMENTACIÓ SOSTENIBLE
43	**COMERÇ, TURISME I PIME**
431	COMERÇ
4312	MERCAT, ABASTIMENT I LLOTGES
432	INFORMACIÓ I PROMOCIÓ TURÍSTICA
4320	INFORMACIÓ I PROMOCIÓ TURÍSTICA
44	**TRANSPORT PÚBLIC**
441	TRANSPORT DE VIATGERS
4411	TRANSPORT COL·LECTIU URBÀ DE VIATGERS
442	INFRAESTRUCTURES DE TRANSPORT
4420	INFRAESTRUCTURES DE TRANSPORT
49	**ALTRES ACTUACIONS DE CARÀCTER ECONÒMIC**
491	SOCIETAT DE LA INFORMACIÓ
4910	SOCIETAT DE LA INFORMACIÓ
492	GESTIÓ DEL CONEIXEMENT
4920	GESTIÓ DEL CONEIXEMENT
493	PROTECCIÓ DE CONSUMIDORS I USUARIS
4930	PROTECCIÓ DE CONSUMIDORS I USUARIS
495	PROMOCIÓ ECONÔMICA I EMPRESARIAL
4950	PROMOCIÓ ECONÔMICA I EMPRESARIAL
9	**ACTUACIONS DE CARÀCTER GENERAL**
91	**ÒRGANS DE GOVERN**
912	ÒRGANS DE GOVERN
9120	ÒRGANS DE GOVERN
92	**SERVEIS DE CARÀCTER GENERAL**
920	ADMINISTRACIÓ GENERAL
9200	SECRETARIA GENERAL
9201	ADMINISTRACIÓ PERSONAL
9202	SERVEIS GENERALS
9203	PARC MÒBIL

ÀREES DE DESPESA, POLÍTICA DE DESPESA, GRUP DE PROGRAMES, PROGRAMES 2023

Àrea de Despes	
9204	TECNOLOGIES INFORMAC.I COMUNIC.(INFORMÀTICA)
9205	MANTENIMENT INSTAL·LACIONS
9206	COMPRES I MAGATZEMS
9208	PROCEDIMENT SANCIONADOR
921	EDUSI
9210	EDUSI
923	INFORMACION BÀSICA I ESTADÍSTICA
9230	INFORMACION BÀSICA I ESTADÍSTICA
9231	GESTIÓ DEL PADRÓ MUNICIPAL D'HABITANTS
924	PARTICIPACIÓ CIUTADANA
9240	PARTICIPACIÓ CIUTADANA
925	ATENCIÓ ALS CIUTADANS
9250	ATENCIÓ ALS CIUTADANS
926	COMUNICACIONS INTERNES
9260	COMUNICACIONS INTERNES
929	IMPREVIST.SIT.TRANSITÒRIES I CONTING.D'EXEC
9290	IMPREVIST.SIT.TRANSITÒRIES I CONTING.D'EXEC
93	**ADMINISTRACIÓ FINANCERA I TRIBUTÀRIA**
931	POLITICA ECONÒMICA FISCAL
9310	POLITICA ECONÒMICA FISCAL
932	GESTIÓ DEL SISTEMA TRIBUTARI
9320	GESTIÓ DEL SISTEMA TRIBUTARI
9321	RECLAMACIÓ ECONÒMICA ADMINISTRATIVA
933	GESTIÓ DEL PATRIMONI
9330	GESTIÓ DEL PATRIMONI
934	GESTIÓ DEL DEUTE I DE LA TRESORERIA
9340	GESTIÓ DEL DEUTE I DE LA TRESORERIA

CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA. ÀREES / DELEGACIONS 2023

Àrees		Delegacions	
A	ALCALDIA	A0	ALCALDIA
		A1	SECRETARIA GRAL I DEL PLE
		A2	INTERVENCIÓ GRAL.MPAL.
		A5	ASSESSORIA JURÍDICA MPAL.
		A7	TITUL.ÒRG.SUPORT A JGL
		AE	HISENDA
		AG	RELAC. AMB ELS MITJANS
		AH	INNOVAC.I G.CONEIXEMENT
C	GESTIÓ DE RECURSOS	CC	ORGANITZ.I GEST.PERSONES
		CD	SERVIC.CENTRALS TÈCNICS
		CI	AGENDA DIG.ADMIN.ELECTR.
		CV	CONTROL ADMINISTRATIU
		CY	PATRIMONI MUNICIPAL
D	PROTECCIÓ CIUTADANA	DD	PREVENC.EXTINC.INCENDIS
		DE	POLICIA LOCAL
F	ECOLOGIA URBANA, EMERG, CLIMÀTICA I TRAN	FD	JARDINERIA SOSTENIBLE I RENATURALITZAC.C
		FJ	G.SOST.RESIDUS.URB.I NETEJA EP
		FK	CEMENT.I SERV.FUNERARIS
		FO	BENESTAR ANIMAL
		FP	CONS.A.NAT.DEVESA-ALBUFER
		FU	CICLE INTEGRAL DE L'AIGUA
		FV	EMERG.CLIMÀT.TRANS.ENERG.
		FZ	QUALITAT ACÚSTICA I DE L'AIRE
G	DESENV.RENOV.URB.I HABITATGE	GC	PLANIFIC.I GEST.URBANA
		GD	HABITATGE
		GE	GEST. OB.INFRAESTRUCT.
		GG	MANTENIM.D'INFRAESTRUCT.
I	DESENV.INNOV.SECT.ECON.EMPL.	IB	COMERÇ
		IC	EMPRENED. I INNOVAC.ECONÒMICA
		IE	POBLES VALÈNCIA
		IF	FORMACIÓ I OCUPACIÓ
		IK	TURISME I INTERNACIONALITZ
J	PART.DRETS.I INNOV.DEMOC.	JF	INF.I DEFENSA DE CIUTADAN.
		JH	TRANSP.I GOVERN OBERT
		JU	PARTIC.CIUTAT.ACC.VEÏNAL
K	BENESTAR I DRETS SOCIALS	KC	SERVEIS SOCIALS
		KD	IGUALTAT,POLIT.GEN.LGTBI
		KG	JOVENTUT
		KH	SALUT I CONSUM
		KI	COOP.DESENVOLUPAMENT I MIGRAC.
		KK	ENVELLIMENT ACTIU
L	MOBIL.SOSTEN.ESPAI PÚBLIC	LJ	MOBIL.SOST.INFR.TRANSPORT
		LN	ESPAI PÚBLIC
M	EDUCACIÓ, CULTURA, ESPORT	MD	ACCIÓ CULTURAL
		ME	EDUCACIÓ
		MF	CULTURA FESTIVA

CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA. ÀREES / DELEGACIONS 2023

Àrees		Delegacions	
		MJ	ESPORTS
		MP	PATRIMONI, RECURS.CULTUR.
P	PLE	P6	JURAT TRIBUTARI

CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA / SECTORS 2023

Sector		
A0020	SE.PROTOCOL	SERV.DE PROTOCOL
A0180	SE.GAB.NORMALIT.LING.	SE.GABINET NORMALITZACIÓ LINGÜÍSTICA
A01G0	OF.DEL.PROTECC.DADES PERS	OFIC.DE DEL.DE PROTECCION DADES PERSONALS
A0770	SE.COORD.JURID.I P.ELECT.	SERV.COORDIN.JURÍDICA I PROCESSOS ELECTORALS
A1780	SE.GAB.SECR.GRAL.PLE	SERV.GABINET SECRETARIA GENERAL I DEL PLE
A2000	INTERVENCIÓ GRAL.MPAL.	INTERVENCIÓ GENERAL MUNICIPAL
A5000	ASSESSORIA JURÍDICA MPAL.	ASSESSORIA JURÍDICA MUNICIPAL
A7790	SE.ÒRG.SUPORT JGL I CONC.S	SERV.ÒRGAN DE SUPORT JGL I CONC.SEC(SGAM)
AE000	HISENDA	HISENDA
AE1H0	SE.COORDINACIO.TRIBUTÀRIA	SERV.DE COORDINACIÓ TRIBUTÀRIA
AE420	SE.COMPTABILITAT	SERV.COMPTABILITAT
AE460	SE.TRESORERIA	SERV.TRESORERIA
AE470	SE.INSP.TRIBUTS I RENDES	SERV.INSPECCIÓ TRIBUTS I RENDES
AE480	SE.G.TRIBUTÀRIA ESP.CAT.	SERV.GEST.TRIBUTÀRIA ESPECIFICA-CADASTRAL
AE500	SE.G.TRIB.ESPEC.-ACT.EC.	SERV.G.TRIBUT.ESPECIF.-ACTIV.ECONÒMIQUES
AE540	SE.ECONÒMIC-PRESSUPOSTAR	SERV.ECONÒMIC-PRESSUPOSTARI
AE860	SE.FINANCER	SERV.FINANCER
AE960	SE.GEST.EMISSIONS I RECAP.	SERV.GESTIÓ D'EMISSIONS I RECAPTACIÓ
AG530	GABINET COMUNICACIONS	GABINET COMUNICACIONS
AH004	OF.AJUDA TÈC.PYTOS.EUROP.	OFICINA D'AJUDA TÈCNICA PER A PROJECTES EUROPEUS
AH008	OF.ESTADÍSTICA	OFICINA D'ESTADÍSTICA
AH640	SE.INNOVACIÓ	SERV.D'INNOVACIÓ
CC090	SE.AVAL.SERV.GEST.QUALITAT	SERV.AVALUACIÓ DE SERVIC.I GESTIÓ DE QUALITAT
CC100	SE.PERSONAL	SERV.DE PERSONAL
CC1E0	SE.SALUT LAB.PREV.RISCOS	SERV.SALUT LABORAL I PREVENCIÓ RISCOS LABORALS
CC400	SE.FORMAC.I G.CONEIXEMENT	SERV.FORMACIÓ I GESTIÓ DEL CONEIXEMENT
CD110	SE.ARQUIT. I SERV.CENTR.T.	SERV.ARQUITECT.I SERVEIS CENTRALS TÈCNICS
CI080	SE.TECNOLOG.INF.I COMUNIC	SERV.TECNOLOGIES DE LA INFORMACIÓ I COMUNICACIÓ
CI1D0	OF.CIUTAT INTEL·LIGENT	OFICINA DE CIUTAT INTEL·LIGENT
CV003	OF.RESPONSAB.PATRIMONIAL	OFIC.DE RESPONSABILITAT PATRIMONIAL
CY510	SE.DE PATRIMONI	SERV.DE PATRIMONI
DD670	BOMBERS,PREV.I INT.P.CIV	BOMBERS,PREV.I INT.EMERG.PROTECC.CIVIL
DE140	SE.POLICIA LOCAL	SERV.POLICIA LOCAL
FD310	SE.JARDINERIA SOSTENIBLE	SERV.JARDINERIA SOSTENIBLE
FJ300	SE.G.RESID.SOL.NETEJA.E.P.	SERV.GEST.SOSTEN.RESID.URB.I NETEJA.ESP.P.
FK890	SE.CEMENTER.SERV.FUNERAR.	SERV.CEMENTERIS I SERVEIS FUNERARIS
FO000	DE.BENESTAR ANIMAL	DELEG.BENESTAR ANIMAL
FP760	SE.DEVESA-ALBUFERA	SERV.DEVESA-ALBUFERA
FU290	SE.CICLE INTEGR.DE L'AIGUA	SERV.CICLE INTEGRAL DE L'AIGUA
FV910	SE.EMERG.CLIM.TRANS.ENERG	SERV.EMERG.CLIMÀTICA I TRANSC.ENERGÈTICA
FZ920	SE.PLATGES,QUAL.ACÚST.AIRE	SERV.DE PLATGES,QUALITAT ACÚSTICA I DE L'AIRE
GC320	SE.PLANEJAMENT	SERV.PLANEJAMENT

CLASSIFICACIÓ ORGÀNICA / SECTORS 2023

Sector		
GC330	SE.GESTIÓ URBANISTICA	SERV.GESTIÓ URBANÍSTICA
GC340	SE.PROJECTES URBANS	SERV.PROJECTES URBANS
GC360	SE.LLICÈNCIES URBANÍSTIQUES	SERV. LLICÈNCIES URBANÍSTIQUES OB.EDIF.
GC380	SE.DISCIPLINA URBANÍSTICA	SERV.DISCIPLINA URBANÍSTICA
GC570	SE.ASSESSORAM.URB.I PROGR.	SERV.ASSESSORAMENT URBAN.I PROGRAMACIÓ
GC620	SE.GEST.CENTRE HISTÒRIC	SERV.GESTIÓ CENTRE HISTORIC
GD660	SE.HABITATGE	SERV.HABITATGE
GE350	SE.OBRES INFRAESTRUCTURA	SERV.OBRES D'INFRAESTRUCTURA
GG230	SE.COORD.OB.V.PUBL.I MANT	SERV.COORD.OBR.V.PUBL.I MANT.INFRAESTR.
IB520	SE.COMERÇ I ABASTIMENTS.	SERV.COMERÇ I ABASTIMENTS
IC1K0	SE.EMPRENED.I INNOV.ECON.	SERV.DE EMPRENEDORIA I INNOVACIÓ ECONÒMICA
IE970	SE.POBLES DE VALÈNCIA	SERV.DE POBLES DE VALÈNCIA
IF650	SE.FORMACIÓ I OCUPACIÓ	SERV.DE FORMACIÓ I OCUPACIÓ
IK740	SE.TURISME I INTERNACION.	SERV.DE TURISME I INTERNACIONALITZACIÓ
JF690	SE.SOCIETAT DE LA INFORMACIÓ	SERV.SOCIETAT DE LA INFORMACIÓ
JH170	SE.PARTIC.CIUTAD.I GOV.OBERT	SERV.PARTICIPACIÓ CIUTADANA I GOVERN OBERT
JU130	SE.DESCENTRALITZACIÓ	SERV.DESCENTRALITZACIÓ
KC150	SE.BIENEST.SOC.I INTEGRAC	SERV.BENESTAR SOCIAL I INTEGRACIÓ
KD610	SE.IGUALTAT I POLIT.INCL.	SERV.DE IGUALTAT I POLÍTIQUES INCLUSIVES
KG720	SE.DE JOVENTUT	SERV.DE JOVENTUT
KH200	SE.SANITAT I CONSUM	SERV.SANITAT I CONSUM
KH800	SE.ADDICCIONS	SERV.ADDICCIONS
KI590	SE.COOP.DESAR.I MIGRAC.	SERV.DE COOP.AL DESENVOLUPAMENT I MIGRACIÓ
KK550	SE.ENVELLIMENT ACTIU	SERV.ENVELLIMENT ACTIU
LJ160	SE.MOBILITAT SOSTENIBLE	SERV.MOBILITAT SOSTENIBLE
LN220	SE.INSPECCIÓ MUNICIPAL	SERV.INSPECCIÓ MUNICIPAL
LN240	SE.OCUPAC.DOMIN.PUBL.MPAL	SERV.OCUPAC.DEL DOMINI PÚBLIC MUNICIPAL
LN390	SE.ACTIVITATS	SERV.ACTIVITATS
MD260	SE.DE ACCIÓ CULTURAL	SERV.DE ACCIÓ CULTURAL
ME280	SE.EDUCACIÓ	SERV.EDUCACIÓ
MF580	SE.DE CULTURA FESTIVA	SERV.DE CULTURA FESTIVA
MJ700	SE.ESPORTS	SERV.ESPORTS
MP250	SE.PATRIM.HIST.ARTÍSTIC	SERV.DE PATRIMONI HISTÒRIC I ARTÍSTIC
MP630	SE.PALAU.MÚSIC.CONG.BANDA	SERV.PALAU DE LA MÚSICA I CONGRESSOS I BANDA MPAL.
MP730	SE.RECURSOS CULTURALS	SERV.DE RECURSOS CULTURALS
P61F0	SE.SECRET.JURAT TRIBUTAR	SERV.SECRETARIA DEL JURAT TRIBUTARI

CANVIS DE CODIFICACIÓ Al PRESSUPOST 2023 RESPECTE A la de l'EXERCICI ANTERIOR

	ANTIGA codificació 2022			NOVA codificació 2023				
codificació	**org**	**prog**	**ressò**	**org**	**prog**	**ressò**	tipus de canvi	Descripció/nova denominació
orgànica	JH170			**JH170**			canvi denominació	SERV. DE PARTICIPACIÓ CIUTADANA I GOVERN OBERT
orgànica	JU130			**JU130**			canvi denominació	SERV. DE DESCENTRALITZACIÓ

2.10. SALDO DEUTE. ESTALVI NET

AJUNTAMENT DE VALÈNCIA

REGIDORIA D´HISENDA

ESTALVI NET

I

PERCENTATGE LEGAL DE DEUTE

Estalvi Net

L'estalvi net de l'Ajuntament de València es calcula d'acord amb el que es disposa per l'apartat 1 de l'Art. 53 del text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, aprovat per Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març, i de la Disposició Addicional catorzena del Reial decret llei 20/2011, de 30 de desembre, al seu torn modificada per la disposició Final Trentena Primera de la Llei 17/2012, de 27 de desembre, de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2013, a partir de les xifres d'ingressos i despeses liquidades del Pressupost 2021, últim exercici amb liquidació aprovada, i les anualitats teòriques del total dels préstecs i avals a llarg termini vigents i projectats en el 2022, exclosos els que tenen garanties reals. La xifra d'estalvi net així calculada ascendeix a un import positiu de 139.959.989,25€, representant un percentatge sobre els ingressos corrents liquidats de l'exercici 2021, del 15%. Xifra superior en 43.934.597,17€ a la del passat exercici, 96.025.392,08€ que representava el 10,9% sobre els ingressos liquidats en 2020.

Aquest estalvi net resulta d'aplicar la següent fórmula: drets liquidats nets corrents de l'exercici 2021, que ascendeixen a 933.711.288,48€ -una vegada deduïdes les devolucions i ingressos afectats a despeses de capital-, menys les obligacions reconegudes dels capítols 1, 2 i 4 de despeses del pressupost d'aqueix any, que ascendeixen a 747.462.055,72 –deduïdes les obligacions finançades amb romanent de tresoreria- i menys les anualitats teòriques dels préstecs a llarg termini concertats i avalats per l'Ajuntament pendents de reembossament, tant vigents com projectats, sense garanties reals, 46.289.243,51€

Per al càlcul d'aquestes anualitats teòriques s'aplica el mètode francés -quotes constants d'interessos més amortització-, per al termini total del préstec i amb el tipus d'interés, en cas de ser variable, calculat prenent l'última referència disponible. S'inclou dins de les anualitats teòriques els interessos de les operacions de cobertura d'interés (IRS).

ANNEX 5 - ESTALVI NET

ESTALVI NET LEGAL DE L'AJUNTAMENT DE VALÈNCIA (*)
(A partir de la Liquidació del Pressupost 2021)

	Imports	Imports
A Drets Liquidats nets Cap. 1, 2, 3, 4 y 5 (deduïdes devolucions)		933.711.288,48
Capítol 1	358.522.358,72	
Capítol 2	33.447.075,34	
Capítol 3	110.923.007,69	
Capítol 4	437.323.971,65	
Capítol 5	7.061.191,65	
(-) Drets Corrents que financen operacions de capital (**)	-13.566.316,57	
B Obligacions reconegudes Cap. 1,2 i 4 menys obligacions finançades amb romanent de tresoreria resultat de la liquidació del pressupost		747.462.055,72
Capítol 1	300.152.790,94	
Capítol 2	237.933.136,48	
Capítol 4	221.471.363,76	
(-) Obligacions finançades amb Romanent de Tresoreria (**)	-12.095.235,46	
C Diferència (A-B)		186.249.232,76
D Import de les anualitats teòriques del deute vigent a 31-12-2021 i del deute projectat en 2022		46.289.243,51
E Estalvi Net: Difèrencia (C-D)		**139.959.989,25**

(*) Calculat segons estableix l'art.53.1 del Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual es va aprovar el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals i la Disposició Final Trenta-unena de la Llei 17/2012, de 27 de desembre, de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2013, que modifica la disposició addicional catorzena del Reial decret llei 20/2011, de 30 de desembre, de mesures urgents en matèria pressupostària, tributària i financera per a la correcció del dèficit públic.

(**) Dades facilitades per S. Comptabilitat

Percentatge Legal de Deute

Aquest coeficient és regulat per l'article 53 apartat 2 del text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, aprovat pel Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de Març, que estableix l'exigència d'autorització autonòmica prèvia a la concertació de noves operacions de crèdit. Aquest article ha sigut modificat, transitòriament i amb vigència indefinida, per la Disposició Addicional catorzena del Reial decret llei 20/2011, de 30 de desembre, al seu torn modificada per successives normes legals, l'última de les quals va ser la llei 17/2012, de 27 de desembre, de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2013, mitjançant la seua disposició final trentena primera.

Segons les citades normes, el percentatge o coeficient haurà de quantificar-se a partir del principal pendent del deute contractat i avalat consolidada -disposat i pendent de disposar a 31-12-2022-, per operacions de crèdit a llarg i curt termini, més l'import net de les operacions projectades en l'exercici 2023, -entenent com a import de tals operacions el resultat net del nou endeutament i de les amortitzacions pressupostades-.

Els ingressos corrents consolidats liquidats, sobre els quals s'obtindrà el percentatge, seran els de l'exercici immediatament anterior, o en defecte d'això i fins a la seua aprovació, els de l'anterior, calculats en els mateixos termes regulats per a l'obtenció de l'estalvi net, anteriorment exposats. El deute i ingressos corrents municipals consolidats estaran integrats pels de l'Ajuntament, organismes autònoms, ens i societats mercantils dependents, que presten serveis o produeixen béns que no es financen majoritàriament amb ingressos del mercat.

D'acord amb la classificació de l'inventari de societats i ens dependents de l'Ajuntament de València realitzat per la IGAE, els ens que no es financen majoritàriament amb ingressos de mercat, els ingressos i el deute del qual consoliden són els següents: Organismes Autònoms Municipals, Fundació Visit València de la Comunitat Valenciana, Fundació de la Comunitat Valenciana per a la Promoció Estratègica, el Desenvolupament i la Innovació Urbana, Fundació València Activa del Pacte per a l´Ocupació de la Ciutat de València –CV, Fundació per a la promoció de la Protecció Ciutadana de la Comunitat Valènciana, Fundació de la Comunitat Valenciana "València Clima i Energia" i Centre Mundial de València per a l'Alimentació Urbana Sostenible-Fundació de la Comunitat Valenciana-CEMAS.

El valor provisional del coeficient o percentatge legal del deute de l'Ajuntament i els ens citats, calculat sobre els ingressos corrents consolidats liquidats de l'exercici 2021, (últim exercici liquidat) exclosos els afectats a finançar despeses de capital, (940.447.701,11€), ascendeix al 28,97%. Aquest mateix percentatge calculat provisionalment en l'informe del pressupost 2022, sobre els ingressos corrents consolidats liquidats de l'exercici 2020, ascendia al 43,09%.

Es pren com a deute en l'obtenció d'aquest percentatge per a l'exercici 2023, la xifra estimada de deute contractat i avalat a 31-12-2022, (284.547.531,41€), més el nou deute projectat, (36.800.000€), menys l'amortització del deute contractat i avalat previst l'any 2023, (48.930.253,65€), amb un resultat de 272.417.277,76€ (dades que obren en l'Estat de Previsió de Moviments i Situació del Deute, excepte l'import d'amortització del deute (1.717.449,16€ de la Fundació Visit València de la Comunitat Valenciana, que no s'inclouen en el Pressupost General).

En el supòsit de considerar com a deute únicament la contractada, excloent l'avalada, el percentatge l'any 2023 se situa en el 24,71% en comparació amb el 36,32% de l'any 2022.

Els valors definitius del percentatge legal de deute hauran d'establir-se una vegada coneguts els ingressos liquidats de l'exercici 2022.

PERCENTATGE LEGAL DE DEUTE 2022 (Article 53 del TRLRHL i Disp. Final 31ª LGPE 2013) (CONSIDERANT AVALS)
SOBRE INGRESSOS CORRENTS LIQUIDATS CONSOLIDATS DEL 2021 (menys Ingressos corrents afectats a despeses de capital)

Capital deute contractat i avalada a 31-12-2022 més endeutament net projectat 2023

	1	2	3	1 + 2 - 3
	Capital deute contractat i avalat a 31-12-2022	Nous Crèdits i Avals 2023 (2)	Amortització 2023 (3)	Capital deute contractat i avalat previst a 31-12-2023
AJUNTAMENT (Deute a llarg termini)	232.629.710,48	35.000.000,00	37.100.000,00	230.529.710,48
AVALS (Deute a llarg termini)	50.179.641,95	0,00	10.112.804,09	40.066.837,86
AJUNTAMENT (Deute a curt termini)	0,00	0,00	0,00	0,00
ENS DEPENDENTS (Deute LP) (1)	38.178,98	0,00	17.449,56	20.729,42
ENS DEPENDENTS (Deute CP) (1)	1.700.000,00	1.800.000,00	1.700.000,00	1.800.000,00
SUMA	**284.547.531,41**	**36.800.000,00**	**48.930.253,65**	**272.417.277,76**

(1) Fundació Visit València de la Comunitat Valenciana, únic ens dependent d'entre els classificats com a administració Pública segons SEC 2010 que té deute financer.

(2) Nou endeutament previst en el Pressupost municipal i estats de previsió d'ingressos i despeses inicials.

(3) Amortitzacions previstes en el Pressupost municipal i estats de previsió d'ingressos i despeses inicials.

Percentatge Legal de Deute 2023 (AMB AVALS)

Previsió del capital del deute contractat i avalat consolidat a 31-12-2023	**272.417.277,76**
Drets Liquidats Consolidats Nets per Ingressos Corrents 2021 menys afectats a despeses de capital (4)	**940.447.701,11**

(4) Diferència entre el total dels ingressos corrents consolidats del sector AAPP municipal; 954.014.017,68€ i els ingressos corrents afectats a despeses de capital; 13.566.316,57€. Totes dues dades referides al pressupost 2021.

PERCENTATGE DE DEUTE (AMB AVALS) 2022 sobre Liquidació Ingressos Corrents Consolidats 2021	**28,97%**
CÀLCUL SEGONS INTERPRETACIÓ DE LA NORMATIVA VIGENT PEL MINHAC I CONSELLERIA	**34,17%**

(S'obté prenent com a import del deute la contractada a 31-12-2021 més els nous crèdits a contractar en el 2022, SENSE restar les amortitzacions ordinàries ni extraordinàries realitzades i previstes l'any 2022)

PERCENTATGE LEGAL DE DEUTE 2022 (Article 53 del TRLRHL i Disp. Final 31ª LGPE 2013) (SENSE AVALS)
SOBRE INGRESSOS CORRENTS LIQUIDATS CONSOLIDATS DEL 2021 (menys Ingressos corrents afectats a despeses de capital)

Capital deute contractat 31-12-2022 més endeutament net projectat 2023

	1	2	3	1 + 2 - 3
	Capital deuda contratada a 31-12-2022	Nous Crèdits 2023 (2)	Amortització 2023 (3)	Capital deute contractat previst a 31-12-2023
AJUNTAMENT (Deute a llarg termini)	232.629.710,48	35.000.000,00	37.100.000,00	230.529.710,48
AVALS (Deute a llarg termini)	0,00	0,00	0,00	0,00
ENS DEPENDENTS (Deute LP) (1)	38.178,98	0,00	17.449,56	20.729,42
ENS DEPENDENTS (Deute CP) (1)	1.700.000,00	1.800.000,00	1.700.000,00	1.800.000,00
SUMA	**234.367.889,46**	**36.800.000,00**	**38.817.449,56**	**232.350.439,90**

(1) Fundació Visit València de la Comunitat Valenciana, únic ens dependent d'entre els classificats com a administració Pública segons SEC 2010 que té deute financer.

(2) Nou endeutament previst en el Pressupost municipal i estats de previsió d'ingressos i despeses inicials.

(3) Amortitzacions previstes en el Pressupost municipal i estats de previsió d'ingressos i despeses inicials.

Percentatge Legal de Deute 2023 (SENSE AVALS)

Previsió del capital del deute contractat consolidat a 31-12-2022	**232.350.439,90**
Drets Liquidats Consolidats Nets per Ingressos Corrents 2021 menys afectats a despeses de capital (4)	**940.447.701,11**

(4) Diferència entre el total dels ingressos corrents consolidats del sector AAPP municipal; 954.014.017,68€ i els ingressos corrents afectats a despeses de capital; 13.566.316,57€. Totes dues dades referides al pressupost 2021.

PERCENTATGE DE DEUTE (SENSE AVALS) 2022 sobre Liquidació Ingressos Corrents Consolidats 2021	**24,71%**
CÀLCUL DEUTE A 31-12-2021 MÉS DEUTE QUE ES PREVEU CONTRACTAR EN 2022 SENSE RESTAR AMORTITZACIÓ	**28,83%**

(S'obté prenent com a import del deute la contractada a 31-12-2021 més els nous crèdits a contractar en el 2022, SENSE restar les amortitzacions ordinàries ni extraordinàries realitzades i previstes l'any 2022)

2.11. DOCUMENTACIÓ ANNEXA

2.11.1. COMPARATIU D'INGRESSOS PRESSUPOST 2022. PREVISIÓ A 31-12-2022 I PRESSUPOST 2023

PRESSUPOST D'INGRESSOS 2022 - 2023

Capítol i Subconcepte

Capítol	Subconc		Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	%
1 IMPOSTOS DIRECTES	10000	I. S/RENDA PERSONES FÍSIQUES	23.493.398,41	27.659.616,63	4.166.218,22	17,7
	11200	I. S/BÉNS IMMOBLES NATURALESA RÚSTICA	123.000,00	123.000,00		
	11300	IMPOST S/BÉNS IMMOBLES NATURALESA URBANA	234.300.000,00	233.000.000,00	-1.300.000,00	-0,6
	11400	IMPOST S/BÉNS IMMOBLES CARÀCTER. ESPECIALS	9.000.000,00	7.297.500,00	-1.702.500,00	-18,9
	11500	IMPOST SOBRE VEHICLES DE TRACCIÓ MECÀNICA	37.000.000,00	35.600.000,00	-1.400.000,00	-3,8
	11600	IMP. S/INCREM. VALOR TERRENYS NATURAL. URBANA	35.000.000,00	33.000.000,00	-2.000.000,00	-5,7
	13000	IMPOST SOBRE ACTIVITATS ECONÒMIQUES	25.600.000,00	26.500.000,00	900.000,00	3,5
	Resultat		**364.516.398,41**	**363.180.116,63**	**-1.336.281,78**	**-0,4**
2 IMPOSTOS INDIRECTES	21000	I. S/EL VALOR AFEGIT	16.868.376,72	16.883.572,80	15.196,08	0,1
	22000	I. S/ALCOHOL I BEGUDES DERIVADES	196.128,89	230.088,88	33.959,99	17,3
	22001	I. S/CERVESA	80.312,98	74.437,86	-5.875,12	-7,3
	22003	I. S/LABORS DE TABAC	1.569.759,69	1.480.852,95	-88.906,74	-5,7
	22004	I. S/HIDROCARBURS	2.733.822,56	2.629.931,18	-103.891,38	-3,8
	22006	I. S/PRODUCTES INTERMEDIS	4.981,73	6.194,89	1.213,16	24,4
	22015	DOTACIÓ ADDICIONAL PROJ. LPGE CESSIÓ TRIBUTS	770.839,42		-770.839,42	-100,0
	29000	IMP. S/CONSTRUCCIONS, INSTAL·LACIONS I OBRES	15.500.000,00	17.000.000,00	1.500.000,00	9,7
	Resultat		**37.724.221,99**	**38.305.078,56**	**580.856,57**	**1,5**
3 TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES	30100	CLAVEGUERAM	24.000.000,00	22.811.218,00	-1.188.782,00	-5,0
	30900	VIGILÀNCIA ESPECIAL	30.000,00	30.000,00		
	30901	EXTINCIÓ D'INCENDIS	1.000,00	1.000,00		
	30902	CEMENTERIS I SERVEIS FUNEBRES	3.100.000,00	3.400.000,00	300.000,00	9,7
	31100	SERVEI ASSISTÈNCIA DISMINUÏTS FÍSICS	723.000,00	665.265,88	-57.734,12	-8,0
	31900	SERVEIS SANITARIS	70.000,00	60.000,00	-10.000,00	-14,3
	32100	LLICÈNCIES URBANÍSTIQUES	4.900.000,00	4.900.000,00		
	32500	TAXA PER EXPEDICIÓ DE DOCUMENTS	210.000,00	230.000,00	20.000,00	9,5
	32600	RETIRADA DE VEHÍCLES (GRUA)	2.300.000,00	2.300.000,00		
	32903	OPOSICIONS I CONCURSOS	30.000,00	30.000,00		
	32904	DEPÒSIT MOBLES EN MAGATZEMS MUNICIPALS	3.000,00	5.000,00	2.000,00	66,7
	32906	CONSERVATORI 'JOSÉ ITURBI'	120.000,00	100.000,00	-20.000,00	-16,7
	32908	CELEBRACIÓ BODES CIVILS	3.423,88	5.000,00	1.576,12	46,0
	32909	MERCATS	1.000.000,00	1.000.000,00		
	33000	ORDENANÇA REGULACIÓ D'APARCAMENTS (ORA)	7.000.000,00	8.000.000,00	1.000.000,00	14,3
	33100	ENTRADA DE VEHICLES	5.400.000,00	5.425.000,00	25.000,00	0,5
	33200	PARTICIPACIÓ INGRESSOS BRUTS	10.000.000,00	9.260.000,00	-740.000,00	-7,4
	33400	CALES I RASES	100.000,00	90.000,00	-10.000,00	-10,0
	33500	TAULES I CADIRES	2.700.000,00	2.700.000,00		
	33800	COMPENSACIÓ TELEFÓNICA ESPAÑA S.A.		1.500.000,00	1.500.000,00	-100,0
	33900	MERCADERIES, ENDERROCS I MATERIALS	580.000,00	650.000,00	70.000,00	12,1
	33901	TANQUES, ANDAMIS, ETC.	400.000,00	500.000,00	100.000,00	25,0
	33902	QUIOSCOS I VIDRIERES	40.500,00	40.000,00	-500,00	-1,2
	33903	PARADES, BARRAQUES, ETC.	80.000,00	90.000,00	10.000,00	12,5
	33905	LLOCS NO SEDENTARIS	400.000,00	420.000,00	20.000,00	5,0
	33906	DEPÒSITS I ASSORTIDORS COMBUSTIBLE	7.100,00	5.300,00	-1.800,00	-25,4
	33907	UTILITZ. EDIFICIS I INSTAL·LACIONS MUNICIPALS	20.000,00	20.000,00		
	33908	PUBLICITAT EN DOMINI PÚBLIC	60.000,00	60.000,00		
	33909	TAXA CAIXERS AUTOMÀTICS	105.000,00	120.000,00	15.000,00	14,3
	33910	VEHICLES MOV PERSONAL I ALTRES	200.000,00	120.000,00	-80.000,00	-40,0
	34100	CENTRES SOCIALS	750.000,00	255.000,00	-495.000,00	-66,0
	34200	MENJADORS COL·LEGIS I E.INFANTILS MPALES	700.000,00	815.000,00	115.000,00	16,4
	34400	ENTRADES MUSEUS I ESDEVENIMENTS	500.000,00	100.000,00	-400.000,00	-80,0
	34401	ENTRADES TEATRE EL MUSICAL	70.000,00	150.000,00	80.000,00	114,3
	34900	SERVEIS JUVENILS	1.000,00	1.000,00		
	34901	CURSOS SERVEIS MUNICIPALS	45.000,00	45.000,00		
	34902	ACTIVID.TEATRE EL MUSICAL	5.000,00	16.500,00	11.500,00	230,0
	35100	CONTRIBUCIONS ESPECIALS SERV. BOMBERS	3.379.760,00	3.491.124,00	111.364,00	3,3
	36000	VENDA BÉNS	260.000,00	270.000,00	10.000,00	3,8
	36001	PUBLICACIONS	20.000,00	15.000,00	-5.000,00	-25,0
	36002	VENDA PRODUCTES RECOLLIDA SELECTIVA	4.800.000,00	5.500.000,00	700.000,00	14,6
	36003	VENDA D'ENERGIA	3.500,00	2.000,00	-1.500,00	-42,9
	38900	REINTEGRAMENTS PRESSUPOSTOS TANCATS SIT-SIGEI	1.500.000,00	1.100.000,00	-400.000,00	-26,7
	38901	REINTEGRAMENTS SUBVENCIONS CONCEDIDES		520.000,00	520.000,00	-100,0
	39100	MULTES PER INFRACCIONS URBANÍSTIQUES	27.000,00	27.000,00		
	39110	MULTES PER INFRACCIONS TRIBUTÀRIES	350.000,00	200.000,00	-150.000,00	-42,9
	39120	MULTES PER INFRACCIONS DE LA ORD. CIRCULACIÓ	8.000.000,00	10.000.000,00	2.000.000,00	25,0
	39190	ALTRES MULTES I SANCIONS	620.000,00	600.000,00	-20.000,00	-3,2
	39191	SANCIONS PER INCOMPLIMENT DE CONTRACTE	8.500,00	10.000,00	1.500,00	17,6
	39200	RECÀRREC PER DECLARACIÓ EXTEMPOR. SENSE REQ. PREV	400.000,00	200.000,00	-200.000,00	-50,0
	39201	RECÀRRECS PRORROGUES I APREMI	4.000,00	3.000,00	-1.000,00	-25,0
	39210	RECÀRREC EXECUTIU	300.000,00	320.000,00	20.000,00	6,7
	39211	RECÀRREC APREMI	2.400.000,00	3.300.000,00	900.000,00	37,5
	39300	INTERESSOS DE DEMORA	1.700.000,00	1.500.000,00	-200.000,00	-11,8
	39301	INTERESSOS DEMORA VALÈNCIA CF SAD	208.077,70	138.718,50	-69.359,20	-33,3
	39800	INDEMNITZ. D'ASSEGURANCES DE NO VIDA	6.000,00	10.000,00	4.000,00	66,7

PRESSUPOST D'INGRESSOS 2022 - 2023

Capítol i Subconcepte

Capítol	Subconc		Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	%
	39901	RECURSOS EVENTUALS	200.000,00	200.000,00		
	39911	TARIFA ESP.AIGÜES INVERS.	6.465.238,00	4.328.652,00	-2.136.586,00	-33,0
	39918	ENDERROCAMENTS	700.000,00	700.000,00		
	39919	NETEJA DE SOLARS	40.000,00	40.000,00		
	39928	REPARACIÓ INSTAL.VIA PÚBLICA	40.000,00	2.000,00	-38.000,00	-95,0
	39946	PART.1,5%INGR.E.M.AIGÜES	1.170.000,00	1.170.000,00		
	39948	TARIFA APORTACIÓ	900.000,00	700.000,00	-200.000,00	-22,2
	39959	DESPESES JURÍDICS A CÀRREC DE PARTICULARS	120.000,00	120.000,00		
	39961	LLIC. URB. SEGURETAT PERSONES OBRES PARADES	1.000,00	1.000,00		
	39964	COSTES PROCEDIM. APREMI PER MULTES TRÀFIC	340.000,00	320.000,00	-20.000,00	-5,9
	39966	EXECUCIÓ GARANTIA INCOMPLIMENT CONTRACTE	1.000,00	1.000,00		
	39979	COMPRA VENDA. REDUCCIÓ VERIFICADA EMISSIONS GASSOS		25.000,00	25.000,00	-100,0
	Resultat		**99.618.099,58**	**100.734.778,38**	**1.116.678,80**	**1,1**
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	42004	DESPESES ELECTORALS I CENSALS	8.156,00	8.100,00	-56,00	-0,7
	42010	FONS COMPLEMENTARI DE FINANÇAMENT	339.152.440,89	363.239.571,07	24.087.130,18	7,1
	42011	COMPENSACIÓ MENOR RECAPTACIÓ IAE	33.676.233,97	36.087.936,21	2.411.702,24	7,2
	42013	COMPENSACIÓ MENOR RECAPTACIÓ IVA - SIST. INF. 2017	8.507.007,41		-8.507.007,41	-100,0
	42015	DOTACIÓ ADDICIONAL PROJTE. LPGE FCF	8.026.229,58		-8.026.229,58	-100,0
	42020	COMPENSACIÓ PER BENEFICIS FISCALS	1.035.000,00	1.300.000,00	265.000,00	25,6
	42092	PACTE ESTAT VIOLÈNCIA DE GÈNERE	156.139,87	225.396,96	69.257,09	44,4
	42392	APV FORM.PERS.BOMBERS	170.000,00	150.000,00	-20.000,00	-11,8
	45000	PARTICIPACIÓ EN ELS TRIBUTS DE LA COM.AUTÒNOMA	1.580.309,00	1.409.454,00	-170.855,00	-10,8
	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	21.069.497,50	24.417.724,32	3.348.226,82	15,9
	45006	CONVENI COL·LEGIS MUNICIPALS	2.389.450,00	2.389.450,00		
	45007	CONSULTORIS PEDANIES	47.070,00	47.070,00		
	45014	CE CONSERVATORI JOSE ITURBI	132.919,04	130.278,46	-2.640,58	-2,0
	45015	ATENCION DROGODEPENDÈNCIES	104.993,08	113.904,32	8.911,24	8,5
	45016	C. EDUCACIÓ FINAN. ESCOLES INFANTILS	693.100,00	692.500,00	-600,00	-0,1
	45017	CE GABINET PSICOPEDAGÒGIC	48.023,43	41.483,60	-6.539,83	-13,6
	45022	AJUDES HABITATGE PERSONES VULNERABLES	400.000,00		-400.000,00	-100,0
	45040	CHAP PLÀ DE FORMACIÓ	255.603,40	279.689,27	24.085,87	9,4
	45102	AUT.TRANSP.METROPOLITÀ SUBV.TRANSP.COL·LECTIU URBÀ	13.671.960,00	13.672.120,00	160,00	0,0
	45105	SERVEF EMCORP	811.407,04		-811.407,04	-100,0
	45107	SERVEF AEDL	58.800,00	58.800,00		
	45140	SERVEF SIST.N.GARANT.JUVENIL		1.350.476,31	1.350.476,31	-100,0
	45143	LABORA T'ORDRE 14/2017 DE 17 JULIOL	97.806,05		-97.806,05	-100,0
	45146	LABORA TALLERS D'OCUPACIÓ	2.413.584,00	2.010.835,20	-402.748,80	-16,7
	45147	LABORA PROGRAMA EXPLUS EXPERIÈNCIA PLUS		2.931.994,87	2.931.994,87	-100,0
	45148	LABORA PROGRAMA ORIENTACCIO		434.545,44	434.545,44	-100,0
	45300	ENTITAT DE SANEJAMENT	3.636.162,69	3.636.162,69		
	46113	DIP. FONS COOPERACIÓ MUNICIPAL	1.591.882,00	1.712.196,71	120.314,71	7,6
	46115	DIP.AMPLIAC.LÍNIA 9 EMT VALÈNCIA-SEDAVÍ	350.000,00	350.000,00		
	46400	EMSHI GESTIÓ PLANTES POTABILITZADORES	1.900.026,05	2.227.673,25	327.647,20	17,2
	47016	EMIV.CONVENI OBRES EMERGÈNCIA	82.717,06	82.717,96	0,90	0,0
	49732	CE PROJECTE TOMORROW	17.260,00		-17.260,00	-100,0
	49734	CE PYTO "EU-HYBNET"	9.350,21	41.600,29	32.250,08	344,9
	49736	CE PROJECTE STAMINA	101.626,50		-101.626,50	-100,0
	49737	UE PROJECTE WAYS TUP		45.992,50	45.992,50	-100,0
	49738	CE PROJECTE CC-DRIVER	81.390,00	50.354,25	-31.035,75	-38,1
	49739	CE PROJECTE RAYUELA	56.689,00	56.755,00	66,00	0,1
	49740	CE PROJECTE S4ALLCITIES	49.495,00		-49.495,00	-100,0
	49741	CE PROJECTE RESPOND-A		12.900,00	12.900,00	-100,0
	49742	CE PROJECTE DARLENE		41.856,50	41.856,50	-100,0
	Resultat		**442.382.328,77**	**459.249.539,18**	**16.867.210,41**	**3,8**
5 INGRESSOS PATRIMONIALS	51400	INTERESSOS PRÉSTEC LLEVANT UD SAD	109.507,50		-109.507,50	-100,0
	51801	INTERESSOS PRÉSTECS HABITATGES UA1	15.000,00	11.000,00	-4.000,00	-26,7
	51802	INTERESSOS PRÉSTECS PLACES APARC. C/CORREDORS,6	1.000,00	1.000,00		
	52000	INTERESSOS COMPTES EN BANCS I CAIXES D'ESTALVI		1.500.000,00	1.500.000,00	-100,0
	52001	INTERESSOS DERIVATS FINANCERS		500.000,00	500.000,00	-100,0
	53400	PARTICIPAC. EN BENEFICIS EE.MM.MM.	600.000,00	600.000,00		
	53410	PARTICIPACIÓ EN BENEFICIS EMIVASA	1.230.000,00	1.230.000,00		
	54100	RENDES FINQUES URBANES	800.000,00	840.000,00	40.000,00	5,0
	54101	RENDA FINQUES ERRADICACIÓ HABITATGE PRECARI	70.000,00	98.000,00	28.000,00	40,0
	54900	ARREND.GESTIÓ ESCOLES	240.000,00	280.000,00	40.000,00	16,7
	55000	CÀNON CONCESSIONS S.P. APARCAMENTS	1.250.000,00	2.000.000,00	750.000,00	60,0
	55001	CÀNON CONCESSIÓ S.P. TANATORI	155.000,00	195.000,00	40.000,00	25,8
	55002	CÀNON CONCESSIÓ S.P. INSTAL·LACIONS ESPORTIVES	380.000,00	370.000,00	-10.000,00	-2,6
	55003	CÀNON APROFITAMENTS DEMANIALS	245.000,00	250.000,00	5.000,00	2,0
	55500	APROFITAMENTS ESPECIALS	250.000,00	300.000,00	50.000,00	20,0
	Resultat		**5.345.507,50**	**8.175.000,00**	**2.829.492,50**	**52,9**
6 VENDA INVERSIONS REALS	60000	VENDA SOLARS I PARCEL·LES	1.981.692,00	1.981.692,00		
	60200	PARCEL·LES SOBRANTS DE LA VIA PÚBLICA	50.000,00	100.000,00	50.000,00	100,0
	60300	PATRIMONI PÚBLIC DEL SÒL	1.000,00		-1.000,00	-100,0

PRESSUPOST D'INGRESSOS 2022 - 2023

Capítol i Subconcepte

Capítol	Subconc		Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	%
	61901	VENDA IMMOBLES ALIENS AL PMS	8.000,00	8.000,00		
	61903	VENDA INVERSIONS PLANTES I DEPÒSITS	4.357.000,00	4.357.000,00		
	Resultat		**6.397.692,00**	**6.446.692,00**	**49.000,00**	**0,8**
7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	72028	NEXT GENERATION-PLA REC,TRANSF. I RESILIÈNCIA INV.	17.492.847,63	23.805.236,72	6.312.389,09	36,1
	75016	CONV.ACT.B.CABANY-CANYA I		351.521,00	351.521,00	-100,0
	75030	CEICD PLA COOPERAC.-D.DOCENTES PUBL	5.101.104,12	5.764.703,79	663.599,67	13,0
	75100	CONVENI EP SANEJAMENT		1.124.276,79	1.124.276,79	-100,0
	76122	DIPUTACIÓ INVERSIONS		432.661,37	432.661,37	-100,0
	Resultat		**22.593.951,75**	**31.478.399,67**	**8.884.447,92**	**39,3**
8 ACTIUS FINANCERS	83000	BESTRETES A PERSONAL	300.000,00	300.000,00		
	Resultat		**300.000,00**	**300.000,00**		
9 PASSIUS FINANCERS	91300	OPER. CRÉDIT MIG. I LLARG TERMINI	32.000.000,00	35.000.000,00	3.000.000,00	9,4
	Resultat		**32.000.000,00**	**35.000.000,00**	**3.000.000,00**	**9,4**
Resultat global			**1.010.878.200,00**	**1.042.869.604,42**	**31.991.404,42**	**3,2**

PRESSUPOST D'INGRESSOS 2023 - PREVISIÓ 2022

Capítol i Subconcepte

Capítol	Subconce		Pressupost 31/12/2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	%
1 IMPOSTOS DIRECTES	10000	I. S/RENDA PERSONES FÍSIQUES	23.907.851,84	27.659.616,63	3.751.764,79	15,7
	10001	IRPF LIQUID. EXERC. ANTER.	2.101.152,11		-2.101.152,11	-100,0
	11200	I. S/BÉNS IMMOBLES NATURALESA RÚSTICA	124.000,00	123.000,00	-1.000,00	-0,8
	11300	IMPOST S/BÉNS IMMOBLES NATURALESA URBANA	232.300.000,00	233.000.000,00	700.000,00	0,3
	11400	IMPOST S/BÉNS IMMOBLES CARÀCTER. ESPECIALS	5.500.000,00	7.297.500,00	1.797.500,00	32,7
	11500	IMPOST SOBRE VEHICLES DE TRACCIÓ MECÀNICA	37.500.000,00	35.600.000,00	-1.900.000,00	-5,1
	11600	IMP. S/INCREM. VALOR TERRENYS NATURAL. URBANA	10.000.000,00	33.000.000,00	23.000.000,00	230,0
	13000	IMPOST SOBRE ACTIVITATS ECONÒMIQUES	26.500.000,00	26.500.000,00		
	Resultat		**337.933.003,95**	**363.180.116,63**	**25.247.112,68**	**7,5**
2 IMPOSTOS INDIRECTES	21000	I. S/EL VALOR AFEGIT	12.844.841,57	16.883.572,80	4.038.731,23	31,4
	22000	I. S/ALCOHOL I BEGUDES DERIVADES	97.648,98	230.088,88	132.439,90	135,6
	22001	I. S/CERVESA	71.474,47	74.437,86	2.963,39	4,1
	22003	I. S/LABORS DE TABAC	1.412.540,08	1.480.852,95	68.312,87	4,8
	22004	I. S/HIDROCARBURS	1.631.799,22	2.629.931,18	998.131,96	61,2
	22006	I. S/PRODUCTES INTERMEDIS	4.567,76	6.194,89	1.627,13	35,6
	22015	DOTACIÓ ADDICIONAL PROJ. LPGE CESSIÓ TRIBUTS	770.839,42		-770.839,42	-100,0
	29000	IMP. S/CONSTRUCCIONS, INSTAL·LACIONS I OBRES	15.300.000,00	17.000.000,00	1.700.000,00	11,1
	Resultat		**32.133.711,50**	**38.305.078,56**	**6.171.367,06**	**19,2**
3 TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES I	30100	CLAVEGUERAM	22.500.000,00	22.811.218,00	311.218,00	1,4
	30900	VIGILÀNCIA ESPECIAL	30.000,00	30.000,00		
	30901	EXTINCIÓ D'INCENDIS	1.000,00	1.000,00		
	30902	CEMENTERIS I SERVEIS FUNEBRES	3.400.000,00	3.400.000,00		
	31100	SERVEI ASSISTÈNCIA DISMINUÏTS FÍSICS	748.800,00	665.265,88	-83.534,12	-11,2
	31900	SERVEIS SANITARIS	60.000,00	60.000,00		
	32100	LLICÈNCIES URBANÍSTIQUES	4.900.000,00	4.900.000,00		
	32500	TAXA PER EXPEDICIÓ DE DOCUMENTS	230.000,00	230.000,00		
	32600	RETIRADA DE VEHÍCLES (GRUA)	2.300.000,00	2.300.000,00		
	32903	OPOSICIONS I CONCURSOS	5.000,00	30.000,00	25.000,00	500,0
	32904	DEPÒSIT MOBLES EN MAGATZEMS MUNICIPALS	5.000,00	5.000,00		
	32906	CONSERVATORI 'JOSÉ ITURBI'	110.000,00	100.000,00	-10.000,00	-9,1
	32908	CELEBRACIÓ BODES CIVILS	5.000,00	5.000,00		
	32909	MERCATS	1.050.000,00	1.000.000,00	-50.000,00	-4,8
	33000	ORDENANÇA REGULACIÓ D'APARCAMENTS (ORA)	8.000.000,00	8.000.000,00		
	33100	ENTRADA DE VEHICLES	5.425.000,00	5.425.000,00		
	33200	PARTICIPACIÓ INGRESSOS BRUTS	10.400.000,00	9.260.000,00	-1.140.000,00	-11,0
	33400	CALES I RASES	90.000,00	90.000,00		
	33500	TAULES I CADIRES	2.640.000,00	2.700.000,00	60.000,00	2,3
	33800	COMPENSACIÓ TELEFÓNICA ESPAÑA S.A.		1.500.000,00	1.500.000,00	-100,0
	33900	MERCADERIES, ENDERROCS I MATERIALS	650.000,00	650.000,00		
	33901	TANQUES, ANDAMIS, ETC.	500.000,00	500.000,00		
	33902	QUIOSCOS I VIDRIERES	40.000,00	40.000,00		
	33903	PARADES, BARRAQUES, ETC.	90.000,00	90.000,00		
	33905	LLOCS NO SEDENTARIS	420.000,00	420.000,00		
	33906	DEPÒSITS I ASSORTIDORS COMBUSTIBLE	5.312,52	5.300,00	-12,52	-0,2
	33907	UTILITZ. EDIFICIS I INSTAL·LACIONS MUNICIPALS		20.000,00	20.000,00	-100,0
	33908	PUBLICITAT EN DOMINI PÚBLIC	50.000,00	60.000,00	10.000,00	20,0
	33909	TAXA CAIXERS AUTOMÀTICS	120.000,00	120.000,00		
	33910	VEHICLES MOV PERSONAL I ALTRES	130.000,00	120.000,00	-10.000,00	-7,7
	34100	CENTRES SOCIALS	170.000,00	255.000,00	85.000,00	50,0
	34200	MENJADORS COL·LEGIS I E.INFANTILS MPALES	530.000,00	815.000,00	285.000,00	53,8
	34400	ENTRADES MUSEUS I ESDEVENIMENTS	40.000,00	100.000,00	60.000,00	150,0
	34401	ENTRADES TEATRE EL MUSICAL	70.000,00	150.000,00	80.000,00	114,3
	34900	SERVEIS JUVENILS	1.000,00	1.000,00		
	34901	CURSOS SERVEIS MUNICIPALS	15.000,00	45.000,00	30.000,00	200,0
	34902	ACTIVID.TEATRE EL MUSICAL		16.500,00	16.500,00	-100,0
	35100	CONTRIBUCIONS ESPECIALS SERV. BOMBERS	3.379.760,00	3.491.124,00	111.364,00	3,3
	36000	VENDA BÉNS	270.000,00	270.000,00		
	36001	PUBLICACIONS	15.000,00	15.000,00		
	36002	VENDA PRODUCTES RECOLLIDA SELECTIVA	6.000.000,00	5.500.000,00	-500.000,00	-8,3
	36003	VENDA D'ENERGIA	2.000,00	2.000,00		
	38900	REINTEGRAMENTS PRESSUPOSTOS TANCATS SIT-SIGEI	1.100.000,00	1.100.000,00		
	38901	REINTEGRAMENTS SUBVENCIONS CONCEDIDES	520.000,00	520.000,00		
	39100	MULTES PER INFRACCIONS URBANÍSTIQUES	90.000,00	27.000,00	-63.000,00	-70,0
	39110	MULTES PER INFRACCIONS TRIBUTÀRIES		200.000,00	200.000,00	-100,0
	39120	MULTES PER INFRACCIONS DE LA ORD. CIRCULACIÓ	25.000.000,00	10.000.000,00	-15.000.000,00	-60,0
	39190	ALTRES MULTES I SANCIONS	750.000,00	600.000,00	-150.000,00	-20,0
	39191	SANCIONS PER INCOMPLIMENT DE CONTRACTE	77.400,00	10.000,00	-67.400,00	-87,1
	39200	RECÀRREC PER DECLARACIÓ EXTEMPOR. SENSE REQ. PREV		200.000,00	200.000,00	-100,0
	39201	RECÀRRECS PRORROGUES I APREMI	100,00	3.000,00	2.900,00	2.900,0
	39210	RECÀRREC EXECUTIU	320.000,00	320.000,00		
	39211	RECÀRREC APREMI	3.300.000,00	3.300.000,00		
	39300	INTERESSOS DE DEMORA	150.000,00	1.500.000,00	1.350.000,00	900,0

PRESSUPOST D'INGRESSOS 2023 - PREVISIÓ 2022

Capítol i Subconcepte

Capítol	Subconce		Pressupost 31/12/2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	%
	39301	INTERESSOS DEMORA VALÈNCIA CF SAD	208.077,70	138.718,50	-69.359,20	-33,3
	39710	ALTRES INGRESSOS PER APROFITAMENTS URBANÍSTICS	170.000,00		-170.000,00	-100,0
	39800	INDEMNITZ. D'ASSEGURANCES DE NO VIDA	10.200,00	10.000,00	-200,00	-2,0
	39901	RECURSOS EVENTUALS	10.000,00	200.000,00	190.000,00	1.900,0
	39911	TARIFA ESP.AIGÜES INVERS.	6.465.238,00	4.328.652,00	-2.136.586,00	-33,0
	39918	ENDERROCAMENTS	700.000,00	700.000,00		
	39919	NETEJA DE SOLARS	40.000,00	40.000,00		
	39928	REPARACIÓ INSTAL.VIA PÚBLICA		2.000,00	2.000,00	-100,0
	39946	PART.1,5%INGR.E.M.AIGÜES	1.170.000,00	1.170.000,00		
	39948	TARIFA APORTACIÓ	900.000,00	700.000,00	-200.000,00	-22,2
	39959	DESPESES JURÍDICS A CÀRREC DE PARTICULARS		120.000,00	120.000,00	-100,0
	39961	LLIC. URB. SEGURETAT PERSONES OBRES PARADES	6.700,00	1.000,00	-5.700,00	-85,1
	39964	COSTES PROCEDIM. APREMI PER MULTES TRÀFIC	320.000,00	320.000,00		
	39966	EXECUCIÓ GARANTIA INCOMPLIMENT CONTRACTE	46.000,00	1.000,00	-45.000,00	-97,8
	39978	DISOLUCIÓ POSIT AGRARI MPAL.	266.597,23		-266.597,23	-100,0
	39979	COMPRA VENDA. REDUCCIÓ VERIFICADA EMISSIONS GASSOS	25.000,00	25.000,00		
	Resultat		**116.043.185,45**	**100.734.778,38**	**-15.308.407,07**	**-13,2**
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	42004	DESPESES ELECTORALS I CENSALS	8.156,00	8.100,00	-56,00	-0,7
	42010	FONS COMPLEMENTARI DE FINANÇAMENT	296.342.933,88	363.239.571,07	66.896.637,19	22,6
	42011	COMPENSACIÓ MENOR RECAPTACIÓ IAE	29.419.367,93	36.087.936,21	6.668.568,28	22,7
	42013	COMPENSACIÓ MENOR RECAPTACIÓ IVA - SIST. INF. 2017	9.618.351,16		-9.618.351,16	-100,0
	42015	DOTACIÓ ADDICIONAL PROJTE. LPGE FCF	8.026.229,58		-8.026.229,58	-100,0
	42018	MSC "VIU L´ESTIU"	11.576,12		-11.576,12	-100,0
	42020	COMPENSACIÓ PER BENEFICIS FISCALS	1.316.919,16	1.300.000,00	-16.919,16	-1,3
	42091	MP PROGRAMA OPERATIU D'OCUPACIÓ JUVENIL	66.521,70		-66.521,70	-100,0
	42092	PACTE ESTAT VIOLÈNCIA DE GÈNERE	156.139,87	225.396,96	69.257,09	44,4
	42093	MPTYFP-POEFE	128.671,99		-128.671,99	-100,0
	42095	NEXT GENERATION-PLÀ REC,TRANSF. I RESILIÈNCIA	2.175.045,52		-2.175.045,52	-100,0
	42096	AGENT LOCAL D'INNOVACIÓ - RED INNPULSO	23.305,00		-23.305,00	-100,0
	42392	APV FORM.PERS.BOMBERS	170.000,00	150.000,00	-20.000,00	-11,8
	45000	PARTICIPACIÓ EN ELS TRIBUTS DE LA COM.AUTÒNOMA	1.409.454,00	1.409.454,00		
	45003	CONV. SERVEIS SOCIALS I ALTRES PROGRAMES	22.839.892,80	24.417.724,32	1.577.831,52	6,9
	45006	CONVENI COL·LEGIS MUNICIPALS	2.389.450,00	2.389.450,00		
	45007	CONSULTORIS PEDANIES	47.070,00	47.070,00		
	45014	CE CONSERVATORI JOSE ITURBI	132.919,04	130.278,46	-2.640,58	-2,0
	45015	ATENCION DROGODEPENDÈNCIES	104.993,08	113.904,32	8.911,24	8,5
	45016	C. EDUCACIÓ FINAN. ESCOLES INFANTILS	693.100,00	692.500,00	-600,00	-0,1
	45017	CE GABINET PSICOPEDAGÒGIC	48.023,43	41.483,60	-6.539,83	-13,6
	45022	AJUDES HABITATGE PERSONES VULNERABLES	400.000,00		-400.000,00	-100,0
	45031	CEICD PROMOCIÓ ÚS DEL VALENCIÀ	45.490,00		-45.490,00	-100,0
	45033	CE PROJECTE INVESTIGACIÓ I INNOVACIÓ EDUCATIVA	1.780,68		-1.780,68	-100,0
	45038	CECD ACTIVITATS CULTURALS I ARTÍSTIQUES MUSEUS	10.000,00		-10.000,00	-100,0
	45040	CHAP PLÀ DE FORMACIÓ	255.603,40	279.689,27	24.085,87	9,4
	45044	CONSELL.EDUCACIÓ PROJTE.EUROPEU ERASMUS PLUS	10.547,00		-10.547,00	-100,0
	45045	CE PROGRAMA XARXA LLIBRES	75.364,43		-75.364,43	-100,0
	45046	CONVENI ACT. B.CABANYAL-CANYAMELAR	210.000,00		-210.000,00	-100,0
	45081	GV ACC.MATÈRIA MEMÒRIA HISTÒRICA	6.534,00		-6.534,00	-100,0
	45084	CECD PROJECTE COMPENSEM	397.000,00		-397.000,00	-100,0
	45087	GV LLUITA CANVI CLIMÀTIC	200.000,00		-200.000,00	-100,0
	45102	AUT.TRANSP.METROPOLITÀ SUBV.TRANSP.COL·LECTIU URBÀ	13.671.960,00	13.672.120,00	160,00	0,0
	45105	SERVEF EMCORP	304.934,78		-304.934,78	-100,0
	45107	SERVEF AEDL	82.320,00	58.800,00	-23.520,00	-28,6
	45132	LABORA FORMACIÓ PROF OCUPACIÓ	27.456,00		-27.456,00	-100,0
	45140	SERVEF SIST.N.GARANT.JUVENIL	4.474.155,96	1.350.476,31	-3.123.679,65	-69,8
	45142	AG.VCIANA INNOVAC.COMPRA PUBL.INNOVADORA MISSIONS	50.002,97		-50.002,97	-100,0
	45143	LABORA T'ORDRE 14/2017 DE 17 JULIOL	70.573,68		-70.573,68	-100,0
	45144	LABORA-PROJECTE ECOVID	3.256.828,20		-3.256.828,20	-100,0
	45145	LABORA-PROGRAMA EPLATJA (SUPORT PLATGES SEGURES)	577.261,02		-577.261,02	-100,0
	45146	LABORA TALLERS D'OCUPACIÓ	2.413.584,00	2.010.835,20	-402.748,80	-16,7
	45147	LABORA PROGRAMA EXPLUS EXPERIÈNCIA PLUS	586.398,98	2.931.994,87	2.345.595,89	400,0
	45148	LABORA PROGRAMA ORIENTACCIO	165.454,56	434.545,44	269.090,88	162,6
	45300	ENTITAT DE SANEJAMENT	3.636.162,69	3.636.162,69		
	46111	DIP.ESPECT.PIROTÈCNICS	189.000,00		-189.000,00	-100,0
	46113	DIP. FONS COOPERACIÓ MUNICIPAL	1.964.717,34	1.712.196,71	-252.520,63	-12,9
	46114	DIPUTACIÓ ACTIVITATS CULTURALS	29.488,80		-29.488,80	-100,0
	46115	DIP.AMPLIAC.LÍNIA 9 EMT VALÈNCIA-SEDAVÍ	350.000,00	350.000,00		
	46400	EMSHI GESTIÓ PLANTES POTABILITZADORES	1.900.026,05	2.227.673,25	327.647,20	17,2
	47016	EMIV.CONVENI OBRES EMERGÈNCIA	82.717,06	82.717,96	0,90	0,0
	49732	CE PROJECTE TOMORROW	17.260,00		-17.260,00	-100,0
	49734	CE PYTO "EU-HYBNET"	9.350,21	41.600,29	32.250,08	344,9
	49736	CE PROJECTE STAMINA	101.626,50		-101.626,50	-100,0
	49737	UE PROJECTE WAYS TUP	84.670,00	45.992,50	-38.677,50	-45,7

PRESSUPOST D'INGRESSOS 2023 - PREVISIÓ 2022

Capítol i Subconcepte

Capítol	Subconce		Pressupost 31/12/2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	%
	49738	CE PROJECTE CC-DRIVER	81.390,00	50.354,25	-31.035,75	-38,1
	49739	CE PROJECTE RAYUELA	56.689,00	56.755,00	66,00	0,1
	49740	CE PROJECTE S4ALLCITIES	49.495,00		-49.495,00	-100,0
	49741	CE PROJECTE RESPOND-A	76.526,00	12.900,00	-63.626,00	-83,1
	49742	CE PROJECTE DARLENE	87.593,50	41.856,50	-45.737,00	-52,2
	49743	UE PROJECTE CITYCLIM	146.388,75		-146.388,75	-100,0
	Resultat		**411.284.470,82**	**459.249.539,18**	**47.965.068,36**	**11,7**
5 INGRESSOS PATRIMONIALS	51400	INTERESSOS PRÉSTEC LLEVANT UD SAD	174.865,55		-174.865,55	-100,0
	51801	INTERESSOS PRÉSTECS HABITATGES UA1	11.000,00	11.000,00		
	51802	INTERESSOS PRÉSTECS PLACES APARC. C/CORREDORS,6	1.000,00	1.000,00		
	52000	INTERESSOS COMPTES EN BANCS I CAIXES D'ESTALVI		1.500.000,00	1.500.000,00	-100,0
	52001	INTERESSOS DERIVATS FINANCERS		500.000,00	500.000,00	-100,0
	53400	PARTICIPAC. EN BENEFICIS EE.MM.MM.	600.000,00	600.000,00		
	53410	PARTICIPACIÓ EN BENEFICIS EMIVASA	1.230.000,00	1.230.000,00		
	54100	RENDES FINQUES URBANES	1.725.000,00	840.000,00	-885.000,00	-51,3
	54101	RENDA FINQUES ERRADICACIÓ HABITATGE PRECARI	70.000,00	98.000,00	28.000,00	40,0
	54900	ARREND.GESTIÓ ESCOLES	280.000,00	280.000,00		
	55000	CÀNON CONCESSIONS S.P. APARCAMENTS	2.100.000,00	2.000.000,00	-100.000,00	-4,8
	55001	CÀNON CONCESSIÓ S.P. TANATORI	195.000,00	195.000,00		
	55002	CÀNON CONCESSIÓ S.P. INSTAL·LACIONS ESPORTIVES	690.000,00	370.000,00	-320.000,00	-46,4
	55003	CÀNON APROFITAMENTS DEMANIALS	566.000,00	250.000,00	-316.000,00	-55,8
	55500	APROFITAMENTS ESPECIALS	350.000,00	300.000,00	-50.000,00	-14,3
	Resultat		**7.992.865,55**	**8.175.000,00**	**182.134,45**	**2,3**
6 VENDA INVERSIONS REALS	60000	VENDA SOLARS I PARCEL·LES	1.981.692,00	1.981.692,00		
	60200	PARCEL·LES SOBRANTS DE LA VIA PÚBLICA	2.000.000,00	100.000,00	-1.900.000,00	-95,0
	60300	PATRIMONI PÚBLIC DEL SÒL	1.000,00		-1.000,00	-100,0
	61901	VENDA IMMOBLES ALIENS AL PMS	8.000,00	8.000,00		
	61903	VENDA INVERSIONS PLANTES I DEPÒSITS	4.357.000,00	4.357.000,00		
	Resultat		**8.347.692,00**	**6.446.692,00**	**-1.901.000,00**	**-22,8**
7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	71000	TR.CAP.DE OOAA UNIVERSITAT POPULAR	991.974,57		-991.974,57	-100,0
	71003	TR.CAPITAL OOAA JUNTA CENTRAL FALLERA	389.319,43		-389.319,43	-100,0
	71005	TR.DE CAPITAL OOAA PALAU DE LA MÚSICA	651.214,36		-651.214,36	-100,0
	71010	TR.CAPITAL OOAA PARCS I JARDINS SINGULARS	1.121.964,94		-1.121.964,94	-100,0
	71011	TR.CAPITAL MOSTRA DE VALÈNCIA	36.719,07		-36.719,07	-100,0
	72027	MHAP EDUSI 3C INV				
	72028	NEXT GENERATION-PLA REC,TRANSF. I RESILIÈNCIA INV.	2.494.172,40	23.805.236,72	21.311.064,32	854,4
	72393	IDAE-ECONOMIA BAIXA EN CARBONI				
	75007	GV RESIDÈNCIES-COVID-19 INVERS.				
	75016	CONV.ACT.B.CABANY-CANYA I	1.622.860,00	351.521,00	-1.271.339,00	-78,3
	75017	CHME PLA CONFIANÇA	726.442,10		-726.442,10	-100,0
	75030	CEICD PLA COOPERAC.-D.DOCENTES PUBL	5.101.104,12	5.764.703,79	663.599,67	13,0
	75031	CECD AJUDES MUSEUS, COLECCIONS I BIENES MOBLES CV	8.473,00		-8.473,00	-100,0
	75082	PRES.GV PROGR.OPERATIU FEDER C.V. 2014-2020	2.133.921,61		-2.133.921,61	-100,0
	75084	PRESID.GENERALITAT-ACONDIC.CENTRES TURÍSTICS	29.130,92		-29.130,92	-100,0
	75085	INTERV. ARQUIT. CONSULT. SANITARIS	13.827,20		-13.827,20	-100,0
	75086	AUTOCONSUM ENERGIA ELÈCTRICA FONTS RENOVABLES	292.149,24		-292.149,24	-100,0
	75100	CONVENI EP SANEJAMENT		1.124.276,79	1.124.276,79	
	75304	IVACE-MILLORA INFRAESTRUCTURES	197.222,80		-197.222,80	-100,0
	76116	DIPUTACIÓ INVERSIONS FINANCERAMENT SOSTENIBLES	23.000,00		-23.000,00	-100,0
	76117	DIP.REHAB.XALET ABEN AI ABBAR,7				
	76122	DIPUTACIÓ INVERSIONS	1.592.157,65	432.661,37	-1.159.496,28	-72,8
	76700	CH INFRAESTRUCTURES AGRARIES L'HORTA	113.188,18		-113.188,18	-100,0
	79713	CE PYTO GREEN GROWTH INVERSIÓ				
	79714	CE PROJECTE MATCHUP INVERSIÓ				
	79719	CE PROJECTE RESPOND-A INVERS	30.874,00		-30.874,00	-100,0
	79720	CE PROJECTE DARLENE INVERS	41.625,00		-41.625,00	-100,0
	Resultat		**17.611.340,59**	**31.478.399,67**	**13.867.059,08**	**78,7**
8 ACTIUS FINANCERS	83000	BESTRETES A PERSONAL	300.000,00	300.000,00		
	83101	AMORTIZACIÓ PRÉSTEC HABITATGES UA1	75.000,00		-75.000,00	-100,0
	83102	AMORTITZACIÓ PRÉSTEC PZAS. APARC. C/CORREDORS, 6	3.000,00		-3.000,00	-100,0
	Resultat		**378.000,00**	**300.000,00**	**-78.000,00**	**-20,6**
9 PASSIUS FINANCERS	91300	OPER. CRÉDIT MIG. I LLARG TERMINI	32.000.000,00	35.000.000,00	3.000.000,00	9,4
	Resultat		**32.000.000,00**	**35.000.000,00**	**3.000.000,00**	**9,4**
Resultat global			**963.724.269,86**	**1.042.869.604,42**	**79.145.334,56**	**8,2**

2.11.2. LLISTAT DEL PRESSUPOST DE DESPESES PER PROGRAMES

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Resum per Àrea de Despesa

Àrea de Despesa		Pressupost 2023 EUR
0	DEUTE PÚBLIC	48.696.040,52
1	SERVEIS PÚBLICS BÀSIC	430.413.430,91
2	ACT.PROTEC.I PROM.SOCIAL	134.714.427,10
3	PRODUC.BÉNS PUB.PREF.	139.535.245,12
4	ACT. CARÀCTER ECONÒMIC	135.685.414,64
9	ACTUACIONS CARÀCTER GRAL	153.825.046,13
Resultat global		**1.042.869.604,42**

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Resum per Política de Despeses

Política de despeses		Pressupost 2023 EUR
01	DEUTE PÚBLIC	48.696.040,52
13	SEGURETAT I MOVIL.CIUTAT.	191.558.328,29
15	HABITATGE I URBANISME	38.061.134,06
16	BENESTAR COMUNITARI	146.828.706,50
17	MEDI AMBIENT	53.965.262,06
21	PENSIONS	4.000,00
23	SERVEIS SOC. I PROM.SOC	113.019.129,96
24	FOMENT DE L'OCUPACIÓ	21.691.297,14
31	SANITAT	7.916.318,45
32	EDUCACIÓ	48.018.953,50
33	CULTURA	60.329.457,20
34	ESPORT	23.270.515,97
41	AGRIC. RAMADERIA I PESCA	1.947.465,61
43	COMERÇ, TURISME I PIME	26.506.378,78
44	TRANSPORT PÚBLIC	87.307.089,75
49	ALTRES ACTU. DE CARÀC. ECO.	19.924.480,50
91	ÒRGANS DE GOVERN	15.720.138,90
92	SERVEIS CARÀCTER GRAL.	108.494.334,85
93	ADM. FINANCERA I TRIBUT.	29.610.572,38
Resultat global		**1.042.869.604,42**

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Resum per Grup de Programa

Grup de Programes		Pressupost 2023 EUR
011	DEUTE PÚBLIC	48.696.040,52
132	SEGURETAT I ORDRE PUBLIC	109.454.354,72
133	ORD. TRANSIT I ESTACIONAM	48.451.653,78
136	PREV.I EXTINC.INCENDIS	33.652.319,79
151	URBANISME,PL.G.EJ.DISCIPL	20.965.185,76
152	HABITATGE	5.616.029,89
153	VIES PÚBLIQUES	11.479.918,41
160	CLAVEGUERAM	20.164.632,34
161	ABASTIMENT DOMIC.AIGUA POTABL	18.905.232,77
162	RECOLL.ELIM.TRACT.RESIDUS	42.509.795,53
163	NETEJA VIÀRIA	45.176.996,95
164	CEMENTERIS I SERV. FUNER	2.418.213,95
165	ENLLUMENAT PÚBLIC	17.653.834,96
171	PARCS I JARDINS	40.696.862,79
172	PROTEC.I MILLORA MED.AMB.	13.268.399,27
211	PENSIONS	4.000,00
231	ASSISTÈNCIA SOCIAL PRIMÀRIA	113.019.129,96
241	FOMENT DE L'OCUPACIÓ	21.691.297,14
311	PROTECC.DE SALUBRITAT PÚB.	7.916.318,45
321	C.DOCENTS PREESCOLAR.PRI	4.944.731,02
323	F.C.DOCENT.PREES.PRIM.E.E	33.145.012,47
326	SERV.COMPLEM.D'EDUCACIÓ	9.929.210,01
330	A.G.C.MÚSICA	21.881.980,16
332	BIBLIOTEQUES I ARXIUS	955.392,85
334	PROMOCIÓ CULTURAL	15.834.728,93
336	PROTEC.GEST.PATRIM. HTC.-ART.	7.401.530,54
337	INSTAL.OCUP.TEMPS LLIURE	3.602.701,80
338	FESTES POPUL. I FESTEJOS	10.653.122,92
341	PROMOC. I FOMEN. ESPORT	18.526.442,47
342	INSTAL·LACIONS ESPORTIVES	4.744.073,50
410	ADM.GRAL.AGRIC.RAMAD. I PESC	1.692.340,61
411	ALIMENTACIÓ SOSTENIBLE	255.125,00
431	COMERÇ	11.354.842,75
432	INFORMAC.I PROM.TURÍSTICA	15.151.536,03
441	TRANSPORT DE VIATGERS	55.867.089,75
442	INFRAESTRUCT.TRANSPORT	31.440.000,00
491	SOCIETAT DE LA INFORMACIÓ	2.402.159,45
492	GESTIÓ DEL CONEIXEMENT	7.592.517,44
493	PROT.CONSUMIDORS USUARI	540.079,59
495	PROMOC.ECONOM.I EMPRESAR.	9.389.724,02
912	ÒRGANS DE GOVERN	15.720.138,90

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Resum per Grup de Programa

Grup de Programes		Pressupost 2023 EUR
920	ADMINISTRACIÓ GENERAL	75.447.521,85
921	EDUSI	1.300.000,00
923	INF. BÂSICA I ESTADÍSTICA	2.076.876,20
924	PARTICIPACIÓ CIUTADANA	8.031.249,57
925	ATENCIÓ ALS CIUTADANS	802.127,73
926	COMUNICACIONS INTERNES	2.661.840,70
929	IMPREV.S.TRANS.CONT.EXEC	18.174.718,80
931	POLITICA ECONÒMICA FISCAL	10.515.820,78
932	G.SISTEMA TRIBUTARI	8.147.144,49
933	GESTIÓ DEL PATRIMONI	4.476.813,20
934	GEST.DEUTE I TRESORERIA	6.470.793,91
Resultat global		**1.042.869.604,42**

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Programes

Àrea de Despesa	Política de despeses	Grup de Programes	Programes	Subprogrames	Subconceptes	Sector	Pressupost 2023 EUR
0 DEUTE PÚBLIC	01 DEUTE PÚBLIC	011 DEUTE PÚBLIC	0110 DEUTE PÚBLIC	01100	31001	AE860	73.160,45
					31002	AE860	500.000,00
					31003	AE860	404.296,35
					31004	AE860	378.246,80
					31005	AE860	327.846,77
					31008	AE860	140.498,48
					31009	AE860	145.748,79
					31010	AE860	162.063,32
					31011	AE860	371.270,11
					31012	AE860	81.559,55
					31013	AE860	136.122,19
					31014	AE860	529.113,51
					31015	AE860	122.133,01
					31016	AE860	514.078,82
					31019	AE860	754.804,94
					31020	AE860	62.354,17
					31030	AE860	1.856,52
					31031	AE860	1.856,52
					31032	AE860	1.856,52
					31033	AE860	1.856,52
					31034	AE860	1.729.421,30
					31035	AE860	544.545,98
					31036	AE860	127.717,44
					31037	AE860	9.114,84
					31057	AE860	50.000,00
					31065	AE860	259.710,89
					31092	AE860	49.088,73
					31101	AE860	100.000,00
					35200	AE540	4.009.718,00
					35900	AE860	6.000,00
					91101	AE860	444.442,92
					91102	AE860	444.444,36
					91304	AE860	1.955.200,00

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Programes

Àrea de Despesa	Política de despeses	Grup de Programes	Programes	Subprogrames	Subconceptes	Sector	Pressupost 2023 EUR
					91313	AE860	4.480.000,00
					91320	AE860	1.666.666,64
					91321	AE860	833.333,36
					91347	AE860	270.039,32
					91348	AE860	270.039,32
					91349	AE860	270.039,32
					91350	AE860	270.039,32
					91351	AE860	7.222.222,22
					91352	AE860	2.222.222,22
					91353	AE860	1.000.000,00
					91354	AE860	219.437,45
					91377	AE860	386.294,24
					91378	AE860	2.057.086,44
					91379	AE860	3.999.999,93
					91380	AE860	590.909,12
					91383	AE860	531.818,16
					91384	AE860	590.909,08
					91385	AE860	13.636,36
					91387	AE860	1.740.000,00
					91388	AE860	1.378.070,23
					91389	AE860	454.545,46
					91390	AE860	1.824.059,08
					91393	AE860	1.510.000,00
					91394	AE860	454.545,45
			Resultat				**48.696.040,52**
		Resultat					**48.696.040,52**
	Resultat						**48.696.040,52**
1 SERVEIS PÚBLICS BÀSIC	13 SEGURETAT I MOVIL.CIUTAT.	132 SEGURETAT I ORDRE PUBLIC	1320 SEGURETAT I ORDRE PUBLIC	13200	12000	CC100	347.594,40
					12001	CC100	971.210,78
					12002	CC100	2.129.823,54
					12003	CC100	13.329.110,03
					12004	CC100	192.131,88
					12005	CC100	15.599,65

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Programes

Àrea de Despesa	Política de despeses	Grup de Programes	Programes	Subprogrames	Subconceptes	Sector	Pressupost 2023 EUR
					12006	CC100	3.863.276,09
					12009	CC100	2.977.013,77
					12104	CC100	8.655.728,11
					12105	CC100	44.401.841,72
					13000	CC100	35.391,65
					13002	CC100	479,88
					13004	CC100	18.626,69
					13005	CC100	48.489,91
					13006	CC100	585,60
					15001	CC100	456.160,79
					15100	CC100	1.000,00
					16000	CC100	28.079.468,32
					20200	DE140	51.642,70
					20300	DE140	19.655,00
					20400	DE140	923.600,00
					20600	DE140	100.000,00
					21200	DE140	39.000,00
					21300	DE140	33.085,00
					21400	DE140	105.000,00
					21600	DE140	35.000,00
					21900	DE140	82.000,00
					22000	DE140	3.000,00
					22002	DE140	18.500,00
					22104	DE140	649.979,00
					22106	DE140	315.484,54
					22113	DE140	110.000,00
					22199	DE140	140.000,00
					22502	DE140	500,00
					22602	DE140	41.000,00
					22606	DE140	72.500,00
					22699	DE140	8.000,00
					22706	DE140	10.000,00
					22799	DE140	37.500,00

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Programes

Àrea de Despesa	Política de despeses	Grup de Programes		Programes		Subprogrames	Subconceptes	Sector	Pressupost 2023 EUR
							23020	DE140	153.000,00
							44900	DE140	251.782,50
							62200	DE140	130.634,74
							62300	DE140	100.000,00
							63200	DE140	499.958,43
				Resultat					**109.454.354,72**
		133	ORD. TRANSIT I ESTACIONAM	1330	ORD. TRANSIT I ESTACIONAM	13300	12000	CC100	109.464,80
							12001	CC100	148.662,42
							12003	CC100	173.055,90
							12004	CC100	109.269,96
							12005	CC100	22.937,04
							12006	CC100	104.909,96
							12009	CC100	90.507,40
							12104	CC100	245.254,85
							12105	CC100	1.185.448,13
							15001	CC100	19.260,22
							16000	CC100	615.380,17
							20200	LJ160	2.550,00
							21000	LJ160	10.551.462,78
							21001	LJ160	7.090.419,64
							22602	LJ160	6.500,00
							22606	LJ160	16.400,00
							22706	LJ160	96.000,00
							22799	DE140	4.771.273,74
								LJ160	45.000,00
							35900	LJ160	38.097,48
							48910	LJ160	8.000,00
							61900	LJ160	3.583.485,47
							62200	LJ160	1.131.496,38
							62700	LJ160	5.758.251,39
							74000	LJ160	12.528.566,05
				Resultat					**48.451.653,78**
		136	PREV.I EXTINC.INCENDIS	1360	PREVENC.EXTINC.INCENDIS	13600	12000	CC100	155.220,58

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Programes

Àrea de Despesa	Política de despeses	Grup de Programes	Programes	Subprogrames	Subconceptes	Sector	Pressupost 2023 EUR
					12001	CC100	161.491,16
					12002	CC100	998.334,24
					12003	CC100	3.041.914,79
					12004	CC100	66.828,48
					12006	CC100	824.444,39
					12009	CC100	753.272,52
					12104	CC100	2.189.455,35
					12105	CC100	13.180.910,86
					13000	CC100	11.481,08
					13004	CC100	5.190,32
					13005	CC100	17.024,49
					13006	CC100	215,12
					15001	CC100	18.551,73
					15100	CC100	1.000,00
					16000	CC100	7.487.352,39
					20200	DD670	2.600,00
					20600	DD670	1.500,00
					21300	DD670	149.084,25
					21400	DD670	320.379,00
					21600	DD670	5.000,00
					21900	DD670	98.048,66
					22102	DD670	15.000,00
					22104	DD670	109.293,71
					22106	DD670	6.000,00
					22113	DD670	11.700,00
					22199	DD670	27.000,00
					22606	DD670	80.000,00
					22699	DD670	10.000,00
					22799	DD670	20.000,00
					23020	DD670	5.000,00
					62300	DD670	1.293.008,89
					62400	DD670	1.293.008,89
					62500	DD670	1.293.008,89

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Programes

Àrea de Despesa	Política de despeses	Grup de Programes	Programes	Subprogrames	Subconceptes	Sector	Pressupost 2023 EUR
			Resultat				**33.652.319,79**
		Resultat					**191.558.328,29**
	15 HABITATGE I URBANISME	151 URBANISME,PL.G.EJ.DISCIPL	1510 URBANISME,PL.G.EJ.DISCIPL	15100	12000	CC100	482.991,60
					12001	CC100	175.397,94
					12003	CC100	81.104,78
					12004	CC100	142.684,20
					12005	CC100	30.582,72
					12006	CC100	237.524,20
					12009	CC100	140.125,67
					12104	CC100	471.534,35
					12105	CC100	2.062.582,67
					13000	CC100	12.063,69
					13004	CC100	5.826,99
					13005	CC100	17.024,49
					13006	CC100	215,12
					15001	CC100	36.214,98
					16000	CC100	958.079,13
					22001	GC320	500,00
						GC570	300,00
					22002	GC320	1.000,00
					22602	GC330	1.500,00
						GC570	100,00
					22603	GC320	2.000,00
						GC340	337,94
						GC570	100,00
					22604	GC320	1.000,00
						GC330	1.500,00
					22699	GC320	42.000,00
						GC330	2.000,00
						GC570	100,00
						GC620	3.000,00
					22702	GC570	5.000,00
					22706	GC330	2.000,00

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Programes

Àrea de Despesa	Política de despeses	Grup de Programes	Programes	Subprogrames	Subconceptes	Sector	Pressupost 2023 EUR
						GC340	77.750,00
					22799	GC340	15.903,00
					44910	GC340	873.137,83
						GG230	653.000,00
					62100	GC330	500.000,00
					62600	GC330	500.000,00
					64000	GC620	18.000,00
			1511 DISCIPLINA URBANÍSTICA	15110	12000	CC100	392.103,42
					12001	CC100	376.453,36
					12003	CC100	283.462,02
					12004	CC100	462.477,36
					12005	CC100	15.599,65
					12006	CC100	285.524,96
					12009	CC100	246.096,38
					12104	CC100	617.867,32
					12105	CC100	3.110.558,64
					13100	CC100	13.124,74
					13104	CC100	7.036,40
					13105	CC100	17.024,49
					13106	CC100	215,12
					15001	CC100	52.339,89
					16000	CC100	1.644.685,44
					21300	LN220	2.100,00
					22500	LN240	500,00
					22699	GC380	500,00
					22706	GC380	8.370,00
					22799	GC360	258.560,60
						GC380	1.326.041,50
			1512 ACTIVITATS QUALIFICADES	15120	12000	CC100	249.849,04
					12001	CC100	203.750,52
					12003	CC100	31.324,89
					12004	CC100	250.606,80
					12005	CC100	7.645,68

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Programes

Àrea de Despesa	Política de despeses	Grup de Programes	Programes	Subprogrames	Subconceptes	Sector	Pressupost 2023 EUR
					12006	CC100	90.101,61
					12009	CC100	109.452,78
					12104	CC100	194.356,37
					12105	CC100	1.480.363,09
					15001	CC100	25.955,72
					16000	CC100	763.869,28
					21300	LN390	6.000,00
					22001	LN390	800,00
			1513 PROJECTES D'URBANITZACIÓ	15130	12000	CC100	62.462,26
					12001	CC100	26.735,52
					12003	CC100	20.073,84
					12004	CC100	50.121,36
					12006	CC100	48.850,77
					12009	CC100	27.188,30
					12104	CC100	99.045,55
					12105	CC100	367.867,86
					15001	CC100	6.066,80
					16000	CC100	167.875,13
			Resultat				**20.965.185,76**
		152 HABITATGE	1522 CONS.REHABILITAC.EDIFICAC	15220	12000	CC100	139.760,86
					12001	CC100	53.471,04
					12003	CC100	20.478,55
					12004	CC100	58.474,92
					12006	CC100	48.839,78
					12009	CC100	39.597,08
					12104	CC100	117.821,38
					12105	CC100	594.165,58
					15001	CC100	10.667,91
					16000	CC100	290.052,54
					20200	GD660	200.000,00
					21200	GD660	384.226,32
					22101	GD660	500,00
					22502	GD660	6.500,00

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Programes

Àrea de Despesa	Política de despeses	Grup de Programes	Programes	Subprogrames	Subconceptes	Sector	Pressupost 2023 EUR
					22602	GD660	15.000,00
					22706	GD660	100.000,00
					22799	GD660	244.523,68
					48910	GD660	2.400.000,00
					48920	GD660	23.500,00
					68200	GD660	368.450,25
					74000	GC340	500.000,00
			Resultat				**5.616.029,89**
		153 VIES PÚBLIQUES	1530 VIES PÚBLIQUES	15300	22699	GC340	17.250,00
					61900	GC340	50.000,00
						GE350	3.647.309,38
			1532 PAVIMENTACIÓ VIES PÚBL.	15320	12000	CC100	77.298,60
					12001	CC100	40.103,28
					12003	CC100	40.552,39
					12004	CC100	42.104,64
					12005	CC100	308,29
					12006	CC100	50.452,70
					12009	CC100	32.241,62
					12103	CC100	8.979,12
					12104	CC100	87.619,39
					12105	CC100	441.701,54
					15001	CC100	7.696,43
					16000	CC100	209.138,85
					21000	GG230	4.600.465,96
					22706	GG230	13.207,15
					61900	GG230	2.113.489,07
			Resultat				**11.479.918,41**
		Resultat					**38.061.134,06**
	16 BENESTAR COMUNITARI	160 CLAVEGUERAM	1600 CLAVEGUERAM	16000	12000	CC100	79.168,74
					12001	CC100	94.652,36
					12003	CC100	70.663,15
					12004	CC100	75.518,88
					12005	CC100	23.245,33

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Programes

Àrea de Despesa	Política de despeses	Grup de Programes	Programes	Subprogrames	Subconceptes	Sector	Pressupost 2023 EUR
					12006	CC100	90.906,90
					12009	CC100	58.863,22
					12103	CC100	7.473,12
					12104	CC100	183.303,00
					12105	CC100	714.389,84
					15001	CC100	11.920,74
					16000	CC100	380.274,99
					20900	FU290	470.972,63
					21000	FU290	14.384.219,06
					21001	FU290	226.111,10
					21002	FU290	17.400,00
					22602	FU290	60.000,00
					22699	FU290	617.500,00
					22799	FU290	127.000,00
					63200	FU290	2.471.049,28
			Resultat				**20.164.632,34**
		161 ABASTIMENT DOMIC.AIGUA POTABL	1610 ABASTIMENT AIGÜES	16100	12000	CC100	46.379,16
					12001	CC100	27.274,54
					12003	CC100	20.073,84
					12004	CC100	8.353,56
					12005	CC100	15.291,36
					12006	CC100	39.450,72
					12009	CC100	19.914,01
					12103	CC100	7.844,64
					12104	CC100	75.960,87
					12105	CC100	279.381,32
					15001	CC100	4.664,99
					16000	CC100	127.874,19
					20900	FU290	2.310.391,21
					21300	FU290	850.191,59
					22101	FU290	374.000,00
					22706	FU290	100.740,00
					63210	FU290	6.044.517,98

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Programes

Àrea de Despesa	Política de despeses	Grup de Programes		Programes		Subprogrames	Subconceptes	Sector	Pressupost 2023 EUR
							63900	FU290	7.852.928,79
							63901	FU290	700.000,00
				Resultat					**18.905.232,77**
		162	RECOLL.ELIM.TRACT.RESIDUS	1621	RECOLLIDA DE RESIDUS	16210	22500	FJ300	4.589.795,53
							22700	FJ300	37.920.000,00
				Resultat					**42.509.795,53**
		163	NETEJA VIÀRIA	1630	NETEJA VIÀRIA	16300	12000	CC100	77.921,98
							12001	CC100	67.377,82
							12003	CC100	110.406,12
							12004	CC100	67.502,16
							12006	CC100	74.787,24
							12009	CC100	53.880,02
							12103	CC100	11.129,40
							12104	CC100	160.387,70
							12105	CC100	680.110,43
							15001	CC100	11.470,83
							16000	CC100	349.678,15
							22700	FJ300	43.512.345,10
				Resultat					**45.176.996,95**
		164	CEMENTERIS I SERV. FUNER	1640	CEMEN. I SERV. FUNERARIS	16400	12000	CC100	30.919,44
							12001	CC100	13.367,76
							12003	CC100	10.441,63
							12004	CC100	75.182,04
							12006	CC100	26.608,32
							12009	CC100	22.906,20
							12104	CC100	75.525,45
							12105	CC100	313.914,62
							15001	CC100	3.887,67
							16000	CC100	152.033,31
							21200	CD110	50.133,35
								FK890	7.060,67
							21300	FK890	409.083,75
							21900	FK890	4.185,00

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Programes

Àrea de Despesa	Política de despeses	Grup de Programes	Programes	Subprogrames	Subconceptes	Sector	Pressupost 2023 EUR
					22799	FK890	1.173.500,00
					48900	FK890	1.400,00
					48920	FK890	36.091,98
					63200	CD110	11.972,76
			Resultat				**2.418.213,95**
		165 ENLLUMENAT PÚBLIC	1650 ENLLUMENAT PÚBLIC	16500	12000	CC100	15.459,72
					12001	CC100	13.367,76
					12004	CC100	8.353,56
					12006	CC100	7.077,24
					12009	CC100	5.376,76
					12104	CC100	15.791,37
					12105	CC100	81.840,80
					15001	CC100	1.429,48
					16000	CC100	39.844,44
					21300	CD110	4.164.800,00
					22100	CD110	12.263.000,00
					22706	CD110	359.999,20
					63300	CD110	677.494,63
			Resultat				**17.653.834,96**
		Resultat					**146.828.706,50**
	17 MEDI AMBIENT	171 PARCS I JARDINS	1710 PARCS I JARDINS	17100	12000	CC100	61.838,88
					12001	CC100	135.833,68
					12003	CC100	42.171,23
					12004	CC100	67.502,16
					12005	CC100	69.427,70
					12006	CC100	94.646,91
					12009	CC100	64.269,96
					12104	CC100	181.470,89
					12105	CC100	838.183,07
					13100	CC100	43.931,10
					13104	CC100	23.180,47
					13105	CC100	66.140,29
					13106	CC100	704,40

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Programes

Àrea de Despesa	Política de despeses	Grup de Programes	Programes	Subprogrames	Subconceptes	Sector	Pressupost 2023 EUR
					15001	CC100	12.828,84
					16000	CC100	454.734,55
					21000	FD310	22.267.150,37
					22001	FD310	350,00
					22113	FD310	3.000,00
					22199	FD310	3.000,00
					22699	FD310	1.515,00
					22706	FD310	3.000,00
					22799	FD310	126.000,00
					41001	FD310	13.130.443,34
					60000	GC330	500.000,00
					60900	FD310	254.241,00
					61900	FD310	541.528,96
						GC340	459.769,99
					68100	GC330	500.000,00
					71000	FD310	750.000,00
			Resultat				**40.696.862,79**
		172 PROTEC.I MILLORA MED.AMB.	1721 PR.CONTR.CONT.ACÚST.LUM.A PR.C	17210	12000	CC100	110.088,18
					12001	CC100	13.367,76
					12004	CC100	108.596,28
					12005	CC100	7.645,68
					12006	CC100	54.154,88
					12009	CC100	39.691,17
					12104	CC100	118.325,30
					12105	CC100	510.358,68
					13100	CC100	57.978,62
					13104	CC100	22.573,24
					13105	CC100	77.099,67
					13106	CC100	1.556,00
					15001	CC100	8.421,60
					16000	CC100	307.609,34
					21300	FZ920	63.994,79
					22706	FZ920	3.105,75

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Programes

Àrea de Despesa	Política de despeses	Grup de Programes	Programes	Subprogrames	Subconceptes	Sector	Pressupost 2023 EUR
			1722 QUALIT.AMB.ENERG.R.C.CLIMA	17220	12000	CC100	62.462,26
					12001	CC100	13.367,76
					12003	CC100	10.036,92
					12004	CC100	8.353,56
					12006	CC100	19.102,83
					12009	CC100	13.232,89
					12104	CC100	13.862,57
					12105	CC100	203.178,76
					13100	CC100	31.168,95
					13104	CC100	15.231,20
					13105	CC100	38.922,49
					13106	CC100	630,40
					15001	CC100	4.104,00
					16000	CC100	121.705,03
					22199	FV910	1.000,00
					22602	FV910	1.000,00
					22706	FV910	54.500,00
					22799	FV910	10.000,24
					44900	FV910	1.571.357,31
					45390	FV910	80.066,00
					47910	FV910	1.000,00
					48100	FV910	18.000,00
					48910	FV910	2.000,00
					48920	FV910	141.828,00
					49000	FV910	6.000,00
					60900	FV910	455.443,64
					63200	FV910	1.470.091,40
			1723 PLATGES	17230	12000	CC100	30.919,44
					12001	CC100	539,02
					12004	CC100	336,84
					12006	CC100	13.091,76
					12009	CC100	4.649,79
					12104	CC100	19.164,94

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Programes

Àrea de Despesa	Política de despeses	Grup de Programes	Programes		Subprogrames	Subconceptes	Sector	Pressupost 2023 EUR
						12105	CC100	84.669,66
						13100	CC100	11.772,37
						13104	CC100	5.826,99
						13105	CC100	17.449,01
						13106	CC100	218,12
						15001	CC100	1.511,00
						16000	CC100	39.047,09
						20900	FZ920	9.439,65
						21200	FZ920	23.758,77
						21300	FZ920	8.634,12
						22199	FZ920	1.590,30
						22799	FZ920	1.551.216,71
			1724	PROT.MEJ.M.A.DEVESA-ALBUF	17240	12000	CC100	80.415,50
						12001	CC100	14.445,80
						12003	CC100	20.478,55
						12004	CC100	25.397,52
						12005	CC100	130.901,43
						12006	CC100	54.573,84
						12009	CC100	46.585,44
						12104	CC100	127.485,75
						12105	CC100	655.527,38
						13100	CC100	11.481,00
						13104	CC100	5.190,32
						13105	CC100	17.449,01
						13106	CC100	218,12
						15001	CC100	8.049,69
						16000	CC100	319.374,36
						20400	FP760	5.590,00
						21000	FP760	1.588.083,16
						21300	FP760	7.000,00
						21400	FP760	1.000,00
						22000	FP760	500,00
						22001	FP760	837,00

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Programes

Àrea de Despesa	Política de despeses	Grup de Programes	Programes	Subprogrames	Subconceptes	Sector	Pressupost 2023 EUR
					22199	FP760	34.739,90
					22602	FP760	1.361,00
					22699	FP760	1.000,00
					22706	FP760	113.439,00
					22799	FP760	255.000,00
					48910	FP760	4.410,00
					48920	FP760	107.500,00
					61900	FP760	1.379.402,90
					63200	FP760	554.913,87
			Resultat				**13.268.399,27**
		Resultat					**53.965.262,06**
	Resultat						**430.413.430,91**
2 ACT.PROTEC.I PROM.SOCIAL	21 PENSIONS	211 PENSIONS	2110 PENSIONS	21100	16105	CC100	4.000,00
			Resultat				**4.000,00**
		Resultat					**4.000,00**
	23 SERVEIS SOC. I PROM.SOC	231 ASSISTÈNCIA SOCIAL PRIMÀRIA	2310 ASSISTÈNCIA SOCIAL	23100	12000	CC100	1.014.357,28
					12001	CC100	3.503.862,12
					12002	CC100	668.414,58
					12003	CC100	388.687,74
					12004	CC100	670.845,00
					12005	CC100	298.798,10
					12006	CC100	988.145,30
					12009	CC100	971.470,60
					12104	CC100	1.984.561,70
					12105	CC100	12.517.768,08
					13100	CC100	170.902,99
					13104	CC100	59.833,04
					13105	CC100	243.683,39
					13106	CC100	9.104,52
					15001	CC100	230.051,62
					16000	CC100	6.925.711,03
					20200	KC150	118.710,72
						KK550	431.134,00

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Programes

Àrea de Despesa	Política de despeses	Grup de Programes	Programes	Subprogrames	Subconceptes	Sector	Pressupost 2023 EUR
					20600	KC150	9.201,78
					21200	KC150	15.000,00
						KI590	6.000,00
						KK550	27.540,00
					21300	KK550	15.000,00
					22101	KC150	1.800,00
						KI590	3.000,00
					22199	KD610	665,50
						KI590	2.999,00
						KK550	15.000,00
					22300	KC150	69.086,46
					22602	KI590	3.000,00
						KK550	20.000,00
					22699	KC150	40.000,00
						KI590	6.000,00
						KK550	15.514,35
					22701	KC150	377.978,27
					22799	FZ920	1.425,00
						KC150	23.503.360,79
						KD610	1.131.123,63
						KI590	1.593.029,97
						KK550	4.835.608,50
					44200	LJ160	27.812.206,04
					45390	KC150	30.000,00
						KI590	86.306,00
						KK550	30.000,00
					46600	KI590	52.500,00
					47920	KK550	11.915,90
					48010	KC150	9.725.788,36
					48100	KD610	37.000,00
					48910	KC150	1.000.000,00
						KD610	151.500,00
						KI590	1.393.032,80

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Programes

Àrea de Despesa	Política de despeses	Grup de Programes	Programes	Subprogrames	Subconceptes	Sector	Pressupost 2023 EUR
					48920	KC150	2.161.266,61
						KD610	132.107,00
						KI590	1.633.458,78
						KK550	317.214,00
					62200	KD610	98.484,93
					63200	KC150	3.887.534,18
			2311 DROGODEPENDÈNCIES	23110	12000	CC100	124.924,52
					12001	CC100	40.642,30
					12002	CC100	471,18
					12003	CC100	20.073,84
					12004	CC100	16.707,12
					12005	CC100	7.645,68
					12006	CC100	71.619,96
					12009	CC100	33.578,08
					12104	CC100	131.700,36
					12105	CC100	431.524,83
					15001	CC100	8.085,26
					16000	CC100	209.370,07
					22699	KH800	1.000,00
					22799	KH800	153.097,10
					45390	KH800	163.400,00
					48100	KH800	2.600,00
					48910	KH800	40.000,00
					48920	KH800	84.000,00
					49000	KH800	30.000,00
			Resultat				**113.019.129,96**
		Resultat					**113.019.129,96**
	24 FOMENT DE L'OCUPACIÓ	241 FOMENT DE L'OCUPACIÓ	2410 FOMENT DE L'OCUPACIÓ	24100	12000	CC100	191.127,06
					12001	CC100	27.274,54
					12004	CC100	33.414,24
					12005	CC100	38.228,40
					12006	CC100	68.384,71
					12009	CC100	43.148,19

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Programes

Àrea de Despesa	Política de despeses	Grup de Programes	Programes	Subprogrames	Subconceptes	Sector	Pressupost 2023 EUR
					12104	CC100	128.515,33
					12105	CC100	617.107,34
					15001	CC100	11.240,91
					16000	CC100	291.265,62
					20200	IF650	5.378,11
					20300	IF650	7.248,00
					20400	IF650	3.100,00
					20600	IF650	80.181,02
					21200	IF650	6.340,00
					21300	IF650	2.800,00
					21600	IF650	6.985,77
					22000	IF650	61.418,18
					22001	IF650	43.000,00
					22002	IF650	1.700,00
					22104	IF650	66.000,00
					22106	IF650	7.360,00
					22110	IF650	17.645,45
					22199	IF650	100.858,66
					22500	IF650	500,00
					22501	IF650	300,00
					22502	IF650	200,00
					22602	IF650	7.800,00
					22603	IF650	700,00
					22606	IF650	9.186,42
					22699	IF650	40.496,66
					22706	IF650	15.000,00
					22799	IF650	1.239.452,81
					44900	IF650	2.622.195,58
					45390	IF650	30.000,00
					48100	IF650	83.545,45
					48910	IF650	66.000,00
					48920	IF650	486.340,00
			2411 ESCOLES TALLER	24110	13100	CC100	582.808,94

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Programes

Àrea de Despesa	Política de despeses	Grup de Programes	Programes	Subprogrames	Subconceptes	Sector	Pressupost 2023 EUR
					13102	CC100	8.357.267,63
					13104	CC100	19.487,82
					13106	CC100	9.690,88
					13107	CC100	39.496,56
					16000	CC100	2.539.608,10
			2412 PROJECTES D'OCUPACIÓ	24120	22699	IF650	3.681.498,76
			Resultat				**21.691.297,14**
		Resultat					**21.691.297,14**
	Resultat						**134.714.427,10**
3 PRODUC.BÉNS PUB.PREF.	31 SANITAT	311 PROTECC.DE SALUBRITAT PÚB.	3111 SANITAT	31110	12000	CC100	455.812,44
					12001	CC100	16.601,88
					12002	CC100	471,18
					12003	CC100	61.435,65
					12004	CC100	137.362,20
					12005	CC100	40.386,43
					12006	CC100	187.889,03
					12009	CC100	110.151,28
					12103	CC100	11.912,28
					12104	CC100	329.488,99
					12105	CC100	1.405.641,46
					13100	CC100	55.383,20
					13104	CC100	21.300,02
					13105	CC100	74.732,93
					13106	CC100	1.468,28
					15001	CC100	26.299,92
					16000	CC100	781.103,01
					20300	KH200	100,00
					21300	KH200	100,00
					22106	KH200	100,00
					22199	KH200	100,00
					22602	KH200	6.000,00
					22699	KH200	2.000,00
					22700	KH200	100,00

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Programes

Àrea de Despesa	Política de despeses	Grup de Programes	Programes	Subprogrames	Subconceptes	Sector	Pressupost 2023 EUR
					22799	KH200	9.122,19
					45200	KH200	37.500,00
					48900	KH200	3.000,00
					48920	KH200	73.500,00
			3112 LABORATORIS	31120	12000	CC100	93.381,70
					12006	CC100	30.586,41
					12009	CC100	12.786,23
					12104	CC100	51.320,65
					12105	CC100	195.821,20
					15001	CC100	4.008,76
					16000	CC100	89.293,37
					21300	FZ920	107.187,58
					22001	FZ920	575,89
					22199	FZ920	90.607,41
					22706	FZ920	8.065,54
			3113 ZOONOSI	31130	12000	CC100	35.906,48
					12002	CC100	2.355,90
					12004	CC100	23.443,92
					12006	CC100	15.455,80
					12009	CC100	9.754,66
					12104	CC100	29.291,30
					12105	CC100	140.998,09
					15001	CC100	2.389,69
					16000	CC100	63.378,48
					21200	FO000	100,00
					21300	FO000	1.000,00
					22106	FO000	217.372,16
					22113	FO000	50.537,98
					22199	FO000	100,00
					22602	FO000	10.000,00
					22699	FO000	2.000,00
					22706	KH200	18.150,00
					22799	FO000	834.844,99

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Programes

Àrea de Despesa	Política de despeses	Grup de Programes	Programes	Subprogrames	Subconceptes	Sector	Pressupost 2023 EUR
						KH200	1.857.853,39
					46700	FO000	12.000,00
					62300	FO000	56.688,50
			Resultat				**7.916.318,45**
		Resultat					**7.916.318,45**
	32 EDUCACIÓ	321 C.DOCENTS PREESCOLAR.PRI	3210 C.DOCENTS PREESCOLAR.PRI	32100	62100	GC330	89.692,00
					62200	CD110	3.500.000,00
					63200	CD110	1.355.039,02
			Resultat				**4.944.731,02**
		323 F.C.DOCENT.PREES.PRIM.E.E	3230 F.C.DOCENT.PREES.PRIM.E.E	32300	12000	CC100	1.007.375,32
					12001	CC100	1.339.471,10
					12003	CC100	547.254,91
					12004	CC100	109.269,96
					12005	CC100	1.027.912,31
					12006	CC100	605.929,01
					12009	CC100	611.962,81
					12103	CC100	5.348,76
					12104	CC100	1.297.332,17
					12105	CC100	8.031.006,68
					13000	CC100	11.481,08
					13004	CC100	5.826,99
					13005	CC100	17.024,49
					13006	CC100	215,12
					15001	CC100	130.173,55
					16000	CC100	4.288.257,19
					21200	CD110	2.963.700,56
					21900	ME280	15.500,00
					22100	CD110	1.871.500,00
					22103	ME280	140.000,00
					22199	ME280	64.469,94
					22699	CD110	1.000,00
					22700	CD110	6.462.774,57
					22799	ME280	1.386.224,73

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Programes

Àrea de Despesa	Política de despeses	Grup de Programes	Programes	Subprogrames	Subconceptes	Sector	Pressupost 2023 EUR
					63200	CD110	1.204.001,22
			Resultat				**33.145.012,47**
		326 SERV.COMPLEM.D'EDUCACIÓ	3260 SERV.COMPLEM.D'EDUCACIÓ	32600	20200	ME280	332.260,00
					22203	ME280	3.806,00
					22699	ME280	10.000,00
					41004	KC150	5.266.644,01
					48100	ME280	32.500,00
					48910	ME280	4.259.000,00
					48920	ME280	25.000,00
			Resultat				**9.929.210,01**
		Resultat					**48.018.953,50**
	33 CULTURA	330 A.G.C.MÚSICA	3301 AGC MÚSICA ORQUESTRA MPAL.	33010	12000	CC100	217.682,84
					12006	CC100	102.045,60
					12009	CC100	32.948,57
					12104	CC100	128.998,86
					12105	CC100	424.842,75
					15001	CC100	9.042,30
					16000	CC100	190.153,83
			3302 AGC MÚSICA BANDA MÚSICA	33020	12000	CC100	1.011.115,60
					12003	CC100	10.036,92
					12004	CC100	8.353,56
					12005	CC100	7.953,97
					12006	CC100	377.623,39
					12009	CC100	147.992,61
					12104	CC100	591.965,02
					12105	CC100	2.007.032,94
					15001	CC100	42.553,52
					16000	CC100	1.012.402,20
					20200	MP630	80.629,60
					20300	MP630	16.051,03
					20500	MP630	6.061,09
					20800	MP630	23.317,00
					20900	MP630	6.738,37

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Programes

Àrea de Despesa	Política de despeses	Grup de Programes	Programes	Subprogrames	Subconceptes	Sector	Pressupost 2023 EUR
					21900	MP630	43.727,02
					22199	MP630	36.141,38
					22602	MP630	32.572,62
					22609	MP630	285.320,02
					22699	MP630	99.656,78
					22799	MP630	93.157,31
					23020	MP630	16.732,52
					48100	MP630	43.000,00
					48920	MP630	125.978,86
			3303 AGC MÚSICA PALAU MÚSICA	33030	12000	CC100	30.919,44
					12004	CC100	16.707,12
					12005	CC100	15.291,36
					12006	CC100	13.404,68
					12009	CC100	10.239,24
					12104	CC100	27.890,83
					12105	CC100	134.684,45
					15001	CC100	1.978,52
					16000	CC100	65.327,53
					41000	MP630	14.333.708,91
			Resultat				**21.881.980,16**
		332 BIBLIOTEQUES I ARXIUS	3321 BIBLIOTEQUES PÚBLIQUES	33210	12000	CC100	15.459,72
					12001	CC100	40.103,28
					12005	CC100	30.582,72
					12006	CC100	20.670,88
					12009	CC100	14.122,77
					12104	CC100	45.587,88
					12105	CC100	190.115,93
					15001	CC100	3.015,12
					16000	CC100	91.669,12
					20200	MD260	83.309,79
					20500	MD260	6.000,00
					22199	MD260	73.000,00
					22602	MD260	23.030,74

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Programes

Àrea de Despesa	Política de despeses	Grup de Programes	Programes	Subprogrames	Subconceptes	Sector	Pressupost 2023 EUR
					22609	MD260	277.812,38
					22799	MD260	40.912,52
			Resultat				**955.392,85**
		334 PROMOCIÓ CULTURAL	3340 PROMOCIÓ CULTURAL	33400	12000	CC100	79.168,74
					12001	CC100	364.702,66
					12003	CC100	31.324,89
					12004	CC100	386.284,80
					12005	CC100	644.703,44
					12006	CC100	258.747,47
					12009	CC100	266.797,09
					12104	CC100	793.399,62
					12105	CC100	3.216.910,05
					13000	CC100	16.043,33
					13004	CC100	7.672,95
					13005	CC100	20.537,54
					13006	CC100	303,12
					13100	CC100	33.633,81
					13104	CC100	13.499,94
					13105	CC100	46.792,53
					13106	CC100	840,80
					15001	CC100	42.963,10
					16000	CC100	1.765.501,00
					20500	MD260	100,00
					20900	MD260	21.211,44
					22100	MD260	10.000,00
					22112	MD260	100,00
					22602	MD260	144.458,75
						MP730	55.000,00
					22609	MD260	100,00
						MP250	390.069,63
						MP630	22.113,39
						MP730	135.244,43
					22699	MD260	4.185,00

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Programes

Àrea de Despesa	Política de despeses	Grup de Programes	Programes	Subprogrames	Subconceptes	Sector	Pressupost 2023 EUR
						MP630	9.326,50
						MP730	12.000,00
					22706	MD260	53.110,05
					22799	MD260	1.931.465,53
						MP250	287.719,23
						MP730	676.958,69
					24000	MP730	24.000,00
					41000	MP730	582.331,43
					42390	MP730	33.575,00
					45200	MP730	105.000,00
					45390	MP730	90.000,00
					48100	MD260	11.400,00
						MP730	90.000,00
					48910	MP730	150.000,00
					48920	MP250	12.000,00
						MP730	405.140,00
					62200	MD260	728.448,25
			3342 ART. ESCÈNIQ. (TEATRE I ALT.	33420	20500	MD260	100,00
					21300	MD260	100,00
					22199	MD260	100,00
					22609	MD260	261.410,46
					22701	MD260	59.290,00
					22799	MD260	667.036,28
					45390	MD260	30.000,00
					47900	MD260	450.000,00
					47920	MD260	40.000,00
					48910	MD260	237.000,00
					48920	MD260	75.000,00
					63200	MD260	39.807,99
			Resultat				**15.834.728,93**
		336 PROTEC.GEST.PATRIM. HTC.-ART.	3360 PROTEC.GEST.PATRIM. HTC.-ART.	33600	12000	CC100	190.503,68
					12001	CC100	174.319,90
					12003	CC100	20.478,55

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Programes

Àrea de Despesa	Política de despeses	Grup de Programes	Programes	Subprogrames	Subconceptes	Sector	Pressupost 2023 EUR
					12004	CC100	41.767,80
					12005	CC100	593.033,42
					12006	CC100	186.436,13
					12009	CC100	175.892,77
					12104	CC100	524.459,52
					12105	CC100	2.298.891,23
					13000	CC100	10.237,10
					13004	CC100	4.872,11
					13005	CC100	15.270,00
					13006	CC100	180,16
					13100	CC100	23.841,74
					13104	CC100	9.582,47
					13105	CC100	28.641,96
					13106	CC100	625,08
					15001	CC100	25.389,80
					16000	CC100	1.184.810,80
					21200	MP250	363.048,00
					21300	MP250	40.000,00
					22699	MP250	17.576,03
					22701	MP250	1.367.765,00
					22799	MP250	7.621,79
					46700	MP250	25.000,00
					48100	MP250	45.500,00
					63900	MP250	25.785,50
			Resultat				**7.401.530,54**
		337 INSTAL.OCUP.TEMPS LLIURE	3370 INST.OCUP.TEMPS LLIURE	33700	12000	CC100	30.919,44
					12001	CC100	27.274,54
					12004	CC100	66.828,48
					12005	CC100	84.410,77
					12006	CC100	45.368,58
					12009	CC100	38.584,57
					12103	CC100	17.507,76
					12104	CC100	123.531,29

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Programes

Àrea de Despesa	Política de despeses	Grup de Programes	Programes	Subprogrames	Subconceptes	Sector	Pressupost 2023 EUR
					12105	CC100	467.942,02
					13000	CC100	11.481,08
					13004	CC100	5.826,99
					13005	CC100	17.024,49
					13006	CC100	215,12
					15001	CC100	5.461,55
					16000	CC100	260.640,47
					20200	KG720	21.725,52
					20300	KG720	10.000,00
					21200	KG720	200,00
					21900	KG720	600,00
					22000	KG720	500,00
					22002	KG720	200,00
					22105	KG720	750,00
					22199	KG720	10.606,71
					22602	KG720	30.000,00
					22609	KG720	15.000,00
					22699	GC340	309.366,07
					22799	KG720	1.548.436,35
					45390	KG720	109.800,00
					48100	KG720	75.000,00
					48910	KG720	167.500,00
					48920	KG720	100.000,00
			Resultat				**3.602.701,80**
		338 FESTES POPUL. I FESTEJOS	3380 FESTES POPUL. I FESTEJOS	33800	12000	CC100	93.381,70
					12001	CC100	40.103,28
					12003	CC100	20.883,26
					12004	CC100	59.148,60
					12005	CC100	107.039,52
					12006	CC100	66.164,56
					12009	CC100	54.316,90
					12103	CC100	7.494,72
					12104	CC100	173.525,22

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Programes

Àrea de Despesa	Política de despeses	Grup de Programes	Programes	Subprogrames	Subconceptes	Sector	Pressupost 2023 EUR
					12105	CC100	732.576,61
					15001	CC100	9.472,12
					16000	CC100	369.241,97
					20200	MF580	528,20
					20300	MF580	10.000,00
					20400	MF580	6.000,00
					20500	MF580	107.000,00
					21200	MF580	528,20
					21300	MF580	20.000,00
					21600	MF580	528,20
					21900	MF580	90.000,00
					22000	MF580	528,20
					22001	MF580	528,20
					22199	MF580	202.556,15
					22500	MF580	528,20
					22602	MF580	855,00
					22609	MF580	900.000,00
					22699	MF580	597.000,00
					22701	MF580	50.000,00
					22706	MF580	73.630,00
					22799	MF580	1.251.613,49
					41000	MF580	2.598.434,62
					45390	MF580	15.000,00
					47900	MF580	556,00
					48100	MF580	16.740,00
					48910	MF580	2.447.220,00
					48920	MF580	530.000,00
			Resultat				**10.653.122,92**
		Resultat					**60.329.457,20**
	34 ESPORT	341 PROMOC. I FOMEN. ESPORT	3410 PROMOC.I FOMENT ESPORT	34100	12000	CC100	77.298,60
					12001	CC100	539,02
					12003	CC100	10.441,63
					12004	CC100	25.060,68

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Programes

Àrea de Despesa	Política de despeses	Grup de Programes	Programes	Subprogrames	Subconceptes	Sector	Pressupost 2023 EUR
					12005	CC100	7.645,68
					12006	CC100	19.865,71
					12009	CC100	17.521,40
					12104	CC100	38.418,00
					12105	CC100	268.883,35
					15001	CC100	4.617,17
					16000	CC100	125.256,15
					20800	MJ700	48.165,00
					21200	MJ700	48.307,61
					22199	MJ700	9.633,00
					22602	MJ700	711.874,74
					22609	MJ700	100.000,00
					22699	MJ700	60.210,80
					22706	MJ700	80.000,00
					22799	MJ700	245.488,13
					41000	MJ700	14.787.328,80
					46700	MJ700	11.400,00
					48910	MJ700	1.299.157,00
					48920	MJ700	529.330,00
			Resultat				**18.526.442,47**
		342 INSTAL·LACIONS ESPORTIVES	3420 INSTAL·LACIONS ESPORTIVES	34200	61900	MJ700	74.722,58
					62200	MJ700	93.119,35
					63200	MJ700	3.736.231,57
					71000	MJ700	840.000,00
			Resultat				**4.744.073,50**
		Resultat					**23.270.515,97**
	Resultat						**139.535.245,12**
4 ACT. CARÀCTER ECONÒMIC	41 AGRIC. RAMADERIA I PESCA	410 ADM.GRAL.AGRIC.RAMAD. I PESC	4100 ADM.GRAL.AGRIC.RAMAD. I PESC	41000	22799	FV910	58.212,50
					41000	FV910	1.320.628,11
					45390	FV910	120.000,00
					46600	FV910	2.500,00
					48910	FV910	20.000,00
					48920	IE970	55.000,00

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Programes

Àrea de Despesa	Política de despeses	Grup de Programes	Programes	Subprogrames	Subconceptes	Sector	Pressupost 2023 EUR
					71000	FV910	116.000,00
			Resultat				**1.692.340,61**
		411 ALIMENTACIÓ SOSTENIBLE	4110 ALIMENTACIÓ SOSTENIBLE	41100	44900	FV910	255.125,00
			Resultat				**255.125,00**
		Resultat					**1.947.465,61**
	43 COMERÇ, TURISME I PIME	431 COMERÇ	4312 MERCAT, ABASTIMENT I LLOTGES	43120	12000	CC100	61.838,88
					12001	CC100	40.642,30
					12003	CC100	60.221,52
					12004	CC100	119.981,40
					12005	CC100	237.940,95
					12006	CC100	76.535,98
					12009	CC100	90.890,26
					12104	CC100	214.255,37
					12105	CC100	1.194.639,80
					13100	CC100	37.148,18
					13104	CC100	18.690,38
					13105	CC100	61.292,61
					13106	CC100	452,52
					15001	CC100	12.743,01
					16000	CC100	651.336,06
					20300	IB520	56.000,00
					20900	IB520	4.136,15
					21200	CD110	359.766,73
					21300	IB520	8.543,64
					22199	IB520	5.000,00
					22602	IB520	26.800,00
					22603	IB520	5.000,00
					22699	IB520	37.200,00
					22700	CD110	693.695,59
					22701	IB520	57.499,52
					22706	IB520	122.529,16
					22799	IB520	378.620,00
					47910	IB520	1.618.013,75

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Programes

Àrea de Despesa	Política de despeses	Grup de Programes		Programes		Subprogrames	Subconceptes	Sector	Pressupost 2023 EUR
							48100	IB520	3.000,00
							48900	IB520	50.000,00
							48920	IB520	1.676.823,27
							61900	CD110	1.447.791,06
							62200	IB520	950.086,03
							63200	CD110	24.000,00
							63300	CD110	951.728,63
				Resultat					**11.354.842,75**
		432	INFORMAC.I PROM.TURÍSTICA	4320	INFORMAC.I PROM.TURÍSTICA	43200	12000	CC100	46.379,16
							12001	CC100	2.695,10
							12003	CC100	10.036,92
							12004	CC100	16.707,12
							12006	CC100	20.558,95
							12009	CC100	11.798,93
							12104	CC100	34.892,74
							12105	CC100	196.952,13
							15001	CC100	3.316,43
							16000	CC100	75.651,05
							20200	IK740	1.000,00
							20400	IK740	1.000,00
							22602	IK740	30.220,00
							22606	IK740	2.000,00
							22609	IK740	5.000,00
							22699	IK740	47.950,00
							22706	IK740	61.400,00
							22799	IK740	74.825,00
							44900	IK740	7.282.272,50
							45390	IK740	10.000,00
							48900	IK740	28.700,00
							48920	IK740	151.880,00
							62500	IK740	36.300,00
							62700	IK740	5.200.000,00
							74000	IK740	1.800.000,00

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Programes

Àrea de Despesa	Política de despeses	Grup de Programes	Programes	Subprogrames	Subconceptes	Sector	Pressupost 2023 EUR
			Resultat				**15.151.536,03**
		Resultat					**26.506.378,78**
	44 TRANSPORT PÚBLIC	441 TRANSPORT DE VIATGERS	4411 TRANSP.COLECT.URB.VIATGER	44110	22799	LJ160	95.000,00
					44910	LJ160	48.558.926,30
					74000	LJ160	7.213.163,45
			Resultat				**55.867.089,75**
		442 INFRAESTRUCT.TRANSPORT	4420 INFRAESTRUCT.TRANSPORT	44200	72300	GC320	31.440.000,00
			Resultat				**31.440.000,00**
		Resultat					**87.307.089,75**
	49 ALTRES ACTU. DE CARÀC. ECO.	491 SOCIETAT DE LA INFORMACIÓ	4910 SOCIETAT DE LA INFORMACIÓ	49100	12000	CC100	77.298,60
					12001	CC100	28.352,58
					12003	CC100	80.700,07
					12004	CC100	242.590,08
					12005	CC100	30.891,01
					12006	CC100	81.427,56
					12009	CC100	79.989,89
					12104	CC100	170.497,17
					12105	CC100	998.359,83
					13000	CC100	24.127,38
					13004	CC100	11.653,98
					13005	CC100	36.440,26
					13006	CC100	430,24
					15001	CC100	14.316,08
					16000	CC100	525.084,72
			Resultat				**2.402.159,45**
		492 GESTIÓ DEL CONEIXEMENT	4920 GESTIÓ DEL CONEIXEMENT	49200	12000	CC100	46.379,16
					12001	CC100	539,02
					12004	CC100	16.707,12
					12006	CC100	16.709,09
					12009	CC100	9.634,22
					12104	CC100	35.245,67
					12105	CC100	153.630,84
					15001	CC100	2.687,51

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Programes

Àrea de Despesa	Política de despeses	Grup de Programes		Programes		Subprogrames	Subconceptes	Sector	Pressupost 2023 EUR
							16000	CC100	65.298,13
							21600	AH640	1.000,00
							22706	AH640	405.040,18
							22799	AH640	4.000,00
							44900	AH640	4.221.024,82
							47000	AH640	2.000.000,00
							48100	AH640	97.500,00
							48900	AH640	33.500,00
							48920	AH640	303.806,00
							64100	JH170	179.815,68
				Resultat					**7.592.517,44**
		493	PROT.CONSUMIDORS USUARI	4930	PROT.CONSUMIDORS USUARI	49300	12003	CC100	81.509,49
							12004	CC100	8.690,40
							12005	CC100	7.645,68
							12006	CC100	32.557,07
							12009	CC100	19.290,19
							12104	CC100	61.990,92
							12105	CC100	207.574,46
							15001	CC100	2.866,54
							16000	CC100	117.954,84
				Resultat					**540.079,59**
		495	PROMOC.ECONOM.I EMPRESAR.	4950	PROMOC.ECONOM.I EMPRESAR.	49500	12000	CC100	47.625,92
							12001	CC100	26.735,52
							12003	CC100	20.073,84
							12006	CC100	22.511,49
							12009	CC100	13.882,78
							12104	CC100	44.571,47
							12105	CC100	216.396,54
							15001	CC100	3.896,22
							16000	CC100	101.858,91
							20200	IC1K0	44.232,00
							22602	IC1K0	65.566,62
							22699	A0770	2.500.000,00

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Programes

Àrea de Despesa	Política de despeses	Grup de Programes	Programes	Subprogrames	Subconceptes	Sector	Pressupost 2023 EUR
						IC1K0	15.000,00
					22799	IC1K0	74.095,00
					42390	IC1K0	20.040,00
					44900	IC1K0	1.913.825,55
					45390	IC1K0	75.000,00
					47000	IC1K0	2.671.312,16
					47920	IC1K0	975.000,00
					48920	IC1K0	538.100,00
			Resultat				**9.389.724,02**
		Resultat					**19.924.480,50**
	Resultat						**135.685.414,64**
9 ACTUACIONS CARÀCTER GRAL	91 ÒRGANS DE GOVERN	912 ÒRGANS DE GOVERN	9120 ÒRGANS DE GOVERN	91200	10000	CC100	2.579.924,24
					10100	CC100	988.427,39
					11000	CC100	1.340.503,84
					11001	CC100	2.079.227,16
					11002	CC100	137.801,76
					12000	CC100	175.043,96
					12001	CC100	16.062,86
					12002	CC100	2.355,90
					12003	CC100	163.018,98
					12004	CC100	591.486,00
					12005	CC100	53.828,05
					12006	CC100	224.501,42
					12009	CC100	184.903,94
					12104	CC100	617.950,62
					12105	CC100	2.358.990,21
					13100	CC100	32.468,55
					13104	CC100	11.653,86
					13105	CC100	60.559,69
					13106	CC100	750,88
					15001	CC100	30.944,73
					16000	CC100	2.988.404,57
					20300	A0020	20.000,00

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Programes

Àrea de Despesa	Política de despeses	Grup de Programes	Programes	Subprogrames	Subconceptes	Sector	Pressupost 2023 EUR
					20500	A0020	80.000,00
					22001	A0020	3.000,00
					22199	A0020	5.000,00
					22601	A0020	152.000,00
					22606	A0770	140.000,00
					22699	A0020	10.000,00
						A0770	52.172,29
					22706	A0770	60.000,00
					22799	A0020	15.000,00
					23100	A0770	60.558,00
					48900	A0770	285.000,00
					48910	A0770	198.600,00
			Resultat				**15.720.138,90**
		Resultat					**15.720.138,90**
	92 SERVEIS CARÀCTER GRAL.	920 ADMINISTRACIÓ GENERAL	9200 SECRETARIA GENERAL	92000	12000	CC100	370.908,63
					12001	CC100	53.471,04
					12003	CC100	61.435,65
					12004	CC100	159.391,32
					12005	CC100	7.645,68
					12006	CC100	184.748,37
					12009	CC100	115.214,93
					12100	CC100	67.521,00
					12101	CC100	360.969,74
					12104	CC100	310.614,55
					12105	CC100	1.592.653,07
					15000	CC100	53.921,96
					15001	CC100	26.419,03
					16000	CC100	679.512,26
					20200	CV003	30.371,00
					22001	A5000	34.600,00
						A7790	64.708,56
					22500	AG530	1.000,00
					22603	AG530	1.000,00

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Programes

Àrea de Despesa	Política de despeses	Grup de Programes	Programes	Subprogrames	Subconceptes	Sector	Pressupost 2023 EUR
					22604	A5000	149.860,00
					22699	A1780	19.806,28
						CV003	321.644,20
					22799	A01G0	1.000,00
					35900	AE460	250.000,00
			9201 ADMINISTRACIÓ PERSONAL	92010	12000	CC100	382.005,08
					12001	CC100	497.948,98
					12003	CC100	133.960,13
					12004	CC100	528.969,36
					12005	CC100	150.508,41
					12006	CC100	301.456,59
					12009	CC100	272.573,18
					12104	CC100	616.748,00
					12105	CC100	3.598.497,19
					12200	CC100	1.000,00
					13100	CC100	635.464,84
					13101	CC100	12.087,26
					13104	CC100	81.785,17
					13106	CC100	25.986,52
					13107	CC100	73.556,18
					15001	CC100	55.054,44
					16000	CC100	2.047.240,49
					16103	CC100	1.000,00
					16202	CC100	1.000,00
					16204	CC100	1.000,00
					21300	CC1E0	5.200,00
					22000	CC400	150,00
					22001	CC400	150,00
					22105	CC400	150,00
					22106	CC1E0	589.210,28
					22199	CC1E0	1.000,00
						CC400	6.000,00
					22603	CC100	4.672,01

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Programes

Àrea de Despesa	Política de despeses	Grup de Programes	Programes	Subprogrames	Subconceptes	Sector	Pressupost 2023 EUR
					22606	CC400	50.000,00
					22699	CC400	279.689,27
					22799	CC090	26.000,00
						CC1E0	595.533,80
						CC400	258.504,47
					23020	CC100	30.901,28
						CC400	1.000,00
					23030	CC400	8.000,00
					23120	CC100	12.000,00
					23130	CC400	11.000,00
					23300	CC100	14.000,00
						CC400	200.103,00
					83000	CC100	300.000,00
			9202 SERVEIS GENERALS	92020	12000	CC100	123.677,76
					12001	CC100	13.367,76
					12003	CC100	61.435,65
					12004	CC100	117.623,52
					12005	CC100	15.291,36
					12006	CC100	87.067,26
					12009	CC100	57.087,46
					12104	CC100	200.201,53
					12105	CC100	734.911,18
					13000	CC100	12.063,69
					13004	CC100	5.826,99
					13005	CC100	18.220,13
					13006	CC100	215,12
					15001	CC100	11.473,54
					16000	CC100	373.823,07
					22199	A0180	2.000,00
					22799	A0180	13.960,00
					47900	A0180	47.500,00
				92021	12000	CC100	81.662,26
					12004	CC100	8.690,40

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Programes

Àrea de Despesa	Política de despeses	Grup de Programes	Programes	Subprogrames	Subconceptes	Sector	Pressupost 2023 EUR
					12006	CC100	13.538,81
					12009	CC100	11.562,24
					12104	CC100	22.064,07
					12105	CC100	177.685,07
					15001	CC100	3.654,10
					16000	CC100	86.452,12
					22706	AH004	402.000,00
					45200	AH004	20.000,00
					49000	AH004	18.000,00
			9203 PARC MÒBIL	92030	21400	CD110	216.000,00
					22103	CD110	690.000,00
			9204 T.I.C.	92040	12000	CC100	619.635,56
					12001	CC100	120.309,84
					12003	CC100	22.097,39
					12004	CC100	41.767,80
					12005	CC100	308,29
					12006	CC100	154.079,57
					12009	CC100	107.001,21
					12104	CC100	303.313,16
					12105	CC100	1.634.425,40
					13000	CC100	14.003,66
					13004	CC100	6.463,54
					13005	CC100	19.815,75
					13006	CC100	305,84
					15001	CC100	32.697,08
					16000	CC100	813.308,68
					20600	CI080	1.285.846,03
					20900	CI080	419,93
					21600	CI080	808.344,53
						CI1D0	100.000,00
					21900	CI080	501.998,78
					22602	CI1D0	15.000,00
					22706	CI080	4.060.751,45

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Programes

Àrea de Despesa	Política de despeses	Grup de Programes	Programes	Subprogrames	Subconceptes	Sector	Pressupost 2023 EUR
						CI1D0	1.100.198,00
					22799	CI080	60.589,17
					23020	CI1D0	1.800,00
					62600	CI080	300.000,00
					64100	CI080	2.129.890,90
			9205 MANT. INSTAL·LACIONS	92050	12000	CC100	144.124,52
					12001	CC100	174.858,92
					12002	CC100	23.841,66
					12003	CC100	172.246,48
					12004	CC100	306.454,44
					12005	CC100	15.599,65
					12006	CC100	160.511,92
					12009	CC100	141.274,01
					12104	CC100	400.239,39
					12105	CC100	1.804.869,10
					15001	CC100	26.867,97
					16000	CC100	950.844,28
					20400	CD110	32.882,85
					21200	CD110	6.037.067,79
					22100	CD110	7.539.745,25
					22102	CD110	800.000,00
					22200	CD110	882.299,06
					22699	CD110	1.000,00
					22700	CD110	4.751.231,63
					22706	CD110	1.000,00
					62300	CD110	18.950,00
					62400	CD110	808.582,50
					62500	CD110	137.500,00
					63200	CD110	3.932.701,47
			9206 COMPRES I MAGATZEMS	92060	12000	CC100	171.303,68
					12001	CC100	13.367,76
					12003	CC100	30.110,76
					12004	CC100	42.441,48

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Programes

Àrea de Despesa	Política de despeses	Grup de Programes	Programes		Subprogrames	Subconceptes	Sector	Pressupost 2023 EUR
						12006	CC100	68.386,29
						12009	CC100	39.132,08
						12104	CC100	145.592,14
						12105	CC100	569.643,70
						15001	CC100	10.353,36
						16000	CC100	279.394,53
						20300	CD110	25.001,24
						21300	CD110	4.919,82
						21500	CD110	46.006,23
						21900	CD110	13.000,00
						22000	CD110	500.000,00
						22002	CD110	126.828,68
						22104	CD110	141.946,54
						22110	CD110	45.000,00
						22199	CD110	47.500,00
						22201	CD110	5.500.000,00
						22400	CD110	1.486.803,84
						22500	CD110	500,00
						22699	CD110	1.000,00
						22700	CD110	51.946,39
						22799	CD110	264.960,81
			9208	PROCEDIMENT SANCIONADOR	92080	12000	CC100	201.599,74
						12001	CC100	13.367,76
						12003	CC100	20.478,55
						12004	CC100	133.656,96
						12005	CC100	7.645,68
						12006	CC100	89.351,53
						12009	CC100	60.499,99
						12104	CC100	188.231,45
						12105	CC100	811.723,55
						15001	CC100	13.666,49
						16000	CC100	386.518,08
			Resultat					**75.447.521,85**

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Programes

Àrea de Despesa	Política de despeses	Grup de Programes		Programes		Subprogrames	Subconceptes	Sector	Pressupost 2023 EUR
		921	EDUSI	9210	EDUSI	92109	22799	AH004	1.300.000,00
				Resultat					**1.300.000,00**
		923	INF. BÀSICA I ESTADÍSTICA	9230	INF. BÀSICA I ESTADÍSTICA	92300	12000	CC100	63.085,64
							12001	CC100	13.367,76
							12004	CC100	16.707,12
							12006	CC100	21.882,96
							12009	CC100	13.475,59
							12104	CC100	44.318,87
							12105	CC100	184.529,13
							15001	CC100	3.567,80
							16000	CC100	97.937,54
							22001	AH008	188,65
							22706	AH008	69.795,40
							22799	AH008	90.220,00
				9231	GEST.PADRÓ MPAL.HABITANT	92310	12000	CC100	15.459,72
							12003	CC100	10.846,34
							12004	CC100	201.159,12
							12006	CC100	44.646,68
							12009	CC100	43.327,72
							12104	CC100	110.643,39
							12105	CC100	496.493,93
							13100	CC100	14.423,87
							13104	CC100	6.463,54
							13105	CC100	19.815,75
							13106	CC100	305,84
							15001	CC100	6.252,68
							16000	CC100	282.961,16
							22705	A0770	205.000,00
				Resultat					**2.076.876,20**
		924	PARTICIPACIÓ CIUTADANA	9240	PARTICIPACIÓ CIUTADANA	92400	12000	CC100	374.773,56
							12001	CC100	188.765,70
							12003	CC100	80.700,07
							12004	CC100	519.941,76

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Programes

Àrea de Despesa	Política de despeses	Grup de Programes	Programes	Subprogrames	Subconceptes	Sector	Pressupost 2023 EUR
					12005	CC100	46.490,66
					12006	CC100	197.076,65
					12009	CC100	193.427,82
					12104	CC100	398.291,82
					12105	CC100	2.647.382,03
					13000	CC100	26.907,72
					13004	CC100	12.290,53
					13005	CC100	38.035,88
					13006	CC100	520,96
					15001	CC100	41.704,24
					16000	CC100	1.295.561,65
					20200	IE970	4.500,00
						JU130	6.902,93
					20300	IE970	20.000,00
						JU130	1.000,00
					20500	JU130	1.000,00
					22000	IE970	3.000,00
					22001	IE970	3.000,00
					22105	IE970	10.000,00
						JU130	1.000,00
					22199	IE970	50.000,00
						JU130	1.000,00
					22602	JH170	120.000,00
						JU130	38.802,92
					22609	IE970	241.000,00
						JU130	195.000,00
					22699	JU130	1.000,00
					22706	IE970	28.224,00
					22799	IE970	46.000,00
						JH170	310.702,32
						JU130	80.828,40
					23300	IE970	120.000,00
					45390	JH170	130.000,00

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Programes

Àrea de Despesa	Política de despeses	Grup de Programes	Programes	Subprogrames	Subconceptes	Sector	Pressupost 2023 EUR
					48100	JH170	10.000,00
						JU130	29.000,00
					48900	JH170	3.500,00
					48910	JU130	230.000,00
					48920	JH170	145.000,00
					63200	JU130	138.917,95
			Resultat				**8.031.249,57**
		925 ATENCIÓ ALS CIUTADANS	9250 ATENCIÓ ALS CIUTADANS	92500	12000	CC100	15.459,72
					12003	CC100	10.036,92
					12004	CC100	16.707,12
					12006	CC100	8.707,48
					12009	CC100	6.913,52
					12104	CC100	17.255,42
					12105	CC100	92.499,09
					15001	CC100	1.477,56
					16000	CC100	45.070,90
					22799	JF690	588.000,00
			Resultat				**802.127,73**
		926 COMUNICACIONS INTERNES	9260 COMUNICACIONS INTERNES	92600	12000	CC100	233.142,56
					12001	CC100	28.352,58
					12004	CC100	51.131,88
					12005	CC100	7.645,68
					12006	CC100	65.638,18
					12009	CC100	45.193,28
					12104	CC100	117.475,04
					12105	CC100	651.945,75
					13100	CC100	20.987,47
					13104	CC100	6.463,54
					13105	CC100	28.641,96
					13106	CC100	625,08
					15001	CC100	12.492,21
					16000	CC100	331.785,70
					22001	AG530	65.000,00

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Programes

Àrea de Despesa	Política de despeses	Grup de Programes	Programes	Subprogrames	Subconceptes	Sector	Pressupost 2023 EUR
					22602	AG530	721.635,99
					22699	AG530	60.000,00
					22799	AG530	213.683,80
			Resultat				**2.661.840,70**
		929 IMPREV.S.TRANS.CONT.EXEC	9290 IMPREV.S.TRANS.CONT.EXEC	92900	50000	AE540	200.000,00
					50001	AE540	8.567.063,05
					50002	AE540	8.907.655,75
					62500	A0770	500.000,00
			Resultat				**18.174.718,80**
		Resultat					**108.494.334,85**
	93 ADM. FINANCERA I TRIBUT.	931 POLITICA ECONÒMICA FISCAL	9310 POLITICA ECONÒMICA FISCAL	93100	12000	CC100	879.458,68
					12001	CC100	14.445,80
					12003	CC100	141.326,30
					12004	CC100	302.749,20
					12005	CC100	15.599,65
					12006	CC100	336.055,33
					12009	CC100	215.456,95
					12100	CC100	40.512,60
					12101	CC100	216.245,72
					12104	CC100	629.703,99
					12105	CC100	2.915.831,68
					15000	CC100	32.327,80
					15001	CC100	51.666,24
					16000	CC100	1.367.566,50
					20600	A2000	1.000,00
					21600	AE420	2.035.361,57
					22000	A2000	1.000,00
						AE420	780,27
						AE540	1.448,97
					22001	A2000	3.000,00
						AE420	806,28
						AE540	9.126,00
					22002	A2000	500,00

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Programes

Àrea de Despesa	Política de despeses	Grup de Programes	Programes	Subprogrames	Subconceptes	Sector	Pressupost 2023 EUR
						AE420	685,34
					22603	AE420	19.266,00
					22699	A2000	500,00
						AE420	53.533,00
						AE540	167.310,00
					22706	A2000	115.830,90
						AE480	380.000,00
						AE540	42.588,00
					22799	AE420	9.633,00
					64100	AE420	514.505,01
			Resultat				**10.515.820,78**
		932 G.SISTEMA TRIBUTARI	9320 G.SISTEMA TRIBUTARI	93200	12000	CC100	204.093,26
					12001	CC100	26.735,52
					12003	CC100	181.473,98
					12004	CC100	109.606,80
					12005	CC100	616,58
					12006	CC100	130.523,43
					12009	CC100	86.685,67
					12104	CC100	283.693,20
					12105	CC100	1.158.165,32
					15001	CC100	19.018,02
					16000	CC100	565.482,68
					22000	AE960	27.901,90
					22602	AG530	12.000,02
					22603	AE460	1.000,00
					22699	AE460	5.200,00
					22706	AE460	21.780,00
						AE470	142.500,00
						AE960	99.655,00
					22708	AE460	2.300.000,00
						AE500	726.000,00
					22799	AE470	425.000,00
					64100	AE1H0	919.625,00

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Programes

Àrea de Despesa	Política de despeses	Grup de Programes	Programes	Subprogrames	Subconceptes	Sector	Pressupost 2023 EUR
			9321 RECLAMAC.ECONÒMICA ADMTVA	93210	12000	CC100	77.298,60
					12004	CC100	8.690,40
					12006	CC100	31.382,33
					12009	CC100	12.905,84
					12104	CC100	50.684,10
					12105	CC100	359.119,41
					13000	CC100	11.481,08
					13004	CC100	5.826,99
					13005	CC100	17.024,49
					13006	CC100	215,12
					15001	CC100	8.660,62
					16000	CC100	91.869,27
					20200	P61F0	24.437,16
					22001	P61F0	792,70
			Resultat				**8.147.144,49**
		933 GESTIÓ DEL PATRIMONI	9330 GESTIÓ DEL PATRIMONI	93300	12000	CC100	340.113,84
					12001	CC100	120.309,84
					12003	CC100	51.398,73
					12004	CC100	167.071,20
					12005	CC100	7.645,68
					12006	CC100	168.100,63
					12009	CC100	107.959,95
					12104	CC100	341.287,63
					12105	CC100	1.469.801,35
					15001	CC100	25.957,82
					16000	CC100	708.939,81
					20200	CY510	3.000,00
					20900	CY510	3.000,00
					21200	CY510	150.000,00
					22502	CY510	16.000,00
					22603	CY510	250,00
					22604	CY510	10.000,00
					22699	CY510	1.000,00

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Programes

Àrea de Despesa	Política de despeses	Grup de Programes	Programes	Subprogrames	Subconceptes	Sector	Pressupost 2023 EUR
					22706	CY510	18.500,00
					63200	GC340	105.000,00
						JU130	661.476,72
			Resultat				**4.476.813,20**
		934 GEST.DEUTE I TRESORERIA	9340 GEST.DEUTE I TRESORERIA	93400	12000	CC100	375.396,94
					12001	CC100	27.274,54
					12003	CC100	41.361,81
					12004	CC100	435.395,64
					12005	CC100	22.937,04
					12006	CC100	201.210,78
					12009	CC100	155.310,62
					12100	CC100	27.008,40
					12101	CC100	144.724,02
					12104	CC100	413.536,00
					12105	CC100	1.913.673,08
					13000	CC100	420.738,42
					13004	CC100	204.801,24
					13005	CC100	650.299,62
					13006	CC100	8.654,56
					15000	CC100	21.594,16
					15001	CC100	30.144,05
					16000	CC100	1.376.732,99
			Resultat				**6.470.793,91**
		Resultat					**29.610.572,38**
	Resultat						**153.825.046,13**
Resultat global							**1.042.869.604,42**

2.11.3. LLISTAT DEL PRESSUPOST DE DESPESES ORGÀNIC

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Resum per Àrees

Àrees		Pressupost 2023 EUR
A	ALCALDIA	89.306.455,55
C	GESTIÓ DE RECURSOS	424.568.849,88
D	PROTECCIÓ CIUTADANA	13.441.727,94
F	ECOLOGIA URBANA, EMERG, CLIMÀTICA I TRAN	174.154.486,51
G	DESENV.RENOV.URB.I HABITATGE	52.381.950,74
I	DESENV.INNOV.SECT.ECON.EMPL.	35.397.925,22
J	PART.DRETS.I INNOV.DEMOC.	2.872.946,92
K	BENESTAR I DRETS SOCIALS	62.827.546,80
L	MOBIL.SOSTEN.ESPAI PÚBLIC	124.544.924,98
M	EDUCACIÓ, CULTURA, ESPORT	63.347.560,02
P	PLE	25.229,86
Resultat global		**1.042.869.604,42**

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Resum per Delegacions

Delegacions		Pressupost 2023 EUR
A0	ALCALDIA	4.350.790,29
A1	SECRETARIA GRAL I DEL PLE	19.806,28
A2	INTERVENCIÓ GRAL.MPAL.	121.830,90
A5	ASSESSORIA JURÍDICA MPAL.	184.460,00
A7	TITUL.ÒRG.SUPORT A JGL	64.708,56
AE	HISENDA	74.524.464,66
AG	RELAC. AMB ELS MITJANS	1.074.319,81
AH	INNOVAC.I G.CONEIXEMENT	8.966.075,05
CC	ORGANITZ.I GEST.PERSONES	341.183.474,47
CD	SERVIC.CENTRALS TÈCNICS	72.466.771,42
CI	AGENDA DIG.ADMIN.ELECTR.	10.364.838,79
CV	CONTROL ADMINISTRATIU	352.015,20
CY	PATRIMONI MUNICIPAL	201.750,00
DD	PREVENC.EXTINC.INCENDIS	4.739.632,29
DE	POLICIA LOCAL	8.702.095,65
FD	JARDINERIA SOSTENIBLE I RENATURALITZAC.C	37.080.228,67
FJ	G.SOST.RESIDUS.URB.I NETEJA EP	86.022.140,63
FK	CEMENT.I SERV.FUNERARIS	1.631.321,40
FO	BENESTAR ANIMAL	1.184.643,63
FP	CONS.A.NAT.DEVESA-ALBUFER	4.054.776,83
FU	CICLE INTEGRAL DE L'AIGUA	36.607.021,64
FV	EMERG.CLIMÀT.TRANS.ENERG.	5.704.752,20
FZ	QUALITAT ACÚSTICA I DE L'AIRE	1.869.601,51
GC	PLANIFIC.I GEST.URBANA	37.611.778,93
GD	HABITATGE	3.742.700,25
GE	GEST. OB.INFRAESTRUCT.	3.647.309,38
GG	MANTENIM.D'INFRAESTRUCT.	7.380.162,18
IB	COMERÇ	4.999.251,52
IC	EMPRENED. I INNOVAC.ECONÒMICA	6.392.171,33
IE	POBLES VALÈNCIA	580.724,00
IF	FORMACIÓ I OCUPACIÓ	8.693.230,87
IK	TURISME I INTERNACIONALITZ	14.732.547,50
JF	INF.I DEFENSA DE CIUTADAN.	588.000,00
JH	TRANSP.I GOVERN OBERT	899.018,00
JU	PARTIC.CIUTAT.ACC.VEÏNAL	1.385.928,92
KC	SERVEIS SOCIALS	46.206.371,18
KD	IGUALTAT,POLIT.GEN.LGTBI	1.550.881,06
KG	JOVENTUT	2.090.318,58
KH	SALUT I CONSUM	2.481.722,68
KI	COOP.DESENVOLUPAMENT I MIGRAC.	4.779.326,55
KK	ENVELLIMENT ACTIU	5.718.926,75

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Resum per Delegacions

Delegacions		Pressupost 2023 EUR
LJ	MOBIL.SOST.INFR.TRANSPORT	124.535.524,98
LN	ESPAI PÚBLIC	9.400,00
MD	ACCIÓ CULTURAL	5.268.489,18
ME	EDUCACIÓ	6.268.760,67
MF	CULTURA FESTIVA	8.919.774,46
MJ	ESPORTS	22.674.968,58
MP	PATRIMONI, RECURS.CULTUR.	20.215.567,13
P6	JURAT TRIBUTARI	25.229,86
Resultat global		**1.042.869.604,42**

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Resum per Sectors

Sector		Pressupost 2023 EUR
A0020	SE.PROTOCOL	285.000,00
A0180	SE.GAB.NORMALIT.LING.	63.460,00
A01G0	OF.DEL.PROTECC.DADES PERS	1.000,00
A0770	SE.COORD.JURID.I P.ELECT.	4.001.330,29
A1780	SE.GAB.SECR.GRAL.PLE	19.806,28
A2000	INTERVENCIÓ GRAL.MPAL.	121.830,90
A5000	ASSESSORIA JURÍDICA MPAL.	184.460,00
A7790	SE.ÒRG.SUPORT JGL I CONC.S	64.708,56
AE1H0	SE.COORDINACIO.TRIBUTÀRIA	919.625,00
AE420	SE.COMPTABILITAT	2.634.570,47
AE460	SE.TRESORERIA	2.577.980,00
AE470	SE.INSP.TRIBUTS I RENDES	567.500,00
AE480	SE.G.TRIBUTÀRIA ESP.CAT.	380.000,00
AE500	SE.G.TRIB.ESPEC.-ACT.EC.	726.000,00
AE540	SE.ECONÒMIC-PRESSUPOSTAR	21.904.909,77
AE860	SE.FINANCER	44.686.322,52
AE960	SE.GEST.EMISSIONS I RECAP.	127.556,90
AG530	GABINET COMUNICACIONS	1.074.319,81
AH004	OF.AJUDA TÈC.PYTOS.EUROP.	1.740.000,00
AH008	OF.ESTADÍSTICA	160.204,05
AH640	SE.INNOVACIÓ	7.065.871,00
CC090	SE.AVAL.SERV.GEST.QUALITAT	26.000,00
CC100	SE.PERSONAL	339.151.783,65
CC1E0	SE.SALUT LAB.PREV.RISCOS	1.190.944,08
CC400	SE.FORMAC.I G.CONEIXEMENT	814.746,74
CD110	SE.ARQUIT. I SERV.CENTR.T.	72.466.771,42
CI080	SE.TECNOLOG.INF.I COMUNIC	9.147.840,79
CI1D0	OF.CIUTAT INTEL·LIGENT	1.216.998,00
CV003	OF.RESPONSAB.PATRIMONIAL	352.015,20
CY510	SE.DE PATRIMONI	201.750,00
DD670	BOMBERS,PREV.I INT.P.CIV	4.739.632,29
DE140	SE.POLICIA LOCAL	8.702.095,65
FD310	SE.JARDINERIA SOSTENIBLE	37.080.228,67
FJ300	SE.G.RESID.SOL.NETEJA.E.P.	86.022.140,63
FK890	SE.CEMENTER.SERV.FUNERAR.	1.631.321,40
FO000	DE.BENESTAR ANIMAL	1.184.643,63
FP760	SE.DEVESA-ALBUFERA	4.054.776,83
FU290	SE.CICLE INTEGR.DE L'AIGUA	36.607.021,64
FV910	SE.EMERG.CLIM.TRANS.ENERG	5.704.752,20
FZ920	SE.PLATGES,QUAL.ACÚST.AIRE	1.869.601,51
GC320	SE.PLANEJAMENT	31.486.500,00

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Resum per Sectors

Sector		Pressupost 2023 EUR
GC330	SE.GESTIÓ URBANISTICA	2.096.692,00
GC340	SE.PROJECTES URBANS	2.408.514,83
GC360	SE.LLICÈNCIES URBANÍSTIQUES	258.560,60
GC380	SE.DISCIPLINA URBANÍSTICA	1.334.911,50
GC570	SE.ASSESSORAM.URB.I PROGR.	5.600,00
GC620	SE.GEST.CENTRE HISTÒRIC	21.000,00
GD660	SE.HABITATGE	3.742.700,25
GE350	SE.OBRES INFRAESTRUCTURA	3.647.309,38
GG230	SE.COORD.OB.V.PUBL.I MANT	7.380.162,18
IB520	SE.COMERÇ I ABASTIMENTS.	4.999.251,52
IC1K0	SE.EMPRENED.I INNOV.ECON.	6.392.171,33
IE970	SE.POBLES DE VALÈNCIA	580.724,00
IF650	SE.FORMACIÓ I OCUPACIÓ	8.693.230,87
IK740	SE.TURISME I INTERNACION.	14.732.547,50
JF690	SE.SOCIETAT DE LA INFORMACIÓ	588.000,00
JH170	SE.PARTIC.CIUTAD.I GOV.OBERT	899.018,00
JU130	SE.DESCENTRALITZACIÓ	1.385.928,92
KC150	SE.BIENEST.SOC.I INTEGRAC	46.206.371,18
KD610	SE.IGUALTAT I POLIT.INCL.	1.550.881,06
KG720	SE.DE JOVENTUT	2.090.318,58
KH200	SE.SANITAT I CONSUM	2.007.625,58
KH800	SE.ADDICCIONS	474.097,10
KI590	SE.COOP.DESAR.I MIGRAC.	4.779.326,55
KK550	SE.ENVELLIMENT ACTIU	5.718.926,75
LJ160	SE.MOBILITAT SOSTENIBLE	124.535.524,98
LN220	SE.INSPECCIÓ MUNICIPAL	2.100,00
LN240	SE.OCUPAC.DOMIN.PUBL.MPAL	500,00
LN390	SE.ACTIVITATS	6.800,00
MD260	SE.DE ACCIÓ CULTURAL	5.268.489,18
ME280	SE.EDUCACIÓ	6.268.760,67
MF580	SE.DE CULTURA FESTIVA	8.919.774,46
MJ700	SE.ESPORTS	22.674.968,58
MP250	SE.PATRIM.HIST.ARTÍSTIC	2.582.085,18
MP630	SE.PALAU.MÚSIC.CONG.BANDA	15.274.232,40
MP730	SE.RECURSOS CULTURALS	2.359.249,55
P61F0	SE.SECRET.JURAT TRIBUTAR	25.229,86
Resultat global		**1.042.869.604,42**

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Sectors

Sector		Subprogrames	Subconceptes		Pressupost 2023 EUR
A0020	SE.PROTOCOL	91200	20300	ARREND. MAQ.INST I UTILLA	20.000,00
			20500	ARREND. MOBIL. I ESTRIS	80.000,00
			22001	PREMSA, LLIBRES, REV. I ALT.	3.000,00
			22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	5.000,00
			22601	ATENC. PROTOCOL. I REPRES.	152.000,00
			22699	ALTRES DESP. DIVERSES	10.000,00
			22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	15.000,00
		Resultat			**285.000,00**
A0180	SE.GAB.NORMALIT.LING.	92020	22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	2.000,00
			22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	13.960,00
			47900	ALT.TRANS.A EMPRES.PRIVADES	47.500,00
		Resultat			**63.460,00**
A01G0	OF.DEL.PROTECC.DADES PERS	92000	22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	1.000,00
		Resultat			**1.000,00**
A0770	SE.COORD.JURID.I P.ELECT.	49500	22699	ALTRES DESP. DIVERSES	2.500.000,00
		91200	22606	REUNIONS, CONF. I CURSOS	140.000,00
			22699	ALTRES DESP. DIVERSES	52.172,29
			22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	60.000,00
			23100	MEMBRES ÒRG.GOVERN	60.558,00
			48900	ALTRES TRANSFERÈNCIES	285.000,00
			48910	ALTRES TRANSFERÈNCIES	198.600,00
		92310	22705	PROCESSOS ELECTORALS	205.000,00
		92900	62500	INV.NVA.MOBILIARI I ESTRIS	500.000,00
		Resultat			**4.001.330,29**
A1780	SE.GAB.SECR.GRAL.PLE	92000	22699	ALTRES DESP. DIVERSES	19.806,28
		Resultat			**19.806,28**
A2000	INTERVENCIÓ GRAL.MPAL.	93100	20600	ARREND.EQU.PROC.INFORM.	1.000,00
			22000	MAT.OFICINA NO INVENTAR.	1.000,00
			22001	PREMSA, LLIBRES, REV. I ALT.	3.000,00
			22002	MAT.INFORMÀTIC NO INV.	500,00
			22699	ALTRES DESP. DIVERSES	500,00
			22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	115.830,90
		Resultat			**121.830,90**
A5000	ASSESSORIA JURÍDICA MPAL.	92000	22001	PREMSA, LLIBRES, REV. I ALT.	34.600,00
			22604	JURÍDICS, CONTENCIOSOS	149.860,00
		Resultat			**184.460,00**
A7790	SE.ÒRG.SUPORT JGL I CONC.S	92000	22001	PREMSA, LLIBRES, REV. I ALT.	64.708,56
		Resultat			**64.708,56**
AE1H0	SE.COORDINACIO.TRIBUTÀRIA	93200	64100	DESP.APLIC.INFORMÀTIQUES	919.625,00
		Resultat			**919.625,00**
AE420	SE.COMPTABILITAT	93100	21600	EQ. PROC. INFORMACIÓ	2.035.361,57
			22000	MAT.OFICINA NO INVENTAR.	780,27
			22001	PREMSA, LLIBRES, REV. I ALT.	806,28
			22002	MAT.INFORMÀTIC NO INV.	685,34
			22603	PUBLICACIÓ DIARIS OFIC.	19.266,00
			22699	ALTRES DESP. DIVERSES	53.533,00
			22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	9.633,00
			64100	DESP.APLIC.INFORMÀTIQUES	514.505,01
		Resultat			**2.634.570,47**
AE460	SE.TRESORERIA	92000	35900	ALTRES DESPESES FINANCERES	250.000,00
		93200	22603	PUBLICACIÓ DIARIS OFIC.	1.000,00
			22699	ALTRES DESP. DIVERSES	5.200,00
			22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	21.780,00
			22708	S.RECAPTACIÓ A FAVOR L'ENT.	2.300.000,00
		Resultat			**2.577.980,00**

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Sectors

Sector		Subprogrames	Subconceptes		Pressupost 2023 EUR
AE470	SE.INSP.TRIBUTS I RENDES	93200	22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	142.500,00
			22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	425.000,00
		Resultat			**567.500,00**
AE480	SE.G.TRIBUTÀRIA ESP.CAT.	93100	22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	380.000,00
		Resultat			**380.000,00**
AE500	SE.G.TRIB.ESPEC.-ACT.EC.	93200	22708	S.RECAPTACIÓ A FAVOR L'ENT.	726.000,00
		Resultat			**726.000,00**
AE540	SE.ECONÒMIC-PRESSUPOSTAR	01100	35200	INTERESSOS DE DEMORA	4.009.718,00
		92900	50000	FONS DE CONTINGÈNCIA	200.000,00
			50001	FONS CONTING. DESP. PDTS	8.567.063,05
			50002	FONS CONTING. ART.31 LOEPSF	8.907.655,75
		93100	22000	MAT.OFICINA NO INVENTAR.	1.448,97
			22001	PREMSA, LLIBRES, REV. I ALT.	9.126,00
			22699	ALTRES DESP. DIVERSES	167.310,00
			22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	42.588,00
		Resultat			**21.904.909,77**
AE860	SE.FINANCER	01100	31001	INT.BBVA 8,5M 2004	73.160,45
			31002	INT.CMPTES.CRÈDIT A C/T	500.000,00
			31003	INT.BBVA 45,2M 2005	404.296,35
			31004	INT.BBVA 34,8M 2005	378.246,80
			31005	INT.BANKIA 30M 2005	327.846,77
			31008	INT.SABADELL 13M 2006	140.498,48
			31009	INT.SANTANDER 13,3M 2006	145.748,79
			31010	INT.EUROCAJARURAL 10M 2019	162.063,32
			31011	INT.BBVA 30,2M 2006	371.270,11
			31012	INT.B. SABADELL 5M 2019	81.559,55
			31013	INT.SANTANDER 11,7M 2007	136.122,19
			31014	INT.SABADELL 39,1M 2007	529.113,51
			31015	INT.COMMERZBANK (EUROHYPO) 10M 20	122.133,01
			31016	INT.ICO 40,1M 2008	514.078,82
			31019	INT. NOVA OPERACIÓ 2022	754.804,94
			31020	INT.COMMERZBANK (EUROHYPO) 10M 20	62.354,17
			31030	INTERESSOS CAIXANBANK 1,08M 2021	1.856,52
			31031	INTERESSOS ABANCA 1,08M 2021	1.856,52
			31032	INTERESSOS KUTXABANK 1,08M 2021	1.856,52
			31033	INTERESSOS CAJAMAR 1,08M 2021	1.856,52
			31034	INTERESSOS ABANCA 65M 2021	1.729.421,30
			31035	INTERESSOS KUTXABANK 20M 2021	544.545,98
			31036	INTERESSOS CAIXA ONTINYENT 9M 2021	127.717,44
			31037	INTERESSOS LIBERBANK 11M 2021	9.114,84
			31057	INT.CONVENI ASSOC.FALLER.	50.000,00
			31065	INT. LIBERBANK 28M 2018	259.710,89
			31092	INT.BEI 60M 2002	49.088,73
			31101	COMIS.DESP.FORMALITZ.PTECS.	100.000,00
			35900	ALTRES DESPESES FINANCERES	6.000,00
			91101	AMORT.IDAE 2016	444.442,92
			91102	AMORT.IDAE 2020	444.444,36
			91304	AMORT.SABADELL 39,1M 2007	1.955.200,00
			91313	AMORT.LIBERBANK 28M 2018	4.480.000,00
			91320	AMORT.EUROCAJARURAL 10M 2019	1.666.666,64
			91321	AMORT.SABADELL 5M 2019	833.333,36
			91347	AMORT.CAIXABANK 1,08M 2021	270.039,32
			91348	AMORT.ABANCA 1,08M 2021	270.039,32
			91349	AMORT.KUTXABANK 1,08M 2021	270.039,32
			91350	AMORT.CAJAMAR 1,08M 2021	270.039,32

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Sectors

Sector		Subprogrames	Subconceptes		Pressupost 2023 EUR
			91351	AMORT.ABANCA 65M 2021	7.222.222,22
			91352	AMORT.KUTXABANK 20M 2021	2.222.222,22
			91353	AMORT.CAIXA ONTINYENT 9M 2021	1.000.000,00
			91354	AMORT.LIBERBANK 11M 2021	219.437,45
			91377	AMORT.BBVA 8,5M 2004	386.294,24
			91378	AMORT.BBVA 45,2M 2005	2.057.086,44
			91379	AMORT.BEI 60M 2002	3.999.999,93
			91380	AMORT.SABADELL 13M 2006	590.909,12
			91383	AMORT.SANTA.11,7M 2007	531.818,16
			91384	AMORT.SANTAN.13M 2006	590.909,08
			91385	AMORT.SANTA.0,3M 2006	13.636,36
			91387	AMORT.BBVA 34,8M 2005	1.740.000,00
			91388	AMORT.BANKIA 30M 2005	1.378.070,23
			91389	AMORT.COMMERZBANK (EUROHYP) 10M	454.545,46
			91390	AMORT.ICO 40,1M 2008	1.824.059,08
			91393	AMORT.BBVA 30,2M 2006	1.510.000,00
			91394	AMORT. COMMERZBANK (EUROHYPO) 10	454.545,45
		Resultat			**44.686.322,52**
AE960	SE.GEST.EMISSIONS I RECAP.	93200	22000	MAT.OFICINA NO INVENTAR.	27.901,90
			22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	99.655,00
		Resultat			**127.556,90**
AG530	GABINET COMUNICACIONS	92000	22500	TRIBUTS ESTATALS	1.000,00
			22603	PUBLICACIÓ DIARIS OFIC.	1.000,00
		92600	22001	PREMSA, LLIBRES, REV. I ALT.	65.000,00
			22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	721.635,99
			22699	ALTRES DESP. DIVERSES	60.000,00
			22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	213.683,80
		93200	22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	12.000,02
		Resultat			**1.074.319,81**
AH004	OF.AJUDA TÈC.PYTOS.EUROP.	92021	22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	402.000,00
			45200	FUNDAC.COM.AUTONÒMIQUES	20.000,00
			49000	TRANSF. CORR. A L'EXTERIOR	18.000,00
		92109	22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	1.300.000,00
		Resultat			**1.740.000,00**
AH008	OF.ESTADÍSTICA	92300	22001	PREMSA, LLIBRES, REV. I ALT.	188,65
			22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	69.795,40
			22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	90.220,00
		Resultat			**160.204,05**
AH640	SE.INNOVACIÓ	49200	21600	EQ. PROC. INFORMACIÓ	1.000,00
			22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	405.040,18
			22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	4.000,00
			44900	ALT.T RANSF.ENS P. I S. M. DE L'E.L.	4.221.024,82
			47000	TRANS.PER A FOMENT OCUPACIÓ	2.000.000,00
			48100	TRAN.PREM.BEQUES,PENS.E.IN	97.500,00
			48900	ALTRES TRANSFERÈNCIES	33.500,00
			48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES	303.806,00
		Resultat			**7.065.871,00**
CC090	SE.AVAL.SERV.GEST.QUALITAT	92010	22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	26.000,00
		Resultat			**26.000,00**
CC100	SE.PERSONAL	13200	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	347.594,40
			12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	971.210,78
			12002	RETRIB.BÀSIQUES GRUP B	2.129.823,54
			12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	13.329.110,03
			12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	192.131,88
			12005	RETRIB.BÀSIQUES GRUP E TRIENNIS	15.599,65

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Sectors

Sector	Subprogrames	Subconceptes		Pressupost 2023 EUR
		12006	TRIENNIS	3.863.276,09
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	2.977.013,77
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	8.655.728,11
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	44.401.841,72
		13000	RETRIBUC.BÀSIQUES LAB.FIX	35.391,65
		13002	ALTRES REMUNERAC.LAB.FIX	479,88
		13004	C.CARRERA P.HOR.(GDP) LF	18.626,69
		13005	COMP.LLOC TRAB.LAB. FIX	48.489,91
		13006	COMP. ACTIVITAT LABORAL FIX	585,60
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	456.160,79
		15100	GRATIFICACIONS	1.000,00
		16000	SEGURETAT SOCIAL	28.079.468,32
	13300	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	109.464,80
		12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	148.662,42
		12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	173.055,90
		12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	109.269,96
		12005	RETRIB.BÀSIQUES GRUP E TRIENNIS	22.937,04
		12006	TRIENNIS	104.909,96
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	90.507,40
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	245.254,85
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	1.185.448,13
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	19.260,22
		16000	SEGURETAT SOCIAL	615.380,17
	13600	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	155.220,58
		12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	161.491,16
		12002	RETRIB.BÀSIQUES GRUP B	998.334,24
		12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	3.041.914,79
		12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	66.828,48
		12006	TRIENNIS	824.444,39
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	753.272,52
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	2.189.455,35
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	13.180.910,86
		13000	RETRIBUC.BÀSIQUES LAB.FIX	11.481,08
		13004	C.CARRERA P.HOR.(GDP) LF	5.190,32
		13005	COMP.LLOC TRAB.LAB. FIX	17.024,49
		13006	COMP. ACTIVITAT LABORAL FIX	215,12
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	18.551,73
		15100	GRATIFICACIONS	1.000,00
		16000	SEGURETAT SOCIAL	7.487.352,39
	15100	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	482.991,60
		12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	175.397,94
		12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	81.104,78
		12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	142.684,20
		12005	RETRIB.BÀSIQUES GRUP E TRIENNIS	30.582,72
		12006	TRIENNIS	237.524,20
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	140.125,67
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	471.534,35
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	2.062.582,67
		13000	RETRIBUC.BÀSIQUES LAB.FIX	12.063,69
		13004	C.CARRERA P.HOR.(GDP) LF	5.826,99
		13005	COMP.LLOC TRAB.LAB. FIX	17.024,49
		13006	COMP. ACTIVITAT LABORAL FIX	215,12
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	36.214,98
		16000	SEGURETAT SOCIAL	958.079,13
	15110	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	392.103,42

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Sectors

Sector	Subprogrames	Subconceptes		Pressupost 2023 EUR
		12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	376.453,36
		12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	283.462,02
		12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	462.477,36
		12005	RETRIB.BÀSIQUES GRUP E TRIENNIS	15.599,65
		12006	TRIENNIS	285.524,96
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	246.096,38
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	617.867,32
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	3.110.558,64
		13100	RETRIB.BÀSIQUES LAB.TEMPORAL	13.124,74
		13104	C.C.PROF.HOR.(GDP)LAB.TEM	7.036,40
		13105	C.LLOC TREB. LAB TEMP	17.024,49
		13106	C.ACT.PROF.LAB.TEMPORAL	215,12
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	52.339,89
		16000	SEGURETAT SOCIAL	1.644.685,44
	15120	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	249.849,04
		12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	203.750,52
		12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	31.324,89
		12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	250.606,80
		12005	RETRIB.BÀSIQUES GRUP E TRIENNIS	7.645,68
		12006	TRIENNIS	90.101,61
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	109.452,78
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	194.356,37
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	1.480.363,09
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	25.955,72
		16000	SEGURETAT SOCIAL	763.869,28
	15130	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	62.462,26
		12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	26.735,52
		12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	20.073,84
		12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	50.121,36
		12006	TRIENNIS	48.850,77
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	27.188,30
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	99.045,55
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	367.867,86
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	6.066,80
		16000	SEGURETAT SOCIAL	167.875,13
	15220	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	139.760,86
		12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	53.471,04
		12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	20.478,55
		12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	58.474,92
		12006	TRIENNIS	48.839,78
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	39.597,08
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	117.821,38
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	594.165,58
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	10.667,91
		16000	SEGURETAT SOCIAL	290.052,54
	15320	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	77.298,60
		12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	40.103,28
		12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	40.552,39
		12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	42.104,64
		12005	RETRIB.BÀSIQUES GRUP E TRIENNIS	308,29
		12006	TRIENNIS	50.452,70
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	32.241,62
		12103	ALTRES COMPLEMENTS	8.979,12
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	87.619,39
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	441.701,54

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Sectors

Sector	Subprogrames	Subconceptes		Pressupost 2023 EUR
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	7.696,43
		16000	SEGURETAT SOCIAL	209.138,85
	16000	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	79.168,74
		12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	94.652,36
		12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	70.663,15
		12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	75.518,88
		12005	RETRIB.BÀSIQUES GRUP E TRIENNIS	23.245,33
		12006	TRIENNIS	90.906,90
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	58.863,22
		12103	ALTRES COMPLEMENTS	7.473,12
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	183.303,00
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	714.389,84
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	11.920,74
		16000	SEGURETAT SOCIAL	380.274,99
	16100	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	46.379,16
		12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	27.274,54
		12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	20.073,84
		12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	8.353,56
		12005	RETRIB.BÀSIQUES GRUP E TRIENNIS	15.291,36
		12006	TRIENNIS	39.450,72
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	19.914,01
		12103	ALTRES COMPLEMENTS	7.844,64
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	75.960,87
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	279.381,32
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	4.664,99
		16000	SEGURETAT SOCIAL	127.874,19
	16300	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	77.921,98
		12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	67.377,82
		12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	110.406,12
		12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	67.502,16
		12006	TRIENNIS	74.787,24
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	53.880,02
		12103	ALTRES COMPLEMENTS	11.129,40
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	160.387,70
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	680.110,43
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	11.470,83
		16000	SEGURETAT SOCIAL	349.678,15
	16400	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	30.919,44
		12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	13.367,76
		12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	10.441,63
		12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	75.182,04
		12006	TRIENNIS	26.608,32
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	22.906,20
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	75.525,45
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	313.914,62
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	3.887,67
		16000	SEGURETAT SOCIAL	152.033,31
	16500	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	15.459,72
		12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	13.367,76
		12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	8.353,56
		12006	TRIENNIS	7.077,24
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	5.376,76
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	15.791,37
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	81.840,80
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	1.429,48

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Sectors

Sector	Subprogrames	Subconceptes		Pressupost 2023 EUR
		16000	SEGURETAT SOCIAL	39.844,44
	17100	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	61.838,88
		12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	135.833,68
		12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	42.171,23
		12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	67.502,16
		12005	RETRIB.BÀSIQUES GRUP E TRIENNIS	69.427,70
		12006	TRIENNIS	94.646,91
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	64.269,96
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	181.470,89
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	838.183,07
		13100	RETRIB.BÀSIQUES LAB.TEMPORAL	43.931,10
		13104	C.C.PROF.HOR.(GDP)LAB.TEM	23.180,47
		13105	C.LLOC TREB. LAB TEMP	66.140,29
		13106	C.ACT.PROF.LAB.TEMPORAL	704,40
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	12.828,84
		16000	SEGURETAT SOCIAL	454.734,55
	17210	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	110.088,18
		12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	13.367,76
		12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	108.596,28
		12005	RETRIB.BÀSIQUES GRUP E TRIENNIS	7.645,68
		12006	TRIENNIS	54.154,88
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	39.691,17
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	118.325,30
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	510.358,68
		13100	RETRIB.BÀSIQUES LAB.TEMPORAL	57.978,62
		13104	C.C.PROF.HOR.(GDP)LAB.TEM	22.573,24
		13105	C.LLOC TREB. LAB TEMP	77.099,67
		13106	C.ACT.PROF.LAB.TEMPORAL	1.556,00
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	8.421,60
		16000	SEGURETAT SOCIAL	307.609,34
	17220	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	62.462,26
		12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	13.367,76
		12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	10.036,92
		12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	8.353,56
		12006	TRIENNIS	19.102,83
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	13.232,89
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	13.862,57
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	203.178,76
		13100	RETRIB.BÀSIQUES LAB.TEMPORAL	31.168,95
		13104	C.C.PROF.HOR.(GDP)LAB.TEM	15.231,20
		13105	C.LLOC TREB. LAB TEMP	38.922,49
		13106	C.ACT.PROF.LAB.TEMPORAL	630,40
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	4.104,00
		16000	SEGURETAT SOCIAL	121.705,03
	17230	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	30.919,44
		12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	539,02
		12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	336,84
		12006	TRIENNIS	13.091,76
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	4.649,79
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	19.164,94
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	84.669,66
		13100	RETRIB.BÀSIQUES LAB.TEMPORAL	11.772,37
		13104	C.C.PROF.HOR.(GDP)LAB.TEM	5.826,99
		13105	C.LLOC TREB. LAB TEMP	17.449,01
		13106	C.ACT.PROF.LAB.TEMPORAL	218,12

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Sectors

Sector	Subprogrames	Subconceptes		Pressupost 2023 EUR
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	1.511,00
		16000	SEGURETAT SOCIAL	39.047,09
	17240	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	80.415,50
		12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	14.445,80
		12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	20.478,55
		12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	25.397,52
		12005	RETRIB.BÀSIQUES GRUP E TRIENNIS	130.901,43
		12006	TRIENNIS	54.573,84
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	46.585,44
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	127.485,75
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	655.527,38
		13100	RETRIB.BÀSIQUES LAB.TEMPORAL	11.481,00
		13104	C.C.PROF.HOR.(GDP)LAB.TEM	5.190,32
		13105	C.LLOC TREB. LAB TEMP	17.449,01
		13106	C.ACT.PROF.LAB.TEMPORAL	218,12
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	8.049,69
		16000	SEGURETAT SOCIAL	319.374,36
	21100	16105	PENSIONS A CÀRREC E.LOCAL	4.000,00
	23100	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	1.014.357,28
		12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	3.503.862,12
		12002	RETRIB.BÀSIQUES GRUP B	668.414,58
		12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	388.687,74
		12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	670.845,00
		12005	RETRIB.BÀSIQUES GRUP E TRIENNIS	298.798,10
		12006	TRIENNIS	988.145,30
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	971.470,60
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	1.984.561,70
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	12.517.768,08
		13100	RETRIB.BÀSIQUES LAB.TEMPORAL	170.902,99
		13104	C.C.PROF.HOR.(GDP)LAB.TEM	59.833,04
		13105	C.LLOC TREB. LAB TEMP	243.683,39
		13106	C.ACT.PROF.LAB.TEMPORAL	9.104,52
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	230.051,62
		16000	SEGURETAT SOCIAL	6.925.711,03
	23110	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	124.924,52
		12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	40.642,30
		12002	RETRIB.BÀSIQUES GRUP B	471,18
		12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	20.073,84
		12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	16.707,12
		12005	RETRIB.BÀSIQUES GRUP E TRIENNIS	7.645,68
		12006	TRIENNIS	71.619,96
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	33.578,08
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	131.700,36
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	431.524,83
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	8.085,26
		16000	SEGURETAT SOCIAL	209.370,07
	24100	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	191.127,06
		12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	27.274,54
		12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	33.414,24
		12005	RETRIB.BÀSIQUES GRUP E TRIENNIS	38.228,40
		12006	TRIENNIS	68.384,71
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	43.148,19
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	128.515,33
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	617.107,34
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	11.240,91

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Sectors

Sector	Subprogrames	Subconceptes		Pressupost 2023 EUR
		16000	SEGURETAT SOCIAL	291.265,62
	24110	13100	RETRIB.BÀSIQUES LAB.TEMPORAL	582.808,94
		13102	ALT.REMUN.LAB.TEMPORAL	8.357.267,63
		13104	C.C.PROF.HOR.(GDP)LAB.TEM	19.487,82
		13106	C.ACT.PROF.LAB.TEMPORAL	9.690,88
		13107	COMPL.PLUS HOMOLOGACIÓ	39.496,56
		16000	SEGURETAT SOCIAL	2.539.608,10
	31110	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	455.812,44
		12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	16.601,88
		12002	RETRIB.BÀSIQUES GRUP B	471,18
		12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	61.435,65
		12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	137.362,20
		12005	RETRIB.BÀSIQUES GRUP E TRIENNIS	40.386,43
		12006	TRIENNIS	187.889,03
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	110.151,28
		12103	ALTRES COMPLEMENTS	11.912,28
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	329.488,99
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	1.405.641,46
		13100	RETRIB.BÀSIQUES LAB.TEMPORAL	55.383,20
		13104	C.C.PROF.HOR.(GDP)LAB.TEM	21.300,02
		13105	C.LLOC TREB. LAB TEMP	74.732,93
		13106	C.ACT.PROF.LAB.TEMPORAL	1.468,28
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	26.299,92
		16000	SEGURETAT SOCIAL	781.103,01
	31120	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	93.381,70
		12006	TRIENNIS	30.586,41
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	12.786,23
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	51.320,65
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	195.821,20
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	4.008,76
		16000	SEGURETAT SOCIAL	89.293,37
	31130	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	35.906,48
		12002	RETRIB.BÀSIQUES GRUP B	2.355,90
		12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	23.443,92
		12006	TRIENNIS	15.455,80
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	9.754,66
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	29.291,30
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	140.998,09
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	2.389,69
		16000	SEGURETAT SOCIAL	63.378,48
	32300	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	1.007.375,32
		12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	1.339.471,10
		12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	547.254,91
		12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	109.269,96
		12005	RETRIB.BÀSIQUES GRUP E TRIENNIS	1.027.912,31
		12006	TRIENNIS	605.929,01
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	611.962,81
		12103	ALTRES COMPLEMENTS	5.348,76
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	1.297.332,17
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	8.031.006,68
		13000	RETRIBUC.BÀSIQUES LAB.FIX	11.481,08
		13004	C.CARRERA P.HOR.(GDP) LF	5.826,99
		13005	COMP.LLOC TRAB.LAB. FIX	17.024,49
		13006	COMP. ACTIVITAT LABORAL FIX	215,12
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	130.173,55

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Sectors

Sector	Subprogrames	Subconceptes		Pressupost 2023 EUR
		16000	SEGURETAT SOCIAL	4.288.257,19
	33010	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	217.682,84
		12006	TRIENNIS	102.045,60
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	32.948,57
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	128.998,86
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	424.842,75
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	9.042,30
		16000	SEGURETAT SOCIAL	190.153,83
	33020	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	1.011.115,60
		12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	10.036,92
		12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	8.353,56
		12005	RETRIB.BÀSIQUES GRUP E TRIENNIS	7.953,97
		12006	TRIENNIS	377.623,39
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	147.992,61
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	591.965,02
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	2.007.032,94
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	42.553,52
		16000	SEGURETAT SOCIAL	1.012.402,20
	33030	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	30.919,44
		12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	16.707,12
		12005	RETRIB.BÀSIQUES GRUP E TRIENNIS	15.291,36
		12006	TRIENNIS	13.404,68
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	10.239,24
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	27.890,83
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	134.684,45
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	1.978,52
		16000	SEGURETAT SOCIAL	65.327,53
	33210	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	15.459,72
		12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	40.103,28
		12005	RETRIB.BÀSIQUES GRUP E TRIENNIS	30.582,72
		12006	TRIENNIS	20.670,88
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	14.122,77
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	45.587,88
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	190.115,93
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	3.015,12
		16000	SEGURETAT SOCIAL	91.669,12
	33400	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	79.168,74
		12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	364.702,66
		12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	31.324,89
		12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	386.284,80
		12005	RETRIB.BÀSIQUES GRUP E TRIENNIS	644.703,44
		12006	TRIENNIS	258.747,47
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	266.797,09
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	793.399,62
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	3.216.910,05
		13000	RETRIBUC.BÀSIQUES LAB.FIX	16.043,33
		13004	C.CARRERA P.HOR.(GDP) LF	7.672,95
		13005	COMP.LLOC TRAB.LAB. FIX	20.537,54
		13006	COMP. ACTIVITAT LABORAL FIX	303,12
		13100	RETRIB.BÀSIQUES LAB.TEMPORAL	33.633,81
		13104	C.C.PROF.HOR.(GDP)LAB.TEM	13.499,94
		13105	C.LLOC TREB. LAB TEMP	46.792,53
		13106	C.ACT.PROF.LAB.TEMPORAL	840,80
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	42.963,10
		16000	SEGURETAT SOCIAL	1.765.501,00

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Sectors

Sector	Subprogrames	Subconceptes		Pressupost 2023 EUR
	33600	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	190.503,68
		12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	174.319,90
		12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	20.478,55
		12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	41.767,80
		12005	RETRIB.BÀSIQUES GRUP E TRIENNIS	593.033,42
		12006	TRIENNIS	186.436,13
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	175.892,77
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	524.459,52
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	2.298.891,23
		13000	RETRIBUC.BÀSIQUES LAB.FIX	10.237,10
		13004	C.CARRERA P.HOR.(GDP) LF	4.872,11
		13005	COMP.LLOC TRAB.LAB. FIX	15.270,00
		13006	COMP. ACTIVITAT LABORAL FIX	180,16
		13100	RETRIB.BÀSIQUES LAB.TEMPORAL	23.841,74
		13104	C.C.PROF.HOR.(GDP)LAB.TEM	9.582,47
		13105	C.LLOC TREB. LAB TEMP	28.641,96
		13106	C.ACT.PROF.LAB.TEMPORAL	625,08
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	25.389,80
		16000	SEGURETAT SOCIAL	1.184.810,80
	33700	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	30.919,44
		12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	27.274,54
		12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	66.828,48
		12005	RETRIB.BÀSIQUES GRUP E TRIENNIS	84.410,77
		12006	TRIENNIS	45.368,58
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	38.584,57
		12103	ALTRES COMPLEMENTS	17.507,76
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	123.531,29
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	467.942,02
		13000	RETRIBUC.BÀSIQUES LAB.FIX	11.481,08
		13004	C.CARRERA P.HOR.(GDP) LF	5.826,99
		13005	COMP.LLOC TRAB.LAB. FIX	17.024,49
		13006	COMP. ACTIVITAT LABORAL FIX	215,12
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	5.461,55
		16000	SEGURETAT SOCIAL	260.640,47
	33800	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	93.381,70
		12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	40.103,28
		12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	20.883,26
		12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	59.148,60
		12005	RETRIB.BÀSIQUES GRUP E TRIENNIS	107.039,52
		12006	TRIENNIS	66.164,56
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	54.316,90
		12103	ALTRES COMPLEMENTS	7.494,72
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	173.525,22
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	732.576,61
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	9.472,12
		16000	SEGURETAT SOCIAL	369.241,97
	34100	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	77.298,60
		12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	539,02
		12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	10.441,63
		12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	25.060,68
		12005	RETRIB.BÀSIQUES GRUP E TRIENNIS	7.645,68
		12006	TRIENNIS	19.865,71
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	17.521,40
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	38.418,00
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	268.883,35

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Sectors

Sector	Subprogrames	Subconceptes		Pressupost 2023 EUR
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	4.617,17
		16000	SEGURETAT SOCIAL	125.256,15
	43120	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	61.838,88
		12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	40.642,30
		12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	60.221,52
		12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	119.981,40
		12005	RETRIB.BÀSIQUES GRUP E TRIENNIS	237.940,95
		12006	TRIENNIS	76.535,98
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	90.890,26
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	214.255,37
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	1.194.639,80
		13100	RETRIB.BÀSIQUES LAB.TEMPORAL	37.148,18
		13104	C.C.PROF.HOR.(GDP)LAB.TEM	18.690,38
		13105	C.LLOC TREB. LAB TEMP	61.292,61
		13106	C.ACT.PROF.LAB.TEMPORAL	452,52
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	12.743,01
		16000	SEGURETAT SOCIAL	651.336,06
	43200	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	46.379,16
		12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	2.695,10
		12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	10.036,92
		12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	16.707,12
		12006	TRIENNIS	20.558,95
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	11.798,93
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	34.892,74
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	196.952,13
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	3.316,43
		16000	SEGURETAT SOCIAL	75.651,05
	49100	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	77.298,60
		12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	28.352,58
		12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	80.700,07
		12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	242.590,08
		12005	RETRIB.BÀSIQUES GRUP E TRIENNIS	30.891,01
		12006	TRIENNIS	81.427,56
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	79.989,89
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	170.497,17
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	998.359,83
		13000	RETRIBUC.BÀSIQUES LAB.FIX	24.127,38
		13004	C.CARRERA P.HOR.(GDP) LF	11.653,98
		13005	COMP.LLOC TRAB.LAB. FIX	36.440,26
		13006	COMP. ACTIVITAT LABORAL FIX	430,24
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	14.316,08
		16000	SEGURETAT SOCIAL	525.084,72
	49200	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	46.379,16
		12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	539,02
		12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	16.707,12
		12006	TRIENNIS	16.709,09
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	9.634,22
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	35.245,67
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	153.630,84
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	2.687,51
		16000	SEGURETAT SOCIAL	65.298,13
	49300	12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	81.509,49
		12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	8.690,40
		12005	RETRIB.BÀSIQUES GRUP E TRIENNIS	7.645,68
		12006	TRIENNIS	32.557,07

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Sectors

Sector	Subprogrames	Subconceptes		Pressupost 2023 EUR
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	19.290,19
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	61.990,92
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	207.574,46
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	2.866,54
		16000	SEGURETAT SOCIAL	117.954,84
	49500	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	47.625,92
		12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	26.735,52
		12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	20.073,84
		12006	TRIENNIS	22.511,49
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	13.882,78
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	44.571,47
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	216.396,54
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	3.896,22
		16000	SEGURETAT SOCIAL	101.858,91
	91200	10000	RETRIBUC.BÀSIQUES CORPORAC	2.579.924,24
		10100	RETRIB.BÀS.PERS.DIRECTIU	988.427,39
		11000	RETRIB.BÀS.PERS.EVENTUAL	1.340.503,84
		11001	RETR.COMPL.PERS.EVENTUAL	2.079.227,16
		11002	ALT.REMUNER.PERS.EVENTUAL	137.801,76
		12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	175.043,96
		12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	16.062,86
		12002	RETRIB.BÀSIQUES GRUP B	2.355,90
		12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	163.018,98
		12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	591.486,00
		12005	RETRIB.BÀSIQUES GRUP E TRIENNIS	53.828,05
		12006	TRIENNIS	224.501,42
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	184.903,94
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	617.950,62
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	2.358.990,21
		13100	RETRIB.BÀSIQUES LAB.TEMPORAL	32.468,55
		13104	C.C.PROF.HOR.(GDP)LAB.TEM	11.653,86
		13105	C.LLOC TREB. LAB TEMP	60.559,69
		13106	C.ACT.PROF.LAB.TEMPORAL	750,88
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	30.944,73
		16000	SEGURETAT SOCIAL	2.988.404,57
	92000	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	370.908,63
		12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	53.471,04
		12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	61.435,65
		12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	159.391,32
		12005	RETRIB.BÀSIQUES GRUP E TRIENNIS	7.645,68
		12006	TRIENNIS	184.748,37
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	115.214,93
		12100	COMPLEMENT DESTÍ	67.521,00
		12101	COMPLEMENT ESPECÍFIC	360.969,74
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	310.614,55
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	1.592.653,07
		15000	PRODUCTIVITAT	53.921,96
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	26.419,03
		16000	SEGURETAT SOCIAL	679.512,26
	92010	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	382.005,08
		12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	497.948,98
		12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	133.960,13
		12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	528.969,36
		12005	RETRIB.BÀSIQUES GRUP E TRIENNIS	150.508,41
		12006	TRIENNIS	301.456,59

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Sectors

Sector	Subprogrames	Subconceptes		Pressupost 2023 EUR
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	272.573,18
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	616.748,00
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	3.598.497,19
		12200	RETRIBUC.EN ESPÈCIE FUNC.	1.000,00
		13100	RETRIB.BÀSIQUES LAB.TEMPORAL	635.464,84
		13101	ALT.REMUNERAC.LAB.TEMPOR.	12.087,26
		13104	C.C.PROF.HOR.(GDP)LAB.TEM	81.785,17
		13106	C.ACT.PROF.LAB.TEMPORAL	25.986,52
		13107	COMPL.PLUS HOMOLOGACIÓ	73.556,18
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	55.054,44
		16000	SEGURETAT SOCIAL	2.047.240,49
		16103	ACC.SOC.PASSIUS I ORFES F.	1.000,00
		16202	TRANSPORT DE PERSONAL	1.000,00
		16204	ACCIÓ SOCIAL	1.000,00
		22603	PUBLICACIÓ DIARIS OFIC.	4.672,01
		23020	DEL PERSONAL NO DIRECTIU	30.901,28
		23120	DEL PERSONAL NO DIRECTIU	12.000,00
		23300	ALTRES INDEMNITZACIONS	14.000,00
		83000	PRÉSTEC A CURT TERMINI	300.000,00
	92020	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	123.677,76
		12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	13.367,76
		12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	61.435,65
		12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	117.623,52
		12005	RETRIB.BÀSIQUES GRUP E TRIENNIS	15.291,36
		12006	TRIENNIS	87.067,26
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	57.087,46
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	200.201,53
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	734.911,18
		13000	RETRIBUC.BÀSIQUES LAB.FIX	12.063,69
		13004	C.CARRERA P.HOR.(GDP) LF	5.826,99
		13005	COMP.LLOC TRAB.LAB. FIX	18.220,13
		13006	COMP. ACTIVITAT LABORAL FIX	215,12
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	11.473,54
		16000	SEGURETAT SOCIAL	373.823,07
	92021	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	81.662,26
		12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	8.690,40
		12006	TRIENNIS	13.538,81
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	11.562,24
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	22.064,07
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	177.685,07
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	3.654,10
		16000	SEGURETAT SOCIAL	86.452,12
	92040	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	619.635,56
		12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	120.309,84
		12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	22.097,39
		12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	41.767,80
		12005	RETRIB.BÀSIQUES GRUP E TRIENNIS	308,29
		12006	TRIENNIS	154.079,57
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	107.001,21
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	303.313,16
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	1.634.425,40
		13000	RETRIBUC.BÀSIQUES LAB.FIX	14.003,66
		13004	C.CARRERA P.HOR.(GDP) LF	6.463,54
		13005	COMP.LLOC TRAB.LAB. FIX	19.815,75
		13006	COMP. ACTIVITAT LABORAL FIX	305,84

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Sectors

Sector	Subprogrames	Subconceptes		Pressupost 2023 EUR
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	32.697,08
		16000	SEGURETAT SOCIAL	813.308,68
	92050	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	144.124,52
		12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	174.858,92
		12002	RETRIB.BÀSIQUES GRUP B	23.841,66
		12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	172.246,48
		12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	306.454,44
		12005	RETRIB.BÀSIQUES GRUP E TRIENNIS	15.599,65
		12006	TRIENNIS	160.511,92
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	141.274,01
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	400.239,39
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	1.804.869,10
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	26.867,97
		16000	SEGURETAT SOCIAL	950.844,28
	92060	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	171.303,68
		12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	13.367,76
		12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	30.110,76
		12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	42.441,48
		12006	TRIENNIS	68.386,29
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	39.132,08
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	145.592,14
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	569.643,70
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	10.353,36
		16000	SEGURETAT SOCIAL	279.394,53
	92080	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	201.599,74
		12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	13.367,76
		12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	20.478,55
		12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	133.656,96
		12005	RETRIB.BÀSIQUES GRUP E TRIENNIS	7.645,68
		12006	TRIENNIS	89.351,53
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	60.499,99
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	188.231,45
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	811.723,55
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	13.666,49
		16000	SEGURETAT SOCIAL	386.518,08
	92300	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	63.085,64
		12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	13.367,76
		12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	16.707,12
		12006	TRIENNIS	21.882,96
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	13.475,59
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	44.318,87
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	184.529,13
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	3.567,80
		16000	SEGURETAT SOCIAL	97.937,54
	92310	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	15.459,72
		12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	10.846,34
		12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	201.159,12
		12006	TRIENNIS	44.646,68
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	43.327,72
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	110.643,39
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	496.493,93
		13100	RETRIB.BÀSIQUES LAB.TEMPORAL	14.423,87
		13104	C.C.PROF.HOR.(GDP)LAB.TEM	6.463,54
		13105	C.LLOC TREB. LAB TEMP	19.815,75
		13106	C.ACT.PROF.LAB.TEMPORAL	305,84

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Sectors

Sector	Subprogrames	Subconceptes		Pressupost 2023 EUR
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	6.252,68
		16000	SEGURETAT SOCIAL	282.961,16
	92400	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	374.773,56
		12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	188.765,70
		12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	80.700,07
		12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	519.941,76
		12005	RETRIB.BÀSIQUES GRUP E TRIENNIS	46.490,66
		12006	TRIENNIS	197.076,65
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	193.427,82
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	398.291,82
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	2.647.382,03
		13000	RETRIBUC.BÀSIQUES LAB.FIX	26.907,72
		13004	C.CARRERA P.HOR.(GDP) LF	12.290,53
		13005	COMP.LLOC TRAB.LAB. FIX	38.035,88
		13006	COMP. ACTIVITAT LABORAL FIX	520,96
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	41.704,24
		16000	SEGURETAT SOCIAL	1.295.561,65
	92500	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	15.459,72
		12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	10.036,92
		12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	16.707,12
		12006	TRIENNIS	8.707,48
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	6.913,52
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	17.255,42
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	92.499,09
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	1.477,56
		16000	SEGURETAT SOCIAL	45.070,90
	92600	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	233.142,56
		12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	28.352,58
		12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	51.131,88
		12005	RETRIB.BÀSIQUES GRUP E TRIENNIS	7.645,68
		12006	TRIENNIS	65.638,18
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	45.193,28
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	117.475,04
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	651.945,75
		13100	RETRIB.BÀSIQUES LAB.TEMPORAL	20.987,47
		13104	C.C.PROF.HOR.(GDP)LAB.TEM	6.463,54
		13105	C.LLOC TREB. LAB TEMP	28.641,96
		13106	C.ACT.PROF.LAB.TEMPORAL	625,08
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	12.492,21
		16000	SEGURETAT SOCIAL	331.785,70
	93100	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	879.458,68
		12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	14.445,80
		12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	141.326,30
		12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	302.749,20
		12005	RETRIB.BÀSIQUES GRUP E TRIENNIS	15.599,65
		12006	TRIENNIS	336.055,33
		12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	215.456,95
		12100	COMPLEMENT DESTÍ	40.512,60
		12101	COMPLEMENT ESPECÍFIC	216.245,72
		12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	629.703,99
		12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	2.915.831,68
		15000	PRODUCTIVITAT	32.327,80
		15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	51.666,24
		16000	SEGURETAT SOCIAL	1.367.566,50
	93200	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	204.093,26

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Sectors

Sector		Subprogrames	Subconceptes		Pressupost 2023 EUR
			12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	26.735,52
			12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	181.473,98
			12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	109.606,80
			12005	RETRIB.BÀSIQUES GRUP E TRIENNIS	616,58
			12006	TRIENNIS	130.523,43
			12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	86.685,67
			12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	283.693,20
			12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	1.158.165,32
			15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	19.018,02
			16000	SEGURETAT SOCIAL	565.482,68
		93210	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	77.298,60
			12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	8.690,40
			12006	TRIENNIS	31.382,33
			12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	12.905,84
			12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	50.684,10
			12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	359.119,41
			13000	RETRIBUC.BÀSIQUES LAB.FIX	11.481,08
			13004	C.CARRERA P.HOR.(GDP) LF	5.826,99
			13005	COMP.LLOC TRAB.LAB. FIX	17.024,49
			13006	COMP. ACTIVITAT LABORAL FIX	215,12
			15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	8.660,62
			16000	SEGURETAT SOCIAL	91.869,27
		93300	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	340.113,84
			12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	120.309,84
			12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	51.398,73
			12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	167.071,20
			12005	RETRIB.BÀSIQUES GRUP E TRIENNIS	7.645,68
			12006	TRIENNIS	168.100,63
			12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	107.959,95
			12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	341.287,63
			12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	1.469.801,35
			15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	25.957,82
			16000	SEGURETAT SOCIAL	708.939,81
		93400	12000	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.1	375.396,94
			12001	RETRIB.BÀSIQUES GRUP A.2	27.274,54
			12003	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.1	41.361,81
			12004	RETRIB.BÀSIQUES GRUP C.2	435.395,64
			12005	RETRIB.BÀSIQUES GRUP E TRIENNIS	22.937,04
			12006	TRIENNIS	201.210,78
			12009	ALTRES RETRIBUCIONS BÀSIQUES	155.310,62
			12100	COMPLEMENT DESTÍ	27.008,40
			12101	COMPLEMENT ESPECÍFIC	144.724,02
			12104	COMPL CARRERA ADMIN (DGP)	413.536,00
			12105	COMPL. LLOC DE TREBALL	1.913.673,08
			13000	RETRIBUC.BÀSIQUES LAB.FIX	420.738,42
			13004	C.CARRERA P.HOR.(GDP) LF	204.801,24
			13005	COMP.LLOC TRAB.LAB. FIX	650.299,62
			13006	COMP. ACTIVITAT LABORAL FIX	8.654,56
			15000	PRODUCTIVITAT	21.594,16
			15001	COMPL. ACTIV. PROFESSIONAL	30.144,05
			16000	SEGURETAT SOCIAL	1.376.732,99
		Resultat			**339.151.783,65**
CC1E0	SE.SALUT LAB.PREV.RISCOS	92010	21300	MAQ. INST. I UTILLATGE	5.200,00
			22106	ALT.PROD.FARMACÈUTICS	589.210,28
			22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	1.000,00

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Sectors

Sector		Subprogrames	Subconceptes		Pressupost 2023 EUR
			22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	595.533,80
		Resultat			**1.190.944,08**
CC400	SE.FORMAC.I G.CONEIXEMENT	92010	22000	MAT.OFICINA NO INVENTAR.	150,00
			22001	PREMSA, LLIBRES, REV. I ALT.	150,00
			22105	PRODUCT. ALIMENTOSOS	150,00
			22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	6.000,00
			22606	REUNIONS, CONF. I CURSOS	50.000,00
			22699	ALTRES DESP. DIVERSES	279.689,27
			22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	258.504,47
			23020	DEL PERSONAL NO DIRECTIU	1.000,00
			23030	DESP.DIET.PONENT I FORMAD.	8.000,00
			23130	DESP.VIAJ.PONENTS I FORM	11.000,00
			23300	ALTRES INDEMNITZACIONS	200.103,00
		Resultat			**814.746,74**
CD110	SE.ARQUIT. I SERV.CENTR.T.	16400	21200	CONS,MANT,EDIF. O.CONST.	50.133,35
			63200	INV.REP.EDIF.ALT.CONST.	11.972,76
		16500	21300	MAQ. INST. I UTILLATGE	4.164.800,00
			22100	ENERGIA ELÈCTRICA	12.263.000,00
			22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	359.999,20
			63300	MAQUINÀRIA,INST. I UTILLA	677.494,63
		32100	62200	INV.NVA.EDIF.ALT.CONSTRUC.	3.500.000,00
			63200	INV.REP.EDIF.ALT.CONST.	1.355.039,02
		32300	21200	CONS,MANT,EDIF. O.CONST.	2.963.700,56
			22100	ENERGIA ELÈCTRICA	1.871.500,00
			22699	ALTRES DESP. DIVERSES	1.000,00
			22700	NETEJA I HIGIENE	6.462.774,57
			63200	INV.REP.EDIF.ALT.CONST.	1.204.001,22
		43120	21200	CONS,MANT,EDIF. O.CONST.	359.766,73
			22700	NETEJA I HIGIENE	693.695,59
			61900	ALT.INV.REPOS.INFRA.ÚS GRAL.	1.447.791,06
			63200	INV.REP.EDIF.ALT.CONST.	24.000,00
			63300	MAQUINÀRIA,INST. I UTILLA	951.728,63
		92030	21400	ELEMENTS DE TRANSPORT	216.000,00
			22103	COMB. I CARBURANTS	690.000,00
		92050	20400	ARREND.MAT. TRANSPORT	32.882,85
			21200	CONS,MANT,EDIF. O.CONST.	6.037.067,79
			22100	ENERGIA ELÈCTRICA	7.539.745,25
			22102	GAS	800.000,00
			22200	TELECOMUNICACIONS	882.299,06
			22699	ALTRES DESP. DIVERSES	1.000,00
			22700	NETEJA I HIGIENE	4.751.231,63
			22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	1.000,00
			62300	MAQ.INSTAL·LAC.I UTILLATGE	18.950,00
			62400	INV.NVA.MATER.TRANSPORT	808.582,50
			62500	INV.NVA.MOBILIARI I ESTRIS	137.500,00
			63200	INV.REP.EDIF.ALT.CONST.	3.932.701,47
		92060	20300	ARREND. MAQ.INST I UTILLA	25.001,24
			21300	MAQ. INST. I UTILLATGE	4.919,82
			21500	MOBILIARI	46.006,23
			21900	ALT.IMMOBILITZAT MATERIAL	13.000,00
			22000	MAT.OFICINA NO INVENTAR.	500.000,00
			22002	MAT.INFORMÀTIC NO INV.	126.828,68
			22104	VESTUARI	141.946,54
			22110	PRODUCTES NETEJA I HIGIENE	45.000,00
			22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	47.500,00

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Sectors

Sector		Subprogrames	Subconceptes		Pressupost 2023 EUR
			22201	POSTALS	5.500.000,00
			22400	PRIMES D'ASSEGURANCES	1.486.803,84
			22500	TRIBUTS ESTATALS	500,00
			22699	ALTRES DESP. DIVERSES	1.000,00
			22700	NETEJA I HIGIENE	51.946,39
			22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	264.960,81
		Resultat			**72.466.771,42**
CI080	SE.TECNOLOG.INF.I COMUNIC	92040	20600	ARREND.EQU.PROC.INFORM.	1.285.846,03
			20900	CÀNONS	419,93
			21600	EQ. PROC. INFORMACIÓ	808.344,53
			21900	ALT.IMMOBILITZAT MATERIAL	501.998,78
			22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	4.060.751,45
			22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	60.589,17
			62600	EQUIPS PER A PROC.INFORM	300.000,00
			64100	DESP.APLIC.INFORMÀTIQUES	2.129.890,90
		Resultat			**9.147.840,79**
CI1D0	OF.CIUTAT INTEL·LIGENT	92040	21600	EQ. PROC. INFORMACIÓ	100.000,00
			22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	15.000,00
			22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	1.100.198,00
			23020	DEL PERSONAL NO DIRECTIU	1.800,00
		Resultat			**1.216.998,00**
CV003	OF.RESPONSAB.PATRIMONIAL	92000	20200	ARREND.EDIF.I ALT.CONSTR.	30.371,00
			22699	ALTRES DESP. DIVERSES	321.644,20
		Resultat			**352.015,20**
CY510	SE.DE PATRIMONI	93300	20200	ARREND.EDIF.I ALT.CONSTR.	3.000,00
			20900	CÀNONS	3.000,00
			21200	CONS,MANT,EDIF. O.CONST.	150.000,00
			22502	TRIBUTS LOCALS	16.000,00
			22603	PUBLICACIÓ DIARIS OFIC.	250,00
			22604	JURÍDICS, CONTENCIOSOS	10.000,00
			22699	ALTRES DESP. DIVERSES	1.000,00
			22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	18.500,00
		Resultat			**201.750,00**
DD670	BOMBERS,PREV.I INT.P.CIV	13600	20200	ARREND.EDIF.I ALT.CONSTR.	2.600,00
			20600	ARREND.EQU.PROC.INFORM.	1.500,00
			21300	MAQ. INST. I UTILLATGE	149.084,25
			21400	ELEMENTS DE TRANSPORT	320.379,00
			21600	EQ. PROC. INFORMACIÓ	5.000,00
			21900	ALT.IMMOBILITZAT MATERIAL	98.048,66
			22102	GAS	15.000,00
			22104	VESTUARI	109.293,71
			22106	ALT.PROD.FARMACÈUTICS	6.000,00
			22113	MANUTENCIÓ ANIMALS	11.700,00
			22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	27.000,00
			22606	REUNIONS, CONF. I CURSOS	80.000,00
			22699	ALTRES DESP. DIVERSES	10.000,00
			22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	20.000,00
			23020	DEL PERSONAL NO DIRECTIU	5.000,00
			62300	MAQ.INSTAL·LAC.I UTILLATGE	1.293.008,89
			62400	INV.NVA.MATER.TRANSPORT	1.293.008,89
			62500	INV.NVA.MOBILIARI I ESTRIS	1.293.008,89
		Resultat			**4.739.632,29**
DE140	SE.POLICIA LOCAL	13200	20200	ARREND.EDIF.I ALT.CONSTR.	51.642,70
			20300	ARREND. MAQ.INST I UTILLA	19.655,00
			20400	ARREND.MAT. TRANSPORT	923.600,00

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Sectors

Sector		Subprogrames	Subconceptes		Pressupost 2023 EUR
			20600	ARREND.EQU.PROC.INFORM.	100.000,00
			21200	CONS,MANT,EDIF. O.CONST.	39.000,00
			21300	MAQ. INST. I UTILLATGE	33.085,00
			21400	ELEMENTS DE TRANSPORT	105.000,00
			21600	EQ. PROC. INFORMACIÓ	35.000,00
			21900	ALT.IMMOBILITZAT MATERIAL	82.000,00
			22000	MAT.OFICINA NO INVENTAR.	3.000,00
			22002	MAT.INFORMÀTIC NO INV.	18.500,00
			22104	VESTUARI	649.979,00
			22106	ALT.PROD.FARMACÈUTICS	315.484,54
			22113	MANUTENCIÓ ANIMALS	110.000,00
			22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	140.000,00
			22502	TRIBUTS LOCALS	500,00
			22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	41.000,00
			22606	REUNIONS, CONF. I CURSOS	72.500,00
			22699	ALTRES DESP. DIVERSES	8.000,00
			22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	10.000,00
			22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	37.500,00
			23020	DEL PERSONAL NO DIRECTIU	153.000,00
			44900	ALT.T RANSF.ENS P. I S. M. DE L'E.L.	251.782,50
			62200	INV.NVA.EDIF.ALT.CONSTRUC.	130.634,74
			62300	MAQ.INSTAL·LAC.I UTILLATGE	100.000,00
			63200	INV.REP.EDIF.ALT.CONST.	499.958,43
		13300	22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	4.771.273,74
		Resultat			**8.702.095,65**
FD310	SE.JARDINERIA SOSTENIBLE	17100	21000	INFRAESTRUCT. I BÉNS NAT.	22.267.150,37
			22001	PREMSA, LLIBRES, REV. I ALT.	350,00
			22113	MANUTENCIÓ ANIMALS	3.000,00
			22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	3.000,00
			22699	ALTRES DESP. DIVERSES	1.515,00
			22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	3.000,00
			22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	126.000,00
			41001	TRANSF.A OO.AA .ADMT.E.LOC.	13.130.443,34
			60900	ALT.INV.NOVES.INFRA.GRAL	254.241,00
			61900	ALT.INV.REPOS.INFRA.ÚS GRAL.	541.528,96
			71000	TRANSF OO.AA. ENTITAT LOCAL	750.000,00
		Resultat			**37.080.228,67**
FJ300	SE.G.RESID.SOL.NETEJA.E.P.	16210	22500	TRIBUTS ESTATALS	4.589.795,53
			22700	NETEJA I HIGIENE	37.920.000,00
		16300	22700	NETEJA I HIGIENE	43.512.345,10
		Resultat			**86.022.140,63**
FK890	SE.CEMENTER.SERV.FUNERAR.	16400	21200	CONS,MANT,EDIF. O.CONST.	7.060,67
			21300	MAQ. INST. I UTILLATGE	409.083,75
			21900	ALT.IMMOBILITZAT MATERIAL	4.185,00
			22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	1.173.500,00
			48900	ALTRES TRANSFERÈNCIES	1.400,00
			48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES	36.091,98
		Resultat			**1.631.321,40**
FO000	DE.BENESTAR ANIMAL	31130	21200	CONS,MANT,EDIF. O.CONST.	100,00
			21300	MAQ. INST. I UTILLATGE	1.000,00
			22106	ALT.PROD.FARMACÈUTICS	217.372,16
			22113	MANUTENCIÓ ANIMALS	50.537,98
			22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	100,00
			22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	10.000,00
			22699	ALTRES DESP. DIVERSES	2.000,00

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Sectors

Sector		Subprogrames	Subconceptes		Pressupost 2023 EUR
			22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	834.844,99
			46700	A CONSORCIS	12.000,00
			62300	MAQ.INSTAL·LAC.I UTILLATGE	56.688,50
		Resultat			**1.184.643,63**
FP760	SE.DEVESA-ALBUFERA	17240	20400	ARREND.MAT. TRANSPORT	5.590,00
			21000	INFRAESTRUCT. I BÉNS NAT.	1.588.083,16
			21300	MAQ. INST. I UTILLATGE	7.000,00
			21400	ELEMENTS DE TRANSPORT	1.000,00
			22000	MAT.OFICINA NO INVENTAR.	500,00
			22001	PREMSA, LLIBRES, REV. I ALT.	837,00
			22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	34.739,90
			22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	1.361,00
			22699	ALTRES DESP. DIVERSES	1.000,00
			22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	113.439,00
			22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	255.000,00
			48910	ALTRES TRANSFERÈNCIES	4.410,00
			48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES	107.500,00
			61900	ALT.INV.REPOS.INFRA.ÚS GRAL.	1.379.402,90
			63200	INV.REP.EDIF.ALT.CONST.	554.913,87
		Resultat			**4.054.776,83**
FU290	SE.CICLE INTEGR.DE L'AIGUA	16000	20900	CÀNONS	470.972,63
			21000	INFRAESTRUCT. I BÉNS NAT.	14.384.219,06
			21001	CONSER.MANT.INFR.I B.NAT	226.111,10
			21002	INFRAESTRUCT.I BÉNS.NAT.	17.400,00
			22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	60.000,00
			22699	ALTRES DESP. DIVERSES	617.500,00
			22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	127.000,00
			63200	INV.REP.EDIF.ALT.CONST.	2.471.049,28
		16100	20900	CÀNONS	2.310.391,21
			21300	MAQ. INST. I UTILLATGE	850.191,59
			22101	AIGUA	374.000,00
			22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	100.740,00
			63210	INV.REP.ED.ALT.CONST.AIGÜES	6.044.517,98
			63900	ALT.INV.REP.FUNC.OP.SERV.	7.852.928,79
			63901	ALT.INV.REP.FUNC.OP.SERV.	700.000,00
		Resultat			**36.607.021,64**
FV910	SE.EMERG.CLIM.TRANS.ENERG	17220	22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	1.000,00
			22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	1.000,00
			22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	54.500,00
			22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	10.000,24
			44900	ALT.T RANSF.ENS P. I S. M. DE L'E.L.	1.571.357,31
			45390	SUBV.EMPR. I ORG.DEPEN.CCAA	80.066,00
			47910	ALT.SUBV.A EMPRES.PRIVADES	1.000,00
			48100	TRAN.PREM.BEQUES,PENS.E.IN	18.000,00
			48910	ALTRES TRANSFERÈNCIES	2.000,00
			48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES	141.828,00
			49000	TRANSF. CORR. A L'EXTERIOR	6.000,00
			60900	ALT.INV.NOVES.INFRA.GRAL	455.443,64
			63200	INV.REP.EDIF.ALT.CONST.	1.470.091,40
		41000	22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	58.212,50
			41000	TRANSF.A OO.AA. ADMT.E.LOC.	1.320.628,11
			45390	SUBV.EMPR. I ORG.DEPEN.CCAA	120.000,00
			46600	TRANS.ALT.ENT.AGRUP.MUNIC	2.500,00
			48910	ALTRES TRANSFERÈNCIES	20.000,00
			71000	TRANSF OO.AA. ENTITAT LOCAL	116.000,00

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Sectors

Sector		Subprogrames	Subconceptes		Pressupost 2023 EUR
		41100	44900	ALT.T RANSF.ENS P. I S. M. DE L'E.L.	255.125,00
		Resultat			**5.704.752,20**
FZ920	SE.PLATGES,QUAL.ACÚST.AIRE	17210	21300	MAQ. INST. I UTILLATGE	63.994,79
			22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	3.105,75
		17230	20900	CÀNONS	9.439,65
			21200	CONS,MANT,EDIF. O.CONST.	23.758,77
			21300	MAQ. INST. I UTILLATGE	8.634,12
			22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	1.590,30
			22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	1.551.216,71
		23100	22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	1.425,00
		31120	21300	MAQ. INST. I UTILLATGE	107.187,58
			22001	PREMSA, LLIBRES, REV. I ALT.	575,89
			22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	90.607,41
			22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	8.065,54
		Resultat			**1.869.601,51**
GC320	SE.PLANEJAMENT	15100	22001	PREMSA, LLIBRES, REV. I ALT.	500,00
			22002	MAT.INFORMÀTIC NO INV.	1.000,00
			22603	PUBLICACIÓ DIARIS OFIC.	2.000,00
			22604	JURÍDICS, CONTENCIOSOS	1.000,00
			22699	ALTRES DESP. DIVERSES	42.000,00
		44200	72300	S.MERC.E,ENS P,.EMPR I ALT.	31.440.000,00
		Resultat			**31.486.500,00**
GC330	SE.GESTIÓ URBANISTICA	15100	22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	1.500,00
			22604	JURÍDICS, CONTENCIOSOS	1.500,00
			22699	ALTRES DESP. DIVERSES	2.000,00
			22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	2.000,00
			62100	INV.NVA.EN TERRENYS I B.	500.000,00
			62600	EQUIPS PER A PROC.INFORM	500.000,00
		17100	60000	INVERSIONS EN TERRENYS	500.000,00
			68100	INV.TERR.B.NAT.PATRIMON.	500.000,00
		32100	62100	INV.NVA.EN TERRENYS I B.	89.692,00
		Resultat			**2.096.692,00**
GC340	SE.PROJECTES URBANS	15100	22603	PUBLICACIÓ DIARIS OFIC.	337,94
			22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	77.750,00
			22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	15.903,00
			44910	ALT.SUBV.A ENS P. I S. M. DE L'E.L.	873.137,83
		15220	74000	A ENS PÚB.I S.MERCANTILS	500.000,00
		15300	22699	ALTRES DESP. DIVERSES	17.250,00
			61900	ALT.INV.REPOS.INFRA.ÚS GRAL.	50.000,00
		17100	61900	ALT.INV.REPOS.INFRA.ÚS GRAL.	459.769,99
		33700	22699	ALTRES DESP. DIVERSES	309.366,07
		93300	63200	INV.REP.EDIF.ALT.CONST.	105.000,00
		Resultat			**2.408.514,83**
GC360	SE.LLICÈNCIES URBANÍSTIQUES	15110	22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	258.560,60
		Resultat			**258.560,60**
GC380	SE.DISCIPLINA URBANÍSTICA	15110	22699	ALTRES DESP. DIVERSES	500,00
			22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	8.370,00
			22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	1.326.041,50
		Resultat			**1.334.911,50**
GC570	SE.ASSESSORAM.URB.I PROGR.	15100	22001	PREMSA, LLIBRES, REV. I ALT.	300,00
			22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	100,00
			22603	PUBLICACIÓ DIARIS OFIC.	100,00
			22699	ALTRES DESP. DIVERSES	100,00
			22702	VALORACIONS I PERITATGES	5.000,00
		Resultat			**5.600,00**

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Sectors

Sector		Subprogrames	Subconceptes		Pressupost 2023 EUR
GC620	SE.GEST.CENTRE HISTÒRIC	15100	22699	ALTRES DESP. DIVERSES	3.000,00
			64000	DESP.INV.CARÀCT.INMATERIAL	18.000,00
		Resultat			**21.000,00**
GD660	SE.HABITATGE	15220	20200	ARREND.EDIF.I ALT.CONSTR.	200.000,00
			21200	CONS,MANT,EDIF. O.CONST.	384.226,32
			22101	AIGUA	500,00
			22502	TRIBUTS LOCALS	6.500,00
			22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	15.000,00
			22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	100.000,00
			22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	244.523,68
			48910	ALTRES TRANSFERÈNCIES	2.400.000,00
			48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES	23.500,00
			68200	INV EDIF MUN PATRIMONIAL	368.450,25
		Resultat			**3.742.700,25**
GE350	SE.OBRES INFRAESTRUCTURA	15300	61900	ALT.INV.REPOS.INFRA.ÚS GRAL.	3.647.309,38
		Resultat			**3.647.309,38**
GG230	SE.COORD.OB.V.PUBL.I MANT	15100	44910	ALT.SUBV.A ENS P. I S. M. DE L'E.L.	653.000,00
		15320	21000	INFRAESTRUCT. I BÉNS NAT.	4.600.465,96
			22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	13.207,15
			61900	ALT.INV.REPOS.INFRA.ÚS GRAL.	2.113.489,07
		Resultat			**7.380.162,18**
IB520	SE.COMERÇ I ABASTIMENTS.	43120	20300	ARREND. MAQ.INST I UTILLA	56.000,00
			20900	CÀNONS	4.136,15
			21300	MAQ. INST. I UTILLATGE	8.543,64
			22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	5.000,00
			22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	26.800,00
			22603	PUBLICACIÓ DIARIS OFIC.	5.000,00
			22699	ALTRES DESP. DIVERSES	37.200,00
			22701	SEGURETAT	57.499,52
			22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	122.529,16
			22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	378.620,00
			47910	ALT.SUBV.A EMPRES.PRIVADES	1.618.013,75
			48100	TRAN.PREM.BEQUES,PENS.E.IN	3.000,00
			48900	ALTRES TRANSFERÈNCIES	50.000,00
			48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES	1.676.823,27
			62200	INV.NVA.EDIF.ALT.CONSTRUC.	950.086,03
		Resultat			**4.999.251,52**
IC1K0	SE.EMPRENED.I INNOV.ECON.	49500	20200	ARREND.EDIF.I ALT.CONSTR.	44.232,00
			22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	65.566,62
			22699	ALTRES DESP. DIVERSES	15.000,00
			22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	74.095,00
			42390	ALT. SUBV.S.MER,E.PÚB.I ALT. ORG	20.040,00
			44900	ALT.T RANSF.ENS P. I S. M. DE L'E.L.	1.913.825,55
			45390	SUBV.EMPR. I ORG.DEPEN.CCAA	75.000,00
			47000	TRANS.PER A FOMENT OCUPACIÓ	2.671.312,16
			47920	ALT.SUBV.EMPR.PRIV.NOMIN.	975.000,00
			48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES	538.100,00
		Resultat			**6.392.171,33**
IE970	SE.POBLES DE VALÈNCIA	41000	48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES	55.000,00
		92400	20200	ARREND.EDIF.I ALT.CONSTR.	4.500,00
			20300	ARREND. MAQ.INST I UTILLA	20.000,00
			22000	MAT.OFICINA NO INVENTAR.	3.000,00
			22001	PREMSA, LLIBRES, REV. I ALT.	3.000,00
			22105	PRODUCT. ALIMENTOSOS	10.000,00
			22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	50.000,00

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Sectors

Sector		Subprogrames	Subconceptes		Pressupost 2023 EUR
			22609	ACTIV. CULT. I ESPORT.	241.000,00
			22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	28.224,00
			22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	46.000,00
			23300	ALTRES INDEMNITZACIONS	120.000,00
		Resultat			**580.724,00**
IF650	SE.FORMACIÓ I OCUPACIÓ	24100	20200	ARREND.EDIF.I ALT.CONSTR.	5.378,11
			20300	ARREND. MAQ.INST I UTILLA	7.248,00
			20400	ARREND.MAT. TRANSPORT	3.100,00
			20600	ARREND.EQU.PROC.INFORM.	80.181,02
			21200	CONS,MANT,EDIF. O.CONST.	6.340,00
			21300	MAQ. INST. I UTILLATGE	2.800,00
			21600	EQ. PROC. INFORMACIÓ	6.985,77
			22000	MAT.OFICINA NO INVENTAR.	61.418,18
			22001	PREMSA, LLIBRES, REV. I ALT.	43.000,00
			22002	MAT.INFORMÀTIC NO INV.	1.700,00
			22104	VESTUARI	66.000,00
			22106	ALT.PROD.FARMACÈUTICS	7.360,00
			22110	PRODUCTES NETEJA I HIGIENE	17.645,45
			22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	100.858,66
			22500	TRIBUTS ESTATALS	500,00
			22501	TRIBUTS DE LES CCAA	300,00
			22502	TRIBUTS LOCALS	200,00
			22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	7.800,00
			22603	PUBLICACIÓ DIARIS OFIC.	700,00
			22606	REUNIONS, CONF. I CURSOS	9.186,42
			22699	ALTRES DESP. DIVERSES	40.496,66
			22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	15.000,00
			22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	1.239.452,81
			44900	ALT.T RANSF.ENS P. I S. M. DE L'E.L.	2.622.195,58
			45390	SUBV.EMPR. I ORG.DEPEN.CCAA	30.000,00
			48100	TRAN.PREM.BEQUES,PENS.E.IN	83.545,45
			48910	ALTRES TRANSFERÈNCIES	66.000,00
			48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES	486.340,00
		24120	22699	ALTRES DESP. DIVERSES	3.681.498,76
		Resultat			**8.693.230,87**
IK740	SE.TURISME I INTERNACION.	43200	20200	ARREND.EDIF.I ALT.CONSTR.	1.000,00
			20400	ARREND.MAT. TRANSPORT	1.000,00
			22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	30.220,00
			22606	REUNIONS, CONF. I CURSOS	2.000,00
			22609	ACTIV. CULT. I ESPORT.	5.000,00
			22699	ALTRES DESP. DIVERSES	47.950,00
			22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	61.400,00
			22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	74.825,00
			44900	ALT.T RANSF.ENS P. I S. M. DE L'E.L.	7.282.272,50
			45390	SUBV.EMPR. I ORG.DEPEN.CCAA	10.000,00
			48900	ALTRES TRANSFERÈNCIES	28.700,00
			48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES	151.880,00
			62500	INV.NVA.MOBILIARI I ESTRIS	36.300,00
			62700	PROJECTES COMPLEXOS	5.200.000,00
			74000	A ENS PÚB.I S.MERCANTILS	1.800.000,00
		Resultat			**14.732.547,50**
JF690	SE.SOCIETAT DE LA INFORMACIÓ	92500	22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	588.000,00
		Resultat			**588.000,00**
JH170	SE.PARTIC.CIUTAD.I GOV.OBERT	49200	64100	DESP.APLIC.INFORMÀTIQUES	179.815,68
		92400	22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	120.000,00

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Sectors

Sector		Subprogrames	Subconceptes		Pressupost 2023 EUR
			22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	310.702,32
			45390	SUBV.EMPR. I ORG.DEPEN.CCAA	130.000,00
			48100	TRAN.PREM.BEQUES,PENS.E.IN	10.000,00
			48900	ALTRES TRANSFERÈNCIES	3.500,00
			48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES	145.000,00
		Resultat			**899.018,00**
JU130	SE.DESCENTRALITZACIÓ	92400	20200	ARREND.EDIF.I ALT.CONSTR.	6.902,93
			20300	ARREND. MAQ.INST I UTILLA	1.000,00
			20500	ARREND. MOBIL. I ESTRIS	1.000,00
			22105	PRODUCT. ALIMENTOSOS	1.000,00
			22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	1.000,00
			22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	38.802,92
			22609	ACTIV. CULT. I ESPORT.	195.000,00
			22699	ALTRES DESP. DIVERSES	1.000,00
			22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	80.828,40
			48100	TRAN.PREM.BEQUES,PENS.E.IN	29.000,00
			48910	ALTRES TRANSFERÈNCIES	230.000,00
			63200	INV.REP.EDIF.ALT.CONST.	138.917,95
		93300	63200	INV.REP.EDIF.ALT.CONST.	661.476,72
		Resultat			**1.385.928,92**
KC150	SE.BIENEST.SOC.I INTEGRAC	23100	20200	ARREND.EDIF.I ALT.CONSTR.	118.710,72
			20600	ARREND.EQU.PROC.INFORM.	9.201,78
			21200	CONS,MANT,EDIF. O.CONST.	15.000,00
			22101	AIGUA	1.800,00
			22300	TRANSPORT	69.086,46
			22699	ALTRES DESP. DIVERSES	40.000,00
			22701	SEGURETAT	377.978,27
			22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	23.503.360,79
			45390	SUBV.EMPR. I ORG.DEPEN.CCAA	30.000,00
			48010	SUBV. FAM, INST, S.LUCRE	9.725.788,36
			48910	ALTRES TRANSFERÈNCIES	1.000.000,00
			48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES	2.161.266,61
			63200	INV.REP.EDIF.ALT.CONST.	3.887.534,18
		32600	41004	TRANSF.A OO.AA .ADMT.E.LOC.	5.266.644,01
		Resultat			**46.206.371,18**
KD610	SE.IGUALTAT I POLIT.INCL.	23100	22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	665,50
			22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	1.131.123,63
			48100	TRAN.PREM.BEQUES,PENS.E.IN	37.000,00
			48910	ALTRES TRANSFERÈNCIES	151.500,00
			48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES	132.107,00
			62200	INV.NVA.EDIF.ALT.CONSTRUC.	98.484,93
		Resultat			**1.550.881,06**
KG720	SE.DE JOVENTUT	33700	20200	ARREND.EDIF.I ALT.CONSTR.	21.725,52
			20300	ARREND. MAQ.INST I UTILLA	10.000,00
			21200	CONS,MANT,EDIF. O.CONST.	200,00
			21900	ALT.IMMOBILITZAT MATERIAL	600,00
			22000	MAT.OFICINA NO INVENTAR.	500,00
			22002	MAT.INFORMÀTIC NO INV.	200,00
			22105	PRODUCT. ALIMENTOSOS	750,00
			22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	10.606,71
			22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	30.000,00
			22609	ACTIV. CULT. I ESPORT.	15.000,00
			22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	1.548.436,35
			45390	SUBV.EMPR. I ORG.DEPEN.CCAA	109.800,00
			48100	TRAN.PREM.BEQUES,PENS.E.IN	75.000,00

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Sectors

Sector		Subprogrames	Subconceptes		Pressupost 2023 EUR
			48910	ALTRES TRANSFERÈNCIES	167.500,00
			48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES	100.000,00
		Resultat			**2.090.318,58**
KH200	SE.SANITAT I CONSUM	31110	20300	ARREND. MAQ.INST I UTILLA	100,00
			21300	MAQ. INST. I UTILLATGE	100,00
			22106	ALT.PROD.FARMACÈUTICS	100,00
			22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	100,00
			22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	6.000,00
			22699	ALTRES DESP. DIVERSES	2.000,00
			22700	NETEJA I HIGIENE	100,00
			22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	9.122,19
			45200	FUNDAC.COM.AUTONÒMIQUES	37.500,00
			48900	ALTRES TRANSFERÈNCIES	3.000,00
			48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES	73.500,00
		31130	22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	18.150,00
			22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	1.857.853,39
		Resultat			**2.007.625,58**
KH800	SE.ADDICCIONS	23110	22699	ALTRES DESP. DIVERSES	1.000,00
			22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	153.097,10
			45390	SUBV.EMPR. I ORG.DEPEN.CCAA	163.400,00
			48100	TRAN.PREM.BEQUES,PENS.E.IN	2.600,00
			48910	ALTRES TRANSFERÈNCIES	40.000,00
			48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES	84.000,00
			49000	TRANSF. CORR. A L'EXTERIOR	30.000,00
		Resultat			**474.097,10**
KI590	SE.COOP.DESAR.I MIGRAC.	23100	21200	CONS,MANT,EDIF. O.CONST.	6.000,00
			22101	AIGUA	3.000,00
			22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	2.999,00
			22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	3.000,00
			22699	ALTRES DESP. DIVERSES	6.000,00
			22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	1.593.029,97
			45390	SUBV.EMPR. I ORG.DEPEN.CCAA	86.306,00
			46600	TRANS.ALT.ENT.AGRUP.MUNIC	52.500,00
			48910	ALTRES TRANSFERÈNCIES	1.393.032,80
			48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES	1.633.458,78
		Resultat			**4.779.326,55**
KK550	SE.ENVELLIMENT ACTIU	23100	20200	ARREND.EDIF.I ALT.CONSTR.	431.134,00
			21200	CONS,MANT,EDIF. O.CONST.	27.540,00
			21300	MAQ. INST. I UTILLATGE	15.000,00
			22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	15.000,00
			22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	20.000,00
			22699	ALTRES DESP. DIVERSES	15.514,35
			22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	4.835.608,50
			45390	SUBV.EMPR. I ORG.DEPEN.CCAA	30.000,00
			47920	ALT.SUBV.EMPR.PRIV.NOMIN.	11.915,90
			48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES	317.214,00
		Resultat			**5.718.926,75**
LJ160	SE.MOBILITAT SOSTENIBLE	13300	20200	ARREND.EDIF.I ALT.CONSTR.	2.550,00
			21000	INFRAESTRUCT. I BÉNS NAT.	10.551.462,78
			21001	CONSER.MANT.INFR.I B.NAT	7.090.419,64
			22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	6.500,00
			22606	REUNIONS, CONF. I CURSOS	16.400,00
			22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	96.000,00
			22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	45.000,00
			35900	ALTRES DESPESES FINANCERES	38.097,48

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Sectors

Sector		Subprogrames	Subconceptes		Pressupost 2023 EUR
			48910	ALTRES TRANSFERÈNCIES	8.000,00
			61900	ALT.INV.REPOS.INFRA.ÚS GRAL.	3.583.485,47
			62200	INV.NVA.EDIF.ALT.CONSTRUC.	1.131.496,38
			62700	PROJECTES COMPLEXOS	5.758.251,39
			74000	A ENS PÚB.I S.MERCANTILS	12.528.566,05
		23100	44200	SUBV.REDUIR PREU .CONSUM.	27.812.206,04
		44110	22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	95.000,00
			44910	ALT.SUBV.A ENS P. I S. M. DE L'E.L.	48.558.926,30
			74000	A ENS PÚB.I S.MERCANTILS	7.213.163,45
		Resultat			**124.535.524,98**
LN220	SE.INSPECCIÓ MUNICIPAL	15110	21300	MAQ. INST. I UTILLATGE	2.100,00
		Resultat			**2.100,00**
LN240	SE.OCUPAC.DOMIN.PUBL.MPAL	15110	22500	TRIBUTS ESTATALS	500,00
		Resultat			**500,00**
LN390	SE.ACTIVITATS	15120	21300	MAQ. INST. I UTILLATGE	6.000,00
			22001	PREMSA, LLIBRES, REV. I ALT.	800,00
		Resultat			**6.800,00**
MD260	SE.DE ACCIÓ CULTURAL	33210	20200	ARREND.EDIF.I ALT.CONSTR.	83.309,79
			20500	ARREND. MOBIL. I ESTRIS	6.000,00
			22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	73.000,00
			22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	23.030,74
			22609	ACTIV. CULT. I ESPORT.	277.812,38
			22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	40.912,52
		33400	20500	ARREND. MOBIL. I ESTRIS	100,00
			20900	CÀNONS	21.211,44
			22100	ENERGIA ELÈCTRICA	10.000,00
			22112	MAT.ELÈCTR.I TELECOMUN.	100,00
			22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	144.458,75
			22609	ACTIV. CULT. I ESPORT.	100,00
			22699	ALTRES DESP. DIVERSES	4.185,00
			22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	53.110,05
			22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	1.931.465,53
			48100	TRAN.PREM.BEQUES,PENS.E.IN	11.400,00
			62200	INV.NVA.EDIF.ALT.CONSTRUC.	728.448,25
		33420	20500	ARREND. MOBIL. I ESTRIS	100,00
			21300	MAQ. INST. I UTILLATGE	100,00
			22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	100,00
			22609	ACTIV. CULT. I ESPORT.	261.410,46
			22701	SEGURETAT	59.290,00
			22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	667.036,28
			45390	SUBV.EMPR. I ORG.DEPEN.CCAA	30.000,00
			47900	ALT.TRANS.A EMPRES.PRIVADES	450.000,00
			47920	ALT.SUBV.EMPR.PRIV.NOMIN.	40.000,00
			48910	ALTRES TRANSFERÈNCIES	237.000,00
			48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES	75.000,00
			63200	INV.REP.EDIF.ALT.CONST.	39.807,99
		Resultat			**5.268.489,18**
ME280	SE.EDUCACIÓ	32300	21900	ALT.IMMOBILITZAT MATERIAL	15.500,00
			22103	COMB. I CARBURANTS	140.000,00
			22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	64.469,94
			22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	1.386.224,73
		32600	20200	ARREND.EDIF.I ALT.CONSTR.	332.260,00
			22203	INFORMÀTIQUES	3.806,00
			22699	ALTRES DESP. DIVERSES	10.000,00
			48100	TRAN.PREM.BEQUES,PENS.E.IN	32.500,00

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Sectors

Sector		Subprogrames	Subconceptes		Pressupost 2023 EUR
			48910	ALTRES TRANSFERÈNCIES	4.259.000,00
			48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES	25.000,00
		Resultat			**6.268.760,67**
MF580	SE.DE CULTURA FESTIVA	33800	20200	ARREND.EDIF.I ALT.CONSTR.	528,20
			20300	ARREND. MAQ.INST I UTILLA	10.000,00
			20400	ARREND.MAT. TRANSPORT	6.000,00
			20500	ARREND. MOBIL. I ESTRIS	107.000,00
			21200	CONS,MANT,EDIF. O.CONST.	528,20
			21300	MAQ. INST. I UTILLATGE	20.000,00
			21600	EQ. PROC. INFORMACIÓ	528,20
			21900	ALT.IMMOBILITZAT MATERIAL	90.000,00
			22000	MAT.OFICINA NO INVENTAR.	528,20
			22001	PREMSA, LLIBRES, REV. I ALT.	528,20
			22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	202.556,15
			22500	TRIBUTS ESTATALS	528,20
			22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	855,00
			22609	ACTIV. CULT. I ESPORT.	900.000,00
			22699	ALTRES DESP. DIVERSES	597.000,00
			22701	SEGURETAT	50.000,00
			22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	73.630,00
			22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	1.251.613,49
			41000	TRANSF.A OO.AA. ADMT.E.LOC.	2.598.434,62
			45390	SUBV.EMPR. I ORG.DEPEN.CCAA	15.000,00
			47900	ALT.TRANS.A EMPRES.PRIVADES	556,00
			48100	TRAN.PREM.BEQUES,PENS.E.IN	16.740,00
			48910	ALTRES TRANSFERÈNCIES	2.447.220,00
			48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES	530.000,00
		Resultat			**8.919.774,46**
MJ700	SE.ESPORTS	34100	20800	ARREND. ALT.IMMOB.MAT.	48.165,00
			21200	CONS,MANT,EDIF. O.CONST.	48.307,61
			22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	9.633,00
			22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	711.874,74
			22609	ACTIV. CULT. I ESPORT.	100.000,00
			22699	ALTRES DESP. DIVERSES	60.210,80
			22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	80.000,00
			22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	245.488,13
			41000	TRANSF.A OO.AA. ADMT.E.LOC.	14.787.328,80
			46700	A CONSORCIS	11.400,00
			48910	ALTRES TRANSFERÈNCIES	1.299.157,00
			48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES	529.330,00
		34200	61900	ALT.INV.REPOS.INFRA.ÚS GRAL.	74.722,58
			62200	INV.NVA.EDIF.ALT.CONSTRUC.	93.119,35
			63200	INV.REP.EDIF.ALT.CONST.	3.736.231,57
			71000	TRANSF OO.AA. ENTITAT LOCAL	840.000,00
		Resultat			**22.674.968,58**
MP250	SE.PATRIM.HIST.ARTÍSTIC	33400	22609	ACTIV. CULT. I ESPORT.	390.069,63
			22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	287.719,23
			48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES	12.000,00
		33600	21200	CONS,MANT,EDIF. O.CONST.	363.048,00
			21300	MAQ. INST. I UTILLATGE	40.000,00
			22699	ALTRES DESP. DIVERSES	17.576,03
			22701	SEGURETAT	1.367.765,00
			22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	7.621,79
			46700	A CONSORCIS	25.000,00
			48100	TRAN.PREM.BEQUES,PENS.E.IN	45.500,00

PRESSUPOST DE DESPESES 2023

Llistat per Sectors

Sector		Subprogrames	Subconceptes		Pressupost 2023 EUR
			63900	ALT.INV.REP.FUNC.OP.SERV.	25.785,50
		Resultat			**2.582.085,18**
MP630	SE.PALAU.MÚSIC.CONG.BANDA	33020	20200	ARREND.EDIF.I ALT.CONSTR.	80.629,60
			20300	ARREND. MAQ.INST I UTILLA	16.051,03
			20500	ARREND. MOBIL. I ESTRIS	6.061,09
			20800	ARREND. ALT.IMMOB.MAT.	23.317,00
			20900	CÀNONS	6.738,37
			21900	ALT.IMMOBILITZAT MATERIAL	43.727,02
			22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	36.141,38
			22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	32.572,62
			22609	ACTIV. CULT. I ESPORT.	285.320,02
			22699	ALTRES DESP. DIVERSES	99.656,78
			22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	93.157,31
			23020	DEL PERSONAL NO DIRECTIU	16.732,52
			48100	TRAN.PREM.BEQUES,PENS.E.IN	43.000,00
			48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES	125.978,86
		33030	41000	TRANSF.A OO.AA. ADMT.E.LOC.	14.333.708,91
		33400	22609	ACTIV. CULT. I ESPORT.	22.113,39
			22699	ALTRES DESP. DIVERSES	9.326,50
		Resultat			**15.274.232,40**
MP730	SE.RECURSOS CULTURALS	33400	22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	55.000,00
			22609	ACTIV. CULT. I ESPORT.	135.244,43
			22699	ALTRES DESP. DIVERSES	12.000,00
			22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	676.958,69
			24000	DESP. EDICIÓ I DISTRIBUC	24.000,00
			41000	TRANSF.A OO.AA. ADMT.E.LOC.	582.331,43
			42390	ALT. SUBV.S.MER,E.PÚB.I ALT. ORG	33.575,00
			45200	FUNDAC.COM.AUTONÒMIQUES	105.000,00
			45390	SUBV.EMPR. I ORG.DEPEN.CCAA	90.000,00
			48100	TRAN.PREM.BEQUES,PENS.E.IN	90.000,00
			48910	ALTRES TRANSFERÈNCIES	150.000,00
			48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES	405.140,00
		Resultat			**2.359.249,55**
P61F0	SE.SECRET.JURAT TRIBUTAR	93210	20200	ARREND.EDIF.I ALT.CONSTR.	24.437,16
			22001	PREMSA, LLIBRES, REV. I ALT.	792,70
		Resultat			**25.229,86**
Resultat global					**1.042.869.604,42**

2.11.4. RELACIÓ DE SUBVENCIONS NOMINATIVES

ANNEX DE SUBVENCIONS NOMINATIVES

SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	BENEFICIARI	NIF	IMPORT
AH004	92021	45200	CONVENIO DE COLABORACIÓN CON LA FUNDACIÓN COMUNIDAD VALENCIANA REGIÓN EUROPEA	G97374771	20.000,00
			TOTAL AH004 OFICINA D'AJUDA TÈCNICA PER A PROJECTES EUROPEUS		**20.000,00**
AH640	49200	48920	FUNDACIÓ DISSENY	G04960340	100.000,00
AH640	49200	48920	FUNDACIÓN PREMIOS REI JAUME I	G96592282	203.806,00
			TOTAL AH640 SERV.DE INNOVACIÓ		**303.806,00**
FK890	16400	48920	FUNDACIÓN DE CEMENTERIOS BRITÁNICOS DE ESPAÑA	G87703922	4.000,00
FK890	16400	48920	ARZOBISPADO DE VALÈNCIA	R4600005E	24.000,00
FK890	16400	48920	COMUNIDAD ISRAELITA DE VALÈNCIA	R4600801G	4.045,99
FK890	16400	48920	COMUNIDAD ISLÁMICA DE VALÈNCIA	R9600035A	4.045,99
			TOTAL FK890 SERV.CEMENTERIS I SERVICIS FUNERARIS		**36.091,98**
FP760	17240	48920	SOCIEDAD ESPAÑOLA DE ORNITOLOGIA	G28795961	17.813,00
FP760	17240	48920	ACCIÓ ECOLOGISTA AGRO	G46606844	29.687,00
FP760	17240	48920	FUNDACIÓN GLOBAL NATURE	G80707839	10.000,00
FP760	17240	48920	JUNTA DESAGÜE DE LA ALBUFERA	Q4667027I	50.000,00
			TOTAL FP760 SERV.DEVESA-ALBUFERA		**107.500,00**
FV910	17220	48920	SUBVENCIÓN NOMINATIVA NEGOCIO LOCAL SOSTENIBLE A CÁMARA OFICIAL DE COMERCIO DE VALÈNCIA	Q4673002D	141.828,00
FV910	41000	45390	SUBVENCIÓ DNOMINATIVA CÀTEDRA DE L'HORTA DE VALÈNCIA A LA UNIVERSITAT DE VALÈNCIA	Q4618001D	35.000,00
FV910	41000	45390	SUBVENCIÓ DIRECTA NOMINATIVA CÀTEDRA TERRA CIUTADANA FAVOR DE LA UNIVERSITAT POLITÈCNICA DE VALÈNCIA	Q4618002B	35.000,00
			TOTAL FV910 SERV.EMERG.CLIMÀTICA Y TRANSC.ENERGÈTICA		**211.828,00**
GD660	15220	48920	ACADEMIA EUROPEA DEL PAISAJE URBANO	G98273626	23.500,00
			TOTAL GD660 SERV.VIVENDA		**23.500,00**
IB520	43120	48920	SUBV.CONVENIO AUTOGRSTIÓN MERCADO CENTRAL-ASOC.VENDEDORES M.CENTRAL	G46307914	76.823,27
IB520	43120	48920	CONVENIO GESTIÓN CAMPAÑA BONOS COMERCIO VLC- CÁMARA COMERCIO DE VALÈNCIA	Q4673002D	1.600.000,00
			TOTAL IB520 SERV.COMERÇ I ABASTIMENTS		**1.676.823,27**
IC1K0	49500	42390	CASA ASIA	Q0801118A	20.040,00
IC1K0	49500	45390	CONVENIO UNIVERSITAT VALÈNCIA-CÁTEDRA MESVAL	Q4618001D	60.000,00
IC1K0	49500	45390	CONVENIO UPV AULA EMPRENDE STARTUPV VALENCIA	Q4618002B	15.000,00
IC1K0	49500	47920	CONVENIO CONFERENCIA TNW VALENCIA	59424400	750.000,00
IC1K0	49500	47920	CONVENIO PARAMOTION FILMS, SRL-WEIRD	B83608745	25.000,00

SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	BENEFICIARI	NIF	IMPORT
IC1K0	49500	47920	CONVENIO ENCOM GAMES, SL-DREAMHACK	B98505688	150.000,00
IC1K0	49500	47920	KM ZERO VENTURING SL	B98981558	25.000,00
IC1K0	49500	47920	CONVENIO TGMBP, OE-TECHNOVATION GIRLS	E40581761	25.000,00
IC1K0	49500	48920	CONVENIO REAL SOCIEDAD ECONÓMICA DE AMIGOS DEL PAÍS	G46121810	15.000,00
IC1K0	49500	48920	CONVENIO ASOCIACIÓN DISEÑADORES DE LA COMUNITAT VALENCIANA (DIMOVA)	G97352942	50.000,00
IC1K0	49500	48920	BIG BANG ANGELS	G98082050	50.000,00
IC1K0	49500	48920	CONVENIO ASOCIACIÓN VALENCIANA DE STARTUPS	G98929110	30.000,00
IC1K0	49500	48920	CONVENIO CÁMARA COMERCIO (OFICINA DE INVERSIONES)	Q4673002D	370.000,00
IC1K0	49500	48920	CONVENIO CÁMARA COMERCIO (PAEM)	Q4673002D	23.100,00
			TOTAL IC1K0 SERV.DE EMPRENEDURIA I INNOVACIÓ ECONÒMICA		**1.608.140,00**
IE970	41000	48920	SUBVENCIÓN NOMINATIVA COMUNIDAD PESCADORES DEL PALMAR	G46041745	30.000,00
IE970	41000	48920	SUBVENCIÓN NOMINATIVA ASOCIACION CORREGUDES DE JOIES Y SAN ANTONIO ABAD DE PINEDO	G98472210	25.000,00
			TOTAL IE970 SERV.DE POBLES DE VALÈNCIA		**55.000,00**
IF650	24100	45390	UNIVERSITAT POLITÈCNICA DE VALÈNCIA	Q4618002B	30.000,00
IF650	24100	48920	SPPLB- SINDICATO PROFESIONAL POLICIAS LOCALES Y BOMBEROS	G03172616	656,56
IF650	24100	48920	CONFEDERACION EMPRESARIAL COMUNIDAD VALENCIANA - CEV	G46199311	243.170,00
IF650	24100	48920	COMISIONES OBRERAS- CCOO PV	G46389458	105.973,49
IF650	24100	48920	UNION SINDICAL OBRERA - USO CV	G46872354	13.179,81
IF650	24100	48920	UNION GENERAL DE TRABAJADORES- UGT PV	G46949863	105.341,24
IF650	24100	48920	CENTRAL SINDICAL INDEPENDIENTE Y DE FUNCIONARIOS CSIF	G97518468	18.018,90
			TOTAL IF650 SERV.DE FORMACIÓ I OCUPACIÓ		**516.340,00**
IK740	43200	45390	UNIVERSITAT DE VALENCIA (INSTITUTO CONFUCIO)	Q4618001D	10.000,00
IK740	43200	48920	ESSENT CREATIVA S.COOP.V	F98766736	9.680,00
IK740	43200	48920	ASSOCIACIÓ ACADÈMIA VALENCIANA DE L'AUDIOVISUAL	G40517278	30.000,00
IK740	43200	48920	ASOCIACIÓN VALÈNCIA SOCIAL REBEL	G42983692	30.000,00
IK740	43200	48920	ASOCIACIÓN AMICS DEL CORPUS DE LA CIUDAD DE VALÈNCIA	G46718953	3.000,00
IK740	43200	48920	CLUB DE AUTOMOVILES ANTIGUOS DE VALÈNCIA	G46850012	3.000,00
IK740	43200	48920	JUNTA MAYOR SEMANA SANTA MARINERA DE VALÈNCIA	G96566013	10.000,00
IK740	43200	48920	HERMANDAD DE SAN ANTONIO ABAD DE VALÈNCIA	G96608062	3.000,00
IK740	43200	48920	FUNDACIÓN CHIRIVELLA SORIANO DE LA C.V.	G97284236	12.000,00
IK740	43200	48920	FEDERACIÓN DE OCIO, TURISMO, JUEGO, ACTIV. RECR. E INDUSTRIAS AFINES DE LA C.V.	G98115868	14.600,00
IK740	43200	48920	ASOCIACIÓN UNIÓN DE EMPRESAS NÁUTICAS	G98126840	6.600,00

SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	BENEFICIARI	NIF	IMPORT
IK740	43200	48920	ASOCIACIÓN 10 SENTIDOS	G98764301	30.000,00
			TOTAL IK740 SERV.DE TURISME I INTERNACIONALITZACIÓ		**161.880,00**
JH170	92400	45390	CATEDRA UNIVERSIDAD DE VALENCIA INTELIGENCIA ARTIFICIAL Y ANALITICA DE DATOS PARA EL BUEN GOBIERNO	Q4618001D	60.000,00
JH170	92400	45390	CATEDRA UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE VALENCIA GOBERNANZA DATOS ABIERTOS	Q4618002B	70.000,00
JH170	92400	48920	FEDERACIÓN DE ASOCIACIONES DE VECINOS DE VALENCIA	G46703849	105.000,00
JH170	92400	48920	ASSOCIACIÓ DE VEÏNS TRES FORQUES-VARA DE QUART	G46875175	9.000,00
JH170	92400	48920	ASOCIACIÓ DE VEÏNS I CULTURAL DE PATRAIX	G96364542	2.500,00
JH170	92400	48920	PLATAFORMA INTERCULTURAL DE ESPAÑA	G98859994	25.000,00
JH170	92400	48920	FEDERACIÓN DE ENTIDADES ANDALUZAS (FECA)	V96096714	3.500,00
			TOTAL JH170 SERV.PARTICIPACIÓ CIUTADANA I GOVERN OBERT		**275.000,00**
KC150	23100	45390	UNIVERSITAT DE VALÈNCIA	Q4618001D	30.000,00
KC150	23100	48920	VIVERSITAT	G16798563	2.850,00
KC150	23100	48920	ASOCIACIÓN VALENCIANA DE LA CARIDAD	G46090999	100.000,00
KC150	23100	48920	DOMUS PACIS-CASAL DE LA PAU	G46100228	15.000,00
KC150	23100	48920	AVAPACE	G46103727	45.000,00
KC150	23100	48920	APNAV	G46126405	20.000,00
KC150	23100	48920	AMPA COM ISABEL DE VILLENA	G46198271	16.000,00
KC150	23100	48920	ASOCIACIÓN VOLUNTARIOS ACOGIMIENTO FAMILIAR (AVAF)	G46588661	10.500,00
KC150	23100	48920	PLENA INCLUSIÓN CV	G46665220	20.000,00
KC150	23100	48920	PLATAFORMA DEL VOLUNTARIADO	G46683041	100.000,00
KC150	23100	48920	ASPANION	G46725180	2.850,00
KC150	23100	48920	AMPA JOSE ALCAMI	G46734570	2.850,00
KC150	23100	48920	ASPAYM	G46877189	6.000,00
KC150	23100	48920	FUNDACIÓN SALUD Y COMUNIDAD	G61878831	40.000,00
KC150	23100	48920	ACCEM	G79963237	83.500,00
KC150	23100	48920	FUNDACIÓN SECRETARIADO GITANO- INTERVENCIÓN SOCIAL CON POBLACIÓN GITANA PAISES ESTE Y PROMOCIÓN MUJ	G83117374	59.206,25
KC150	23100	48920	PARTE FINANCIADA CONVENIO POISES CON FUNDACIÓN SECRETARIADO GITANO	G83117374	30.074,00
KC150	23100	48920	FUNDACIÓN SECRETARIADO GITANO-INTERVENCIÓN SOCIAL CON POBLACIÓN GITANA PAISES ESTE Y PROMOCIÓN MUJ	G83117374	29.926,00
KC150	23100	48920	ASOCIACIÓN ARCA DE NOE	G96047956	70.899,00
KC150	23100	48920	ASSOCIACIÓ INICIATIVES SOLIDÀRIES	G96206941	46.640,00
KC150	23100	48920	ASOCIACIÓN ÁMBIT	G96212949	20.000,00
KC150	23100	48920	AMPA CEE RUIZ JIMENEZ	G96226782	3.800,00

SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	BENEFICIARI	NIF	IMPORT
KC150	23100	48920	ASINDOWN	G96312350	20.000,00
KC150	23100	48920	ASSOCIACIÓ VALENCIANA D'ESCLEROSI MÚLTIPLE	G96428529	4.465,00
KC150	23100	48920	AMPA COM GRABADOR PLANES	G96521729	21.000,00
KC150	23100	48920	FUNDACIÓN ACTIVA ESPINA BÍFIDA DE LA CV	G97303275	10.000,00
KC150	23100	48920	AMPA COM JUAN DE GARAY	G97758098	18.000,00
KC150	23100	48920	FUNDACIÓN INICIATIVA SOCIAL ÁNGEL TOMÁS (FISAT)	G98076243	300.000,00
KC150	23100	48920	ASOCIACIÓN NATANIA	G98147036	75.000,00
KC150	23100	48920	FUNDACIÓN CENT ANYS LEVANTE UD	G98205503	20.000,00
KC150	23100	48920	ONG ORIENTA ONL	G98423163	10.000,00
KC150	23100	48920	ASOCIACIÓN BRUFOL	G98660830	60.000,00
KC150	23100	48920	LA PAULATINA ASSOCIACIÓ	G98732738	2.850,00
KC150	23100	48920	AFAE A-BALL	G98831951	7.000,00
KC150	23100	48920	ASOCIACIÓN EMPRESAS CON VALORES	G98987712	30.000,00
KC150	23100	48920	CRUZ ROJA ESPAÑOLA	Q2866001G	101.010,00
KC150	23100	48920	CARITAS DIOCESANA DE VALÈNCIA	R4600177B	56.846,36
KC150	23100	48920	SANT JOAN DE DEU SERVEIS SOCIALS VALÈNCIA	R4600584I	700.000,00
			TOTAL KC150 SERV.BENESTAR SOCIAL I INTEGRACIÓ		**2.191.266,61**
KD610	23100	48920	LAMBDA COL·LECTIU LGTB+ PER LA DIVERSITAT SEXUAL, DE GÈNERE I FAMILIAR	G46753653	12.000,00
KD610	23100	48920	MÉDICOS DEL MUNDO	G79408852	35.053,50
KD610	23100	48920	CENTRO DE ASISTENCIA A VÍCTIMAS DE AGRESIONES SEXUALES-CAVAS	G96298526	30.000,00
KD610	23100	48920	FUNDACIÓN POR LA JUSTICIA DE LA COMUNITAT VALENCIANA	G96356290	20.000,00
KD610	23100	48920	CÁRITAS DIOCESANA VALÈNCIA	R4600177B	35.053,50
			TOTAL KD610 SERV.DE IGUALTAT I Y POLÍTIQUES INCLUSIVES		**132.107,00**
KG720	33700	45390	UNIVERSITAT DE VALÈNCIA	Q4618001D	45.000,00
KG720	33700	45390	UNIVERSITAT POLITÈCNICA DE VALÈNCIA	Q4618002B	64.800,00
KG720	33700	48920	CONSELL DE LA JOVENTUT DE VALÈNCIA	Q9650021J	100.000,00
			TOTAL KG720 SERV.DE JOVENTUT		**209.800,00**
KH200	31110	45200	FUNDACIÓN FOMENTO INVESTIGACIÓN SANITARIA Y BIOMÉDICA DE LA COMUNITAT VALENCIANA (FISABIO)	G98073760	37.500,00
KH200	31110	48920	INSTITUTO MÉDICO VALENCIANO	G46117800	6.000,00
KH200	31110	48920	UNIÓN DE CONSUMIDORES DE VALENCIA (UCV)	G46558599	20.000,00
KH200	31110	48920	ASOCIACIÓN SEXOLOGOS SIN FRONTERAS (SSF)	G86304698	12.000,00
KH200	31110	48920	ASOCIACIÓN VIKTOR E. FRANKL	G97164677	14.500,00

SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	BENEFICIARI	NIF	IMPORT
KH200	31110	48920	FUNDACIÓN DEL ILUSTRE COLEGIO DE MÉDICOS DE LA PROVINCIA DE VALENCIA DE LA COMUNIDAD VALENCIANA	G97376941	12.000,00
KH200	31110	48920	REAL ACADEMIA DE MEDICINA DE LA COMUNIDAD VALENCIANA	Q4668005D	6.000,00
KH200	31110	48920	PARROQUIA NUESTRA SEÑORA DE LOS ÁNGELES DE VALÈNCIA	R4600120B	3.000,00
			TOTAL KH200 SERV.SANITAT I CONSUM		**111.000,00**
KH800	23110	45390	PRÓRROGA CONVENIO UNIVERSITAT ADICCIONES CON SUSTANCIA 2023	Q4618001D	30.000,00
KH800	23110	45390	CONVENIO UNIVERSITAT VALÈNCIA PREVENCIÓN ADICCIONES JUEGO Y TECNOLÓGICAS 2023	Q4618001D	50.000,00
KH800	23110	45390	CONVENIO UNIVERSITAT VALÉNCIA DIFUSION DEL CONOCIMIENTO AÑO 2023	Q4618001D	83.400,00
KH800	23110	48920	CONVENIO CON FAD JUVENTUD AÑO 2023	G78350980	84.000,00
KH800	23110	49000	ORGANIZACIÓN DE ESTADOS AMERICANOS (OEA)	0000000000	30.000,00
			TOTAL KH800 SERV.ADICCIONS		**277.400,00**
KI590	23100	45390	UNIVERSITAT DE VALENCIA ESTUDI GENERAL	G4618001D	61.500,00
KI590	23100	45390	UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE VALENCIA	Q4618002B	24.806,00
KI590	23100	46600	RED DE CIUDADES INTERCULTURALES	G66949470	2.500,00
KI590	23100	46600	FONS VALENCIA PER LA SOLIDARITAT	G96164934	50.000,00
KI590	23100	48920	COLECTIVO DE MUJERES REFUGIADAS EXILIADAS Y MIGRADAS	G02597672	30.000,00
KI590	23100	48920	CEAR	G28651529	55.000,00
KI590	23100	48920	MOVIMIENTO POR LA PAZ	G28838001	24.000,00
KI590	23100	48920	AL ADALA	G40581340	15.000,00
KI590	23100	48920	LA CASA GRANDE	G46415592	24.000,00
KI590	23100	48920	VALENCIA ACOGE	G46704474	24.000,00
KI590	23100	48920	ACCEM	G79963237	55.000,00
KI590	23100	48920	MOVIMIENTO CONTRA LA INTOLERANCIA	G80847767	24.000,00
KI590	23100	48920	SERVICIO JESUITA A MIGRANTES	G85662849	6.000,00
KI590	23100	48920	CONVENIO COORDINADORA ONGD	G96132535	30.000,00
KI590	23100	48920	OBRA MERCEDARIA	G96543640	299.703,00
KI590	23100	48920	UNIO DE PERIODISTES	G96671649	30.000,00
KI590	23100	48920	CONVENIO ESCLAVAS DE MARIA	R4600942I	201.000,00
KI590	23100	48920	INSTITUTO SOCIAL DEL TRABAJO	R4601233B	389.812,25
KI590	23100	48920	CONGREGACIÓN TERCIARIOS CAPUTXINOS	R7800592C	425.943,53
			TOTAL KI590 SERV.DE COOP.AL DESSENVOLUPAMENT I MIGRACIÓ		**1.772.264,78**
KK550	23100	45390	UNIVERSITAT DE VALÈNCIA ESAP	Q4618001D	30.000,00
KK550	23100	47920	EBONE SERVICIOS EDUCACIÓN Y DEPORTE SL	B73405599	11.915,90

SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	BENEFICIARI	NIF	IMPORT
KK550	23100	48920	ASOCIACIÓN PROTED	G46177820	10.000,00
KK550	23100	48920	ASOCIACIÓN JUBILADOS Y PENSIONISTAS DEL AYUNTAMIENTO DE VALÈNCIA	G46953345	4.200,00
KK550	23100	48920	CENTRO TIEMPO LIBRE 3ª EDAD SAN MARCELINO	G46987186	10.800,00
KK550	23100	48920	TELEFONO DE LA ESPERANZA	G85590685	10.000,00
KK550	23100	48920	AFAV DIA MUNDIAL ALZHEIMER	G96250543	4.000,00
KK550	23100	48920	CONVENIO ASOCIACIÓN FAMILIARES ENFERMOS ALZHEIMER	G96250543	92.120,00
KK550	23100	48920	ASOCIACIÓN PARKINSON VALÈNCIA	G96293394	2.500,00
KK550	23100	48920	ASOCIACIÓN JOVESOLIDES	G96933734	31.500,00
KK550	23100	48920	ASOCIACIÓN JUBILADOS Y PENSIONISTAS CV "LOS ARTISTAS"	G97091490	10.000,00
KK550	23100	48920	ASOCIACIÓN AMICS DE LA NAU GRAN	G97947592	1.000,00
KK550	23100	48920	ASOCIACIÓN UNIÓN DEMOCRÁTICA DE PENSIONISTAS	G98211709	29.894,00
KK550	23100	48920	CMAPM CARPESA	G98271778	1.200,00
KK550	23100	48920	ASOCIACIÓN AMICS DE LA GENT MAJOR	G98275449	20.000,00
KK550	23100	48920	ADENDA CONVENIO AMICS DE LA GENT MAJOR	G98275449	10.000,00
KK550	23100	48920	HOGARES COMPARTIDOS	G98570690	10.000,00
KK550	23100	48920	CMAPM EL SALER	P4600040B	1.200,00
KK550	23100	48920	CMAPM MALVARROSA	P4600042H	1.200,00
KK550	23100	48920	CMAPM CASTELLAR-OLIVERAL	P4600043F	1.200,00
KK550	23100	48920	CMAPM GIORGETA	P4600044D	1.200,00
KK550	23100	48920	CMAPM EL PERELLONET	P4600045A	1.200,00
KK550	23100	48920	CMAPM MALILLA	P4600046I	1.200,00
KK550	23100	48920	CMAPM ORRIOLS	P4600047G	1.200,00
KK550	23100	48920	CMAPM SALVADOR ALLENDE	P4600048E	1.200,00
KK550	23100	48920	CMAPM FUENTE DE SAN LUIS	P4600063D	1.200,00
KK550	23100	48920	CMAPM POBLE NOU	P4600065I	1.200,00
KK550	23100	48920	CMAPM TRAFALGAR	P4600067E	1.200,00
KK550	23100	48920	CMAPM LA AMISTAD	P4600068C	1.200,00
KK550	23100	48920	CMAPM SANT PAU	P4600075H	1.200,00
KK550	23100	48920	CMAPM PARE JOFRE	P4600155H	1.200,00
KK550	23100	48920	CMAPM PATRAIX	P4600162D	1.200,00
KK550	23100	48920	CMAPM ARRANCAPINS	P4600168A	1.200,00
KK550	23100	48920	CMAPM BENICALAP	P4600169I	1.200,00

SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	BENEFICIARI	NIF	IMPORT
KK550	23100	48920	CMAPM BENIFARAIG	P4600170G	1.200,00
KK550	23100	48920	CMAPM BENIFERRI	P4600171E	1.200,00
KK550	23100	48920	CMAPM BENIMACLET	P4600172C	1.200,00
KK550	23100	48920	CMAPM BORBOTÓ	P4600173A	1.200,00
KK550	23100	48920	CMAPM CABANYAL-CANYAMELAR	P4600174I	1.200,00
KK550	23100	48920	CMAPM CAMPANAR	P4600175F	1.200,00
KK550	23100	48920	CMAPM CRUZ CUBIERTA	P4600176D	1.200,00
KK550	23100	48920	CMAPM EL CALVARI	P4600177B	1.200,00
KK550	23100	48920	CMAPM EL CARMEN	P4600178J	1.200,00
KK550	23100	48920	CMAPM EL PALMAR	P4600179H	1.200,00
KK550	23100	48920	CMAPM FUENSANTA	P4600180F	1.200,00
KK550	23100	48920	CMAPM GRAU-PORT	P4600181D	1.200,00
KK550	23100	48920	CMAPM HORNO DE ALCEDO	P4600182B	1.200,00
KK550	23100	48920	CMAPM LA LLUM	P4600183J	1.200,00
KK550	23100	48920	CMAPM LA TORRE	P4600184H	1.200,00
KK550	23100	48920	CMAPM MARCHALENES	P4600185E	1.200,00
KK550	23100	48920	CMAPM MASSARROJOS	P4600186C	1.200,00
KK550	23100	48920	CMAPM NAZARET	P4600187A	1.200,00
KK550	23100	48920	CMAPM NOU BENICALAP	P4600188I	1.200,00
KK550	23100	48920	CMAPM NOU MOLES	P4600189G	1.200,00
KK550	23100	48920	CMAPM PINEDO	P4600190E	1.200,00
KK550	23100	48920	CMAPM REINO DE VALENCIA	P4600191C	1.200,00
KK550	23100	48920	CMAPM RUSSAFA	P4600192A	1.200,00
KK550	23100	48920	CMAPM SAN ISIDRO	P4600193I	1.200,00
KK550	23100	48920	CMAPM SAN JOSÉ	P4600194G	1.200,00
KK550	23100	48920	CMAPM SAN MARCELINO	P4600195D	1.200,00
KK550	23100	48920	CMAPM TENDETES	P4600196B	1.200,00
KK550	23100	48920	CMAPM TRINITAT	P4600197J	1.200,00
KK550	23100	48920	CMAPM VIRGEN DE LOS DESAMPARADOS	P4600198H	1.200,00
KK550	23100	48920	CMAPM VIVEROS	P4600199F	1.200,00
KK550	23100	48920	CMAPM MONTOLIVET	P4600214C	1.200,00
KK550	23100	48920	CMAPM BENIMAMET	P4600217F	1.200,00

SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	BENEFICIARI	NIF	IMPORT
KK550	23100	48920	CMAPM ARNICHES	P4600218D	1.200,00
KK550	23100	48920	CRUZ ROJA	Q2866001G	10.000,00
			TOTAL KK550 SERV.ENVELLIMENT ACTIU		**359.129,90**
MD260	33420	45390	UNIVERSIDAD DE VALÉNCIA - "ARTS IN PROGRESS"	Q4618001D	30.000,00
MD260	33420	47920	LA FABRICA GESTIÓN CULTURAL	B82627548	40.000,00
MD260	33420	48920	OTIUM - FUNDACIÓN ASIMOV	G67215210	3.000,00
MD260	33420	48920	CLASICAS Y MODERNAS	G85688893	6.000,00
MD260	33420	48920	MUJERES EN LAS ARTES VISUALES	G85709095	6.000,00
MD260	33420	48920	ASOCIACIÓN PROFESIONALES DE LA CULTURA	G96060108	10.000,00
MD260	33420	48920	AVETID	G96148523	25.000,00
MD260	33420	48920	FUNDACIÓN PER AMOR L'ART	G98640204	25.000,00
			TOTAL MD260 SERV.DE ACCIÓ CULTURAL		**145.000,00**
ME280	32600	48920	FUNDACIÓ ESCOLA VALENCIANA	G98108442	25.000,00
			TOTAL ME280 SERV.EDUCACIÓ		**25.000,00**
MF580	33800	45390	UNIVERSIDAD DE VALÈNCIA DE ESTUDIOS GENERALES (INSTITUTO CONFUCIO)	Q4618001D	15.000,00
MF580	33800	48920	LO RAT PENAT	G46152195	15.000,00
MF580	33800	48920	GREMIO DE ARTISTAS FALLEROS	G46344412	70.000,00
MF580	33800	48920	ASOCIACIÓN CULTURAL FALLERA NA JORDANA	G46407706	5.000,00
MF580	33800	48920	ASOCIACIÓN AMIGOS DEL CORPUS DE LA CIUDAD DE VALÈNCIA	G46718953	10.000,00
MF580	33800	48920	ASOCIACIÓN DE VECINOS CULTURAL Y DE CONSUMIDORES DE PATRAIX	G96364542	15.000,00
MF580	33800	48920	JUNTA MAYOR DE LA SEMANA SANTA	G96566013	222.000,00
MF580	33800	48920	SAN ANTONIO ABAD	G96608062	7.500,00
MF580	33800	48920	AGRUPACIÓN FALLAS DE RUZAFA	G96687504	18.000,00
MF580	33800	48920	JUNTA CENTRAL VICENTINA	G96835178	65.000,00
MF580	33800	48920	FEDERACION DE ASOCIACIONES DE FALLAS DE SECCIÓN ESPECIAL	G96852686	10.000,00
MF580	33800	48920	AGRUPACIÓN DE COMPARSAS DE MOROS Y CRISTIANOS DEL MARÍTIMO	G97303325	12.500,00
MF580	33800	48920	ASOCIACIÓN CULTURAL MALATS DE FALLES	G97748321	3.000,00
MF580	33800	48920	FEDERACIÓN VALENCIANA DE MOROS Y CRISTIANOS	G97967145	21.000,00
MF580	33800	48920	S.I. CATEDRAL DE VALÈNCIA (CAPITOL METROPOLITÁ)	R4600021B	20.000,00
MF580	33800	48920	REAL BASÍLICA DE NTRA SRA DE LOS DESAMPARADOS	R4600258J	28.000,00
MF580	33800	48920	FEDERACIÓN DE FLOKLORE TRADICIONAL DE LA CV	V96192836	5.000,00
MF580	33800	48920	FEDERACIÓN DE FALLAS DE PRIMERA CATEGORIA	V97173942	3.000,00

SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	BENEFICIARI	NIF	IMPORT
			TOTAL MF580 SERV.DE CULTURA FESTIVA		**545.000,00**
MJ700	34100	48920	SD CORRECAMINOS	G46197893	99.330,00
MJ700	34100	48920	FEDERACIÓN PILOTA VALENCIANA	G46374351	41.000,00
MJ700	34100	48920	FEDERACIÓN HOCKEY CV.	G46557443	50.000,00
MJ700	34100	48920	CD PODIUM	G96074323	30.000,00
MJ700	34100	48920	F.TRIATLÓN Y DEPORTE COMBINADO DE LA CV	G96208814	110.000,00
MJ700	34100	48920	SPORTING CLUB DE TENIS	G96708011	39.000,00
MJ700	34100	48920	CLUB CICLISTA ESCAPADA	G98257009	50.000,00
MJ700	34100	48920	ASOCIACION PROCICLISMO	G9874713	50.000,00
MJ700	34100	48920	FUNDACIÓN CV PER LA PILOTA VLC	G98961311	60.000,00
			TOTAL MJ700 SERV.ESPORTS		**529.330,00**
MP250	33400	48920	FUNDACIÓ CENTRE D´ESTUDIS VICENTE BLASCO IBÁÑEZ	G97174973	12.000,00
			TOTAL MP250 SERV.DE PATRIMONI HISTÒRIC I ARTÍSTIC		**12.000,00**
MP630	33020	48920	CENTRO INSTRUCTIVO MUSICAL DE BENIMACLET	G46065363	4.076,11
MP630	33020	48920	SOCIEDAD INSTRUCTIVA DEL OBRERO AGRICOLA Y MUSICAL DE BENIMAMET	G46128575	4.076,11
MP630	33020	48920	UNIO MUSICAL L´HORTA DE SANT MARCEL-LI	G46171997	4.076,11
MP630	33020	48920	SOCIEDAD ATENEO MUSICAL DEL PUERTO	G46172250	4.076,11
MP630	33020	48920	SOCIEDAD INSTRUCTIVA MUSICAL DEL PALMAR	G46172367	4.076,11
MP630	33020	48920	SOCIEDAD MUSICAL UNION DE PESCADORES DEL CABAÑAL	G46174843	4.076,11
MP630	33020	48920	UNION MUSICAL SANTA CECILIA DE CASTELLAR-OLIVERAL	G46339032	4.076,11
MP630	33020	48920	SOCIEDAD MUSICAL POBLADOS MARITIMOS	G46340295	4.076,11
MP630	33020	48920	AGRUPACION MUSICAL SAN JOSE PIGNATELLI	G46352571	4.076,11
MP630	33020	48920	CENTRO INSTRUCTIVO MUSICAL BANDA PARROQUIAL DE TORREFIEL	G46390506	4.076,11
MP630	33020	48920	AGRUPACIÓN MUSICAL CARRERA FUENTE DE SAN LUIS	G46391165	4.076,11
MP630	33020	48920	AGRUPACIÓN MUSICAL SANTA CECILIA DEL GRAO	G46555157	4.076,11
MP630	33020	48920	ASOCIACION MUSICAL BARRIO DE MALILLA	G46577250	4.076,11
MP630	33020	48920	CENTRE DE MUSICA I DANSSA DE NAZARET	G46814844	4.076,11
MP630	33020	48920	AGRUPACIO MUSICAL MASSARROJOS	G96029764	4.076,11
MP630	33020	48920	CENTRO INSTRUCTIVO MUSICAL DE CASTELLAR-OLIVERAL	G96172408	4.076,11
MP630	33020	48920	AGRUPACION MUSICAL SAN ISIDRO	G96334545	4.076,11
MP630	33020	48920	AGRUPACION MUSICAL GAYANO LLUCH	G96358452	4.076,11
MP630	33020	48920	AGRUPACION MUSICAL PATRAIX	G96398003	4.076,11

SECTOR	SUBPROGRAMA	SUBCONCEPTE	BENEFICIARI	NIF	IMPORT
MP630	33020	48920	AGRUPACION MUSICAL BENICALAP	G96416961	4.076,11
MP630	33020	48920	ASOCIACION CULTURAL FALLA JERÓNIMA GALÉS-LITÓGRAFO PASCUAL ABAD	G96555875	4.076,11
MP630	33020	48920	ASOCIACIÓN BANDA DE MUSICA CAMPANAR	G96619929	4.076,11
MP630	33020	48920	CENTRO INSTRUCTIVO MUSICAL TENDETES	G96968854	4.076,11
MP630	33020	48920	SOCIEDAD MUSICAL LA UNIO DE TRES FORQUES	G97598312	4.076,11
MP630	33020	48920	ASOCIACION CULTURAL AMICS DE LA MUSICA DE BENIFARAIG	G98183924	4.076,11
MP630	33020	48920	UNIÓ MUSICAL CENTRE HISTÒRIC	G98807050	4.076,11
MP630	33020	48920	COSOMUVAL	V96124698	20.000,00
			TOTAL MP630 SERV.PALAU .MÚSICA I CONGRESSOS I BANDA MPAL.		**125.978,86**
MP730	33400	42390	UNIVERSITAT INTERNACIONAL MENÉNDEZ PELAYO	Q2818022B	33.575,00
MP730	33400	45200	PALAU DE LES ARTS FUNDACIÓ DE LA COMUNITAT VALENCIANA	G97544829	105.000,00
MP730	33400	45390	UNIVERSITAT POLITÈCNICA DE VALÈNCIA	Q4618002B	10.000,00
MP730	33400	45390	INSTITUT VALENCIÀ DE CULTURA	Q9655132J	80.000,00
MP730	33400	48920	SOCIETAT CORAL EL MICALET	G46001947	25.000,00
MP730	33400	48920	ATENEO MARÍTIMO	G46065264	30.000,00
MP730	33400	48920	ATENEU MERCANTIL DE VALÈNCIA	G46065272	13.000,00
MP730	33400	48920	FUNDACIÓN ESTUDIOS AVANZADOS	G46114591	6.140,00
MP730	33400	48920	GREMI DE LLIBRERS DE VALÈNCIA	G46328399	12.000,00
MP730	33400	48920	FUNDA. GENERAL UNIVERSITAT VALÈNCIA	G46980207	75.000,00
MP730	33400	48920	PLATAFORMA PER LA LLENGUA	G60417631	25.000,00
MP730	33400	48920	FUNDACIÓN MANUEL BROSETA	G9611447S	4.000,00
MP730	33400	48920	FUNDACIÓN CHIRIVELLA SORIANO	G97284236	65.000,00
MP730	33400	48920	MOSTRA VIVA MEDITERRANI	G98608797	100.000,00
MP730	33400	48920	DOCS VALÈNCIA	G98851967	30.000,00
MP730	33400	48920	REIAL ACADÈMIA DE BELLES ARTS DE SANT CARLES	Q4668003I	20.000,00
			TOTAL MP730 SERV.DE RECURSOS CULTURALS		**633.715,00**
			TOTAL		**12.064.901,40**

2.11.5. COMPARATIU DESPESES CAPÍTOLS 2 I 4

PRESSUPOST DE DESPESES CAPÍTOLS 2 Y 4 2023 - 2022

Resum per Àrees

Àrees		Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
A	ALCALDIA	15.692.373,93	20.751.566,22	5.059.192,29	32,2
C	GESTIÓ DE RECURSOS	60.010.482,54	68.978.987,33	8.968.504,79	14,9
D	PROTECCIÓ CIUTADANA	8.653.107,20	8.832.108,10	179.000,90	2,1
F	ECOLOGIA URBANA, EMERG, CLIMÀTI	143.636.383,35	151.507.680,19	7.871.296,84	5,5
G	DESENV.RENOV.URB.I HABITATGE	11.989.718,15	11.590.240,05	-399.478,10	-3,3
I	DESENV.INNOV.SECT.ECON.EMPL.	26.185.430,60	27.411.539,19	1.226.108,59	4,7
J	PART.DRETS.I INNOV.DEMOC.	1.877.186,57	1.892.736,57	15.550,00	0,8
K	BENESTAR I DRETS SOCIALS	54.956.063,40	58.841.527,69	3.885.464,29	7,1
L	MOBIL.SOSTEN.ESPAI PÚBLIC	91.599.656,98	94.291.864,76	2.692.207,78	2,9
M	EDUCACIÓ, CULTURA, ESPORT	56.947.400,34	57.809.444,78	862.044,44	1,5
P	PLE	25.229,86	25.229,86	0,00	0,0
Resultat global		**471.573.032,92**	**501.932.924,74**	**30.359.891,82**	**6,4**

PRESSUPOST DE DESPESES CAPÍTOLS 2 Y 4 2023 - 2022

Resum per Delegacions

Delegacions		Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
A0	ALCALDIA	990.618,00	3.850.790,29	2.860.172,29	288,7
A1	SECRETARIA GRAL I DEL PLE	19.806,28	19.806,28	0,00	0,0
A2	INTERVENCIÓ GRAL.MPAL.	121.830,90	121.830,90	0,00	0,0
A5	ASSESSORIA JURÍDICA MPAL.	184.460,00	184.460,00	0,00	0,0
A7	TITUL.ÒRG.SUPORT A JGL	64.708,56	64.708,56	0,00	0,0
AE	HISENDA	5.716.594,65	6.469.575,33	752.980,68	13,2
AG	RELAC. AMB ELS MITJANS	1.074.319,81	1.074.319,81	0,00	0,0
AH	INNOVAC.I G.CONEIXEMENT	7.520.035,73	8.966.075,05	1.446.039,32	19,2
CC	ORGANITZ.I GEST.PERSONES	1.813.574,84	2.093.264,11	279.689,27	15,4
CD	SERVIC.CENTRALS TÈCNICS	49.652.694,61	58.397.010,13	8.744.315,52	17,6
CI	AGENDA DIG.ADMIN.ELECTR.	7.934.947,89	7.934.947,89	0,00	0,0
CV	CONTROL ADMINISTRATIU	352.015,20	352.015,20	0,00	0,0
CY	PATRIMONI MUNICIPAL	257.250,00	201.750,00	-55.500,00	-21,6
DD	PREVENC.EXTINC.INCENDIS	710.605,62	860.605,62	150.000,00	21,1
DE	POLICIA LOCAL	7.942.501,58	7.971.502,48	29.000,90	0,4
FD	JARDINERIA SOSTENIBLE I RENATURALITZAC.C	35.245.015,37	35.534.458,71	289.443,34	0,8
FJ	G.SOST.RESIDUS.URB.I NETEJA EP	80.000.000,00	86.022.140,63	6.022.140,63	7,5
FK	CEMENT.I SERV.FUNERARIS	1.631.321,40	1.631.321,40	0,00	0,0
FO	BENESTAR ANIMAL	1.127.955,13	1.127.955,13	0,00	0,0
FP	CONS.A.NAT.DEVESA-ALBUFER	1.700.460,23	2.120.460,06	419.999,83	24,7
FU	CICLE INTEGRAL DE L'AIGUA	18.466.142,54	19.538.525,59	1.072.383,05	5,8
FV	EMERG.CLIMÀT.TRANS.ENERG.	3.595.887,17	3.663.217,16	67.329,99	1,9
FZ	QUALITAT ACÚSTICA I DE L'AIRE	1.869.601,51	1.869.601,51	0,00	0,0
GC	PLANIFIC.I GEST.URBANA	3.383.813,04	2.949.316,94	-434.496,10	-12,8
GD	HABITATGE	3.374.250,00	3.374.250,00	0,00	0,0
GG	MANTENIM.D'INFRAESTRUCT.	5.231.655,11	5.266.673,11	35.018,00	0,7
IB	COMERÇ	4.049.165,49	4.049.165,49	0,00	0,0
IC	EMPRENED. I INNOVAC.ECONÒMICA	5.353.427,16	6.392.171,33	1.038.744,17	19,4
IE	POBLES VALÈNCIA	580.724,00	580.724,00	0,00	0,0
IF	FORMACIÓ I OCUPACIÓ	9.016.938,95	8.693.230,87	-323.708,08	-3,6
IK	TURISME I INTERNACIONALITZ	7.185.175,00	7.696.247,50	511.072,50	7,1
JF	INF.I DEFENSA DE CIUTADAN.	572.450,00	588.000,00	15.550,00	2,7
JH	TRANSP.I GOVERN OBERT	250.457,90	719.202,32	468.744,42	187,2
JU	PARTIC.CIUTAT.ACC.VEÏNAL	1.054.278,67	585.534,25	-468.744,42	-44,5
KC	SERVEIS SOCIALS	40.163.749,82	42.318.837,00	2.155.087,18	5,4
KD	IGUALTAT,POLIT.GEN.LGTBI	831.917,17	1.452.396,13	620.478,96	74,6
KG	JOVENTUT	2.090.318,58	2.090.318,58	0,00	0,0
KH	SALUT I CONSUM	1.374.044,53	2.481.722,68	1.107.678,15	80,6
KI	COOP.DESENVOLUPAMENT I MIGRAC.	4.777.106,55	4.779.326,55	2.220,00	0,0
KK	ENVELLIMENT ACTIU	5.718.926,75	5.718.926,75	0,00	0,0
LJ	MOBIL.SOST.INFR.TRANSPORT	91.568.900,98	94.282.464,76	2.713.563,78	3,0
LN	ESPAI PÚBLIC	30.756,00	9.400,00	-21.356,00	-69,4
MD	ACCIÓ CULTURAL	4.500.232,94	4.500.232,94	0,00	0,0
ME	EDUCACIÓ	6.268.760,68	6.268.760,67	-0,01	0,0
MF	CULTURA FESTIVA	8.656.339,84	8.919.774,46	263.434,62	3,0
MJ	ESPORTS	17.664.167,40	17.930.895,08	266.727,68	1,5

PRESSUPOST DE DESPESES CAPÍTOLS 2 Y 4 2023 - 2022

Resum per Delegacions

Delegacions		Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
MP	PATRIMONI, RECURS.CULTUR.	19.857.899,48	20.189.781,63	331.882,15	1,7
P6	JURAT TRIBUTARI	25.229,86	25.229,86	0,00	0,0
Resultat global		**471.573.032,92**	**501.932.924,74**	**30.359.891,82**	**6,4**

PRESSUPOST DE DESPESES CAPÍTOLS 2 Y 4 2023 - 2022

Resum per Sectors

Sector		Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
A0020	SE.PROTOCOL	285.000,00	285.000,00	0,00	0,0
A0180	SE.GAB.NORMALIT.LING.	63.460,00	63.460,00	0,00	0,0
A01G0	OF.DEL.PROTECC.DADES PERS	20.000,00	1.000,00	-19.000,00	-95,0
A0770	SE.COORD.JURID.I P.ELECT.	622.158,00	3.501.330,29	2.879.172,29	462,8
A1780	SE.GAB.SECR.GRAL.PLE	19.806,28	19.806,28	0,00	0,0
A2000	INTERVENCIÓ GRAL.MPAL.	121.830,90	121.830,90	0,00	0,0
A5000	ASSESSORIA JURÍDICA MPAL.	184.460,00	184.460,00	0,00	0,0
A7790	SE.ÒRG.SUPORT JGL I CONC.S	64.708,56	64.708,56	0,00	0,0
AE420	SE.COMPTABILITAT	1.273.989,78	2.120.065,46	846.075,68	66,4
AE460	SE.TRESORERIA	2.346.980,00	2.327.980,00	-19.000,00	-0,8
AE470	SE.INSP.TRIBUTS I RENDES	567.500,00	567.500,00	0,00	0,0
AE480	SE.G.TRIBUTÀRIA ESP.CAT.	380.000,00	380.000,00	0,00	0,0
AE500	SE.G.TRIB.ESPEC.-ACT.EC.	800.000,00	726.000,00	-74.000,00	-9,3
AE540	SE.ECONÒMIC-PRESSUPOSTAR	220.472,97	220.472,97	0,00	0,0
AE960	SE.GEST.EMISSIONS I RECAP.	127.651,90	127.556,90	-95,00	-0,1
AG530	GABINET COMUNICACIONS	1.074.319,81	1.074.319,81	0,00	0,0
AH004	OF.AJUDA TÈC.PYTOS.EUROP.	454.000,00	1.740.000,00	1.286.000,00	283,3
AH008	OF.ESTADÍSTICA	160.204,05	160.204,05	0,00	0,0
AH640	SE.INNOVACIÓ	6.905.831,68	7.065.871,00	160.039,32	2,3
CC090	SE.AVAL.SERV.GEST.QUALITAT	26.000,00	26.000,00	0,00	0,0
CC100	SE.PERSONAL	61.573,29	61.573,29	0,00	0,0
CC1E0	SE.SALUT LAB.PREV.RISCOS	1.190.944,08	1.190.944,08	0,00	0,0
CC400	SE.FORMAC.I G.CONEIXEMENT	535.057,47	814.746,74	279.689,27	52,3
CD110	SE.ARQUIT. I SERV.CENTR.T.	49.652.694,61	58.397.010,13	8.744.315,52	17,6
CI080	SE.TECNOLOG.INF.I COMUNIC	6.717.949,89	6.717.949,89	0,00	0,0
CI1D0	OF.CIUTAT INTEL·LIGENT	1.216.998,00	1.216.998,00	0,00	0,0
CV003	OF.RESPONSAB.PATRIMONIAL	352.015,20	352.015,20	0,00	0,0
CY510	SE.DE PATRIMONI	257.250,00	201.750,00	-55.500,00	-21,6
DD670	BOMBERS,PREV.I INT.P.CIV	710.605,62	860.605,62	150.000,00	21,1
DE140	SE.POLICIA LOCAL	7.942.501,58	7.971.502,48	29.000,90	0,4
FD310	SE.JARDINERIA SOSTENIBLE	35.245.015,37	35.534.458,71	289.443,34	0,8
FJ300	SE.G.RESID.SOL.NETEJA.E.P.	80.000.000,00	86.022.140,63	6.022.140,63	7,5
FK890	SE.CEMENTER.SERV.FUNERAR.	1.631.321,40	1.631.321,40	0,00	0,0
FO000	DE.BENESTAR ANIMAL	1.127.955,13	1.127.955,13	0,00	0,0
FP760	SE.DEVESA-ALBUFERA	1.700.460,23	2.120.460,06	419.999,83	24,7
FU290	SE.CICLE INTEGR.DE L'AIGUA	18.466.142,54	19.538.525,59	1.072.383,05	5,8
FV910	SE.EMERG.CLIM.TRANS.ENERG	3.595.887,17	3.663.217,16	67.329,99	1,9
FZ920	SE.PLATGES,QUAL.ACÚST.AIRE	1.869.601,51	1.869.601,51	0,00	0,0
GC320	SE.PLANEJAMENT	46.500,00	46.500,00	0,00	0,0
GC330	SE.GESTIÓ URBANISTICA	7.000,00	7.000,00	0,00	0,0
GC340	SE.PROJECTES URBANS	1.731.240,94	1.293.744,84	-437.496,10	-25,3

PRESSUPOST DE DESPESES CAPÍTOLS 2 Y 4 2023 - 2022

Resum per Sectors

Sector		Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
GC360	SE.LLICÈNCIES URBANÍSTIQUES	258.560,60	258.560,60	0,00	0,0
GC380	SE.DISCIPLINA URBANÍSTICA	1.334.911,50	1.334.911,50	0,00	0,0
GC570	SE.ASSESSORAM.URB.I PROGR.	5.600,00	5.600,00	0,00	0,0
GC620	SE.GEST.CENTRE HISTÒRIC		3.000,00	3.000,00	0,0
GD660	SE.HABITATGE	3.374.250,00	3.374.250,00	0,00	0,0
GG230	SE.COORD.OB.V.PUBL.I MANT	5.231.655,11	5.266.673,11	35.018,00	0,7
IB520	SE.COMERÇ I ABASTIMENTS.	4.049.165,49	4.049.165,49	0,00	0,0
IC1K0	SE.EMPRENED.I INNOV.ECON.	5.353.427,16	6.392.171,33	1.038.744,17	19,4
IE970	SE.POBLES DE VALÈNCIA	580.724,00	580.724,00	0,00	0,0
IF650	SE.FORMACIÓ I OCUPACIÓ	9.016.938,95	8.693.230,87	-323.708,08	-3,6
IK740	SE.TURISME I INTERNACION.	7.185.175,00	7.696.247,50	511.072,50	7,1
JF690	SE.SOCIETAT DE LA INFORMACIÓ	572.450,00	588.000,00	15.550,00	2,7
JH170	SE.PARTIC.CIUTAD.I GOV.OBERT	250.457,90	719.202,32	468.744,42	187,2
JU130	SE.DESCENTRALITZACIÓ	1.054.278,67	585.534,25	-468.744,42	-44,5
KC150	SE.BIENEST.SOC.I INTEGRAC	40.163.749,82	42.318.837,00	2.155.087,18	5,4
KD610	SE.IGUALTAT I POLIT.INCL.	831.917,17	1.452.396,13	620.478,96	74,6
KG720	SE.DE JOVENTUT	2.090.318,58	2.090.318,58	0,00	0,0
KH200	SE.SANITAT I CONSUM	900.455,53	2.007.625,58	1.107.170,05	123,0
KH800	SE.ADDICCIONS	473.589,00	474.097,10	508,10	0,1
KI590	SE.COOP.DESAR.I MIGRAC.	4.777.106,55	4.779.326,55	2.220,00	0,0
KK550	SE.ENVELLIMENT ACTIU	5.718.926,75	5.718.926,75	0,00	0,0
LJ160	SE.MOBILITAT SOSTENIBLE	91.568.900,98	94.282.464,76	2.713.563,78	3,0
LN220	SE.INSPECCIÓ MUNICIPAL	23.456,00	2.100,00	-21.356,00	-91,0
LN240	SE.OCUPAC.DOMIN.PUBL.MPAL	500,00	500,00	0,00	0,0
LN390	SE.ACTIVITATS	6.800,00	6.800,00	0,00	0,0
MD260	SE.DE ACCIÓ CULTURAL	4.500.232,94	4.500.232,94	0,00	0,0
ME280	SE.EDUCACIÓ	6.268.760,68	6.268.760,67	-0,01	0,0
MF580	SE.DE CULTURA FESTIVA	8.656.339,84	8.919.774,46	263.434,62	3,0
MJ700	SE.ESPORTS	17.664.167,40	17.930.895,08	266.727,68	1,5
MP250	SE.PATRIM.HIST.ARTÍSTIC	2.556.299,68	2.556.299,68	0,00	0,0
MP630	SE.PALAU.MÚSIC.CONG.BANDA	15.012.181,68	15.274.232,40	262.050,72	1,7
MP730	SE.RECURSOS CULTURALS	2.289.418,12	2.359.249,55	69.831,43	3,1
P61F0	SE.SECRET.JURAT TRIBUTAR	25.229,86	25.229,86	0,00	0,0
Resultat global		**471.573.032,92**	**501.932.924,74**	**30.359.891,82**	**6,4**

PRESSUPOST DE DESPESES 2023 - 2022. CAPÍTOLS 2 Y 4

Llistat per Orgànica, Programa, Econòmica

Capítols	Sector		Subprogrames		Subconc		Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
2 DESPESES EN BÉNS CORRENTS	A0020	SE.PROTOCOL	91200	ÒRGANS DE GOVERN	20300	ARREND. MAQ.INST I UTILLA		20.000,00	20.000,00	0,0
					20500	ARREND. MOBIL. I ESTRIS	100.000,00	80.000,00	-20.000,00	-20,0
					22001	PREMSA, LLIBRES, REV. I ALT.	3.000,00	3.000,00	0,00	0,0
					22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	5.000,00	5.000,00	0,00	0,0
					22601	ATENC. PROTOCOL. I REPRES.	152.000,00	152.000,00	0,00	0,0
					22699	ALTRES DESP. DIVERSES	10.000,00	10.000,00	0,00	0,0
					22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	15.000,00	15.000,00	0,00	0,0
					Resultat		**285.000,00**	**285.000,00**	**0,00**	**0,0**
			Resultat				**285.000,00**	**285.000,00**	**0,00**	**0,0**
	A0180	SE.GAB.NORMALIT.LING.	92020	SERVEIS GENERALS	22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS		2.000,00	2.000,00	0,0
					22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	15.960,00	13.960,00	-2.000,00	-12,5
					Resultat		**15.960,00**	**15.960,00**	**0,00**	**0,0**
			Resultat				**15.960,00**	**15.960,00**	**0,00**	**0,0**
	A01G0	OF.DEL.PROTECC.DADES PERS	92000	SECRETARIA GENERAL	22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	20.000,00	1.000,00	-19.000,00	-95,0
					Resultat		**20.000,00**	**1.000,00**	**-19.000,00**	**-95,0**
			Resultat				**20.000,00**	**1.000,00**	**-19.000,00**	**-95,0**
	A0770	SE.COORD.JURID.I P.ELECT.	49500	PROMOC.ECONOM.I EMPRESAR.	22699	ALTRES DESP. DIVERSES		2.500.000,00	2.500.000,00	0,0
					Resultat			**2.500.000,00**	**2.500.000,00**	**0,0**
			91200	ÒRGANS DE GOVERN	22606	REUNIONS, CONF. I CURSOS	60.000,00	140.000,00	80.000,00	133,3
					22699	ALTRES DESP. DIVERSES	53.000,00	52.172,29	-827,71	-1,6
					22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.		60.000,00	60.000,00	0,0
					23100	MEMBRES ÒRG.GOVERN	60.558,00	60.558,00	0,00	0,0
					Resultat		**173.558,00**	**312.730,29**	**139.172,29**	**80,2**
			92310	GEST.PADRÓ MPAL.HABITANT	22705	PROCESSOS ELECTORALS	5.000,00	205.000,00	200.000,00	4.000,0
					Resultat		**5.000,00**	**205.000,00**	**200.000,00**	**4.000,0**
			Resultat				**178.558,00**	**3.017.730,29**	**2.839.172,29**	**1.590,1**
	A1780	SE.GAB.SECR.GRAL.PLE	92000	SECRETARIA GENERAL	22699	ALTRES DESP. DIVERSES	19.806,28	19.806,28	0,00	0,0
					Resultat		**19.806,28**	**19.806,28**	**0,00**	**0,0**
			Resultat				**19.806,28**	**19.806,28**	**0,00**	**0,0**
	A2000	INTERVENCIÓ GRAL.MPAL.	93100	POLITICA ECONÒMICA FISCAL	20600	ARREND.EQU.PROC.INFORM.	12.000,00	1.000,00	-11.000,00	-91,7
					22000	MAT.OFICINA NO INVENTAR.	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
					22001	PREMSA, LLIBRES, REV. I ALT.	1.000,00	3.000,00	2.000,00	200,0
					22002	MAT.INFORMÀTIC NO INV.	500,00	500,00	0,00	0,0
					22699	ALTRES DESP. DIVERSES	500,00	500,00	0,00	0,0
					22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	106.830,90	115.830,90	9.000,00	8,4

PRESSUPOST DE DESPESES 2023 - 2022. CAPÍTOLS 2 Y 4

Llistat per Orgànica, Programa, Econòmica

Capítols	Sector		Subprogrames		Subconc		Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
					Resultat		**121.830,90**	**121.830,90**	**0,00**	**0,0**
			Resultat				**121.830,90**	**121.830,90**	**0,00**	**0,0**
	A5000	ASSESSORIA JURÍDICA MPAL.	92000	SECRETARIA GENERAL	22001	PREMSA, LLIBRES, REV. I ALT.	39.600,00	34.600,00	-5.000,00	-12,6
					22604	JURÍDICS, CONTENCIOSOS	144.860,00	149.860,00	5.000,00	3,5
					Resultat		**184.460,00**	**184.460,00**	**0,00**	**0,0**
			Resultat				**184.460,00**	**184.460,00**	**0,00**	**0,0**
	A7790	SE.ÒRG.SUPORT JGL I CONC.S	92000	SECRETARIA GENERAL	22001	PREMSA, LLIBRES, REV. I ALT.	64.708,56	64.708,56	0,00	0,0
					Resultat		**64.708,56**	**64.708,56**	**0,00**	**0,0**
			Resultat				**64.708,56**	**64.708,56**	**0,00**	**0,0**
	AE420	SE.COMPTABILITAT	93100	POLITICA ECONÒMICA FISCAL	21600	EQ. PROC. INFORMACIÓ	1.189.285,89	2.035.361,57	846.075,68	71,1
					22000	MAT.OFICINA NO INVENTAR.	780,27	780,27	0,00	0,0
					22001	PREMSA, LLIBRES, REV. I ALT.	806,28	806,28	0,00	0,0
					22002	MAT.INFORMÀTIC NO INV.	685,34	685,34	0,00	0,0
					22603	PUBLICACIÓ DIARIS OFIC.	19.266,00	19.266,00	0,00	0,0
					22699	ALTRES DESP. DIVERSES	53.533,00	53.533,00	0,00	0,0
					22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	9.633,00	9.633,00	0,00	0,0
					Resultat		**1.273.989,78**	**2.120.065,46**	**846.075,68**	**66,4**
			Resultat				**1.273.989,78**	**2.120.065,46**	**846.075,68**	**66,4**
	AE460	SE.TRESORERIA	93200	G.SISTEMA TRIBUTARI	22603	PUBLICACIÓ DIARIS OFIC.		1.000,00	1.000,00	0,0
					22699	ALTRES DESP. DIVERSES	25.200,00	5.200,00	-20.000,00	-79,4
					22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	21.780,00	21.780,00	0,00	0,0
					22708	S.RECAPTACIÓ A FAVOR L'ENT.	2.300.000,00	2.300.000,00	0,00	0,0
					Resultat		**2.346.980,00**	**2.327.980,00**	**-19.000,00**	**-0,8**
			Resultat				**2.346.980,00**	**2.327.980,00**	**-19.000,00**	**-0,8**
	AE470	SE.INSP.TRIBUTS I RENDES	93200	G.SISTEMA TRIBUTARI	22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	142.500,00	142.500,00	0,00	0,0
					22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	425.000,00	425.000,00	0,00	0,0
					Resultat		**567.500,00**	**567.500,00**	**0,00**	**0,0**
			Resultat				**567.500,00**	**567.500,00**	**0,00**	**0,0**
	AE480	SE.G.TRIBUTÀRIA ESP.CAT.	93100	POLITICA ECONÒMICA FISCAL	22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	380.000,00	380.000,00	0,00	0,0
					Resultat		**380.000,00**	**380.000,00**	**0,00**	**0,0**
			Resultat				**380.000,00**	**380.000,00**	**0,00**	**0,0**
	AE500	SE.G.TRIB.ESPEC.-ACT.EC.	93200	G.SISTEMA TRIBUTARI	22708	S.RECAPTACIÓ A FAVOR L'ENT.	800.000,00	726.000,00	-74.000,00	-9,3
					Resultat		**800.000,00**	**726.000,00**	**-74.000,00**	**-9,3**
			Resultat				**800.000,00**	**726.000,00**	**-74.000,00**	**-9,3**
	AE540	SE.ECONÒMIC-PRESSUPOSTAR	93100	POLITICA ECONÒMICA FISCAL	22000	MAT.OFICINA NO INVENTAR.	1.448,97	1.448,97	0,00	0,0

PRESSUPOST DE DESPESES 2023 - 2022. CAPÍTOLS 2 Y 4

Llistat per Orgànica, Programa, Econòmica

Capítols	Sector		Subprogrames		Subconc		Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
					22001	PREMSA, LLIBRES, REV. I ALT.	9.126,00	9.126,00	0,00	0,0
					22699	ALTRES DESP. DIVERSES	167.310,00	167.310,00	0,00	0,0
					22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	42.588,00	42.588,00	0,00	0,0
					Resultat		**220.472,97**	**220.472,97**	**0,00**	**0,0**
			Resultat				**220.472,97**	**220.472,97**	**0,00**	**0,0**
	AE960	SE.GEST.EMISSIONS I RECAP.	93200	G.SISTEMA TRIBUTARI	22000	MAT.OFICINA NO INVENTAR.	27.901,90	27.901,90	0,00	0,0
					22001	PREMSA, LLIBRES, REV. I ALT.	95,00		-95,00	-100,0
					22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	99.655,00	99.655,00	0,00	0,0
					Resultat		**127.651,90**	**127.556,90**	**-95,00**	**-0,1**
			Resultat				**127.651,90**	**127.556,90**	**-95,00**	**-0,1**
	AG530	GABINET COMUNICACIONS	92000	SECRETARIA GENERAL	22500	TRIBUTS ESTATALS	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
					22603	PUBLICACIÓ DIARIS OFIC.	6.500,00	1.000,00	-5.500,00	-84,6
					Resultat		**7.500,00**	**2.000,00**	**-5.500,00**	**-73,3**
			92600	COMUNICACIONS INTERNES	22001	PREMSA, LLIBRES, REV. I ALT.	65.000,00	65.000,00	0,00	0,0
					22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	680.999,99	721.635,99	40.636,00	6,0
					22699	ALTRES DESP. DIVERSES	66.000,00	60.000,00	-6.000,00	-9,1
					22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	237.039,83	213.683,80	-23.356,03	-9,9
					Resultat		**1.049.039,82**	**1.060.319,79**	**11.279,97**	**1,1**
			93200	G.SISTEMA TRIBUTARI	22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	12.000,00	12.000,02	0,02	0,0
					22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	5.779,99	0,00	-5.779,99	-100,0
					Resultat		**17.779,99**	**12.000,02**	**-5.779,97**	**-32,5**
			Resultat				**1.074.319,81**	**1.074.319,81**	**0,00**	**0,0**
	AH004	OF.AJUDA TÈC.PYTOS.EUROP.	92021	FONS EUROPEUS	22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	402.000,00	402.000,00	0,00	0,0
					Resultat		**402.000,00**	**402.000,00**	**0,00**	**0,0**
			92109	OT 9-INCLUSIÓ SOCIAL	22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.		1.300.000,00	1.300.000,00	0,0
					Resultat			**1.300.000,00**	**1.300.000,00**	**0,0**
			92113	OT 13-GESTIÓ	22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	14.000,00		-14.000,00	-100,0
					Resultat		**14.000,00**		**-14.000,00**	**-100,0**
			Resultat				**416.000,00**	**1.702.000,00**	**1.286.000,00**	**309,1**
	AH008	OF.ESTADÍSTICA	92300	INF. BÀSICA I ESTADÍSTICA	22001	PREMSA, LLIBRES, REV. I ALT.	188,65	188,65	0,00	0,0
					22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	69.795,40	69.795,40	0,00	0,0
					22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	90.220,00	90.220,00	0,00	0,0
					Resultat		**160.204,05**	**160.204,05**	**0,00**	**0,0**
			Resultat				**160.204,05**	**160.204,05**	**0,00**	**0,0**
	AH640	SE.INNOVACIÓ	49200	GESTIÓ DEL CONEIXEMENT	21600	EQ. PROC. INFORMACIÓ	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0

PRESSUPOST DE DESPESES 2023 - 2022. CAPÍTOLS 2 Y 4

Llistat per Orgànica, Programa, Econòmica

Capítols	Sector		Subprogrames		Subconc		Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
					22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	368.525,68	405.040,18	36.514,50	9,9
					22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	4.000,00	4.000,00	0,00	0,0
					Resultat		**373.525,68**	**410.040,18**	**36.514,50**	**9,8**
			Resultat				**373.525,68**	**410.040,18**	**36.514,50**	**9,8**
	CC090	SE.AVAL.SERV.GEST.QUALITAT	92010	ADMINISTRACIÓ PERSONAL	22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	26.000,00	26.000,00	0,00	0,0
					Resultat		**26.000,00**	**26.000,00**	**0,00**	**0,0**
			Resultat				**26.000,00**	**26.000,00**	**0,00**	**0,0**
	CC100	SE.PERSONAL	91200	ÒRGANS DE GOVERN	23000	DE MEMBRES ÒRG.GOVERN.	9.816,50		-9.816,50	-100,0
					Resultat		**9.816,50**		**-9.816,50**	**-100,0**
			92010	ADMINISTRACIÓ PERSONAL	22603	PUBLICACIÓ DIARIS OFIC.	4.672,01	4.672,01	0,00	0,0
					22699	ALTRES DESP. DIVERSES	6.646,77		-6.646,77	-100,0
					23020	DEL PERSONAL NO DIRECTIU	24.270,58	30.901,28	6.630,70	27,3
					23021	DEL PERS. NO DIRECTIU TRIBUNAL	2.167,43		-2.167,43	-100,0
					23120	DEL PERSONAL NO DIRECTIU		12.000,00	12.000,00	0,0
					23300	ALTRES INDEMNITZACIONS	14.000,00	14.000,00	0,00	0,0
					Resultat		**51.756,79**	**61.573,29**	**9.816,50**	**19,0**
			Resultat				**61.573,29**	**61.573,29**	**0,00**	**0,0**
	CC1E0	SE.SALUT LAB.PREV.RISCOS	92010	ADMINISTRACIÓ PERSONAL	21300	MAQ. INST. I UTILLATGE	4.629,27	5.200,00	570,73	12,3
					22106	ALT.PROD.FARMACÈUTICS	804.639,81	589.210,28	-215.429,53	-26,8
					22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
					22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	380.675,00	595.533,80	214.858,80	56,4
					Resultat		**1.190.944,08**	**1.190.944,08**	**0,00**	**0,0**
			Resultat				**1.190.944,08**	**1.190.944,08**	**0,00**	**0,0**
	CC400	SE.FORMAC.I G.CONEIXEMENT	92010	ADMINISTRACIÓ PERSONAL	22000	MAT.OFICINA NO INVENTAR.	150,00	150,00	0,00	0,0
					22001	PREMSA, LLIBRES, REV. I ALT.	150,00	150,00	0,00	0,0
					22105	PRODUCT. ALIMENTOSOS	150,00	150,00	0,00	0,0
					22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	6.000,00	6.000,00	0,00	0,0
					22606	REUNIONS, CONF. I CURSOS	40.000,00	50.000,00	10.000,00	25,0
					22699	ALTRES DESP. DIVERSES		279.689,27	279.689,27	0,0
					22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	290.504,47	258.504,47	-32.000,00	-11,0
					23020	DEL PERSONAL NO DIRECTIU	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
					23030	DESP.DIET.PONENT I FORMAD.	8.000,00	8.000,00	0,00	0,0
					23130	DESP.VIAJ.PONENTS I FORM	10.000,00	11.000,00	1.000,00	10,0
					23300	ALTRES INDEMNITZACIONS	179.103,00	200.103,00	21.000,00	11,7
					Resultat		**535.057,47**	**814.746,74**	**279.689,27**	**52,3**

PRESSUPOST DE DESPESES 2023 - 2022. CAPÍTOLS 2 Y 4

Llistat per Orgànica, Programa, Econòmica

Capítols	Sector		Subprogrames		Subconc		Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
			Resultat				**535.057,47**	**814.746,74**	**279.689,27**	**52,3**
	CD110	SE.ARQUIT. I SERV.CENTR.T.	16400	CEMEN. I SERV. FUNERARIS	21200	CONS,MANT,EDIF. O.CONST.	50.133,35	50.133,35	0,00	0,0
					Resultat		**50.133,35**	**50.133,35**	**0,00**	**0,0**
			16500	ENLLUMENAT PÚBLIC	21300	MAQ. INST. I UTILLATGE	4.164.800,00	4.164.800,00	0,00	0,0
					22100	ENERGIA ELÈCTRICA	8.660.000,00	12.263.000,00	3.603.000,00	41,6
					22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	359.999,20	359.999,20	0,00	0,0
					Resultat		**13.184.799,20**	**16.787.799,20**	**3.603.000,00**	**27,3**
			32300	F.C.DOCENT.PREES.PRIM.E.E	21200	CONS,MANT,EDIF. O.CONST.	2.963.700,56	2.963.700,56	0,00	0,0
					22100	ENERGIA ELÈCTRICA	1.625.000,00	1.871.500,00	246.500,00	15,2
					22699	ALTRES DESP. DIVERSES	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
					22700	NETEJA I HIGIENE	6.462.774,57	6.462.774,57	0,00	0,0
					Resultat		**11.052.475,13**	**11.298.975,13**	**246.500,00**	**2,2**
			43120	MERCATS, ABASTIMENT I LLOTGES	21200	CONS,MANT,EDIF. O.CONST.	359.766,73	359.766,73	0,00	0,0
					22700	NETEJA I HIGIENE	693.695,59	693.695,59	0,00	0,0
					Resultat		**1.053.462,32**	**1.053.462,32**	**0,00**	**0,0**
			92030	PARC MÒBIL	21400	ELEMENTS DE TRANSPORT	216.000,00	216.000,00	0,00	0,0
					22103	COMB. I CARBURANTS	690.000,00	690.000,00	0,00	0,0
					Resultat		**906.000,00**	**906.000,00**	**0,00**	**0,0**
			92050	MANT. INSTAL·LACIONS	20400	ARREND.MAT. TRANSPORT	25.000,00	32.882,85	7.882,85	31,5
					21200	CONS,MANT,EDIF. O.CONST.	6.039.067,79	6.037.067,79	-2.000,00	-0,0
					22100	ENERGIA ELÈCTRICA	4.273.641,27	7.539.745,25	3.266.103,98	76,4
					22102	GAS	800.000,00	800.000,00	0,00	0,0
					22200	TELECOMUNICACIONS	884.299,03	882.299,06	-1.999,97	-0,2
					22699	ALTRES DESP. DIVERSES	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
					22700	NETEJA I HIGIENE	4.779.204,84	4.751.231,63	-27.973,21	-0,6
					22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
					Resultat		**16.803.212,93**	**20.045.226,58**	**3.242.013,65**	**19,3**
			92060	COMPRES I MAGATZEMS	20300	ARREND. MAQ.INST I UTILLA	25.001,24	25.001,24	0,00	0,0
					21300	MAQ. INST. I UTILLATGE	4.919,82	4.919,82	0,00	0,0
					21500	MOBILIARI	46.006,23	46.006,23	0,00	0,0
					21900	ALT.IMMOBILITZAT MATERIAL	13.000,00	13.000,00	0,00	0,0
					22000	MAT.OFICINA NO INVENTAR.	500.000,00	500.000,00	0,00	0,0
					22002	MAT.INFORMÀTIC NO INV.		126.828,68	126.828,68	0,0
					22104	VESTUARI	141.946,54	141.946,54	0,00	0,0
					22110	PRODUCTES NETEJA I HIGIENE	45.000,00	45.000,00	0,00	0,0

PRESSUPOST DE DESPESES 2023 - 2022. CAPÍTOLS 2 Y 4

Llistat per Orgànica, Programa, Econòmica

Capítols	Sector		Subprogrames		Subconc		Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
					22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	47.500,00	47.500,00	0,00	0,0
					22201	POSTALS	4.000.000,00	5.500.000,00	1.500.000,00	37,5
					22400	PRIMES D'ASSEGURANCES	1.486.803,84	1.486.803,84	0,00	0,0
					22500	TRIBUTS ESTATALS	500,00	500,00	0,00	0,0
					22699	ALTRES DESP. DIVERSES	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
					22700	NETEJA I HIGIENE	25.973,20	51.946,39	25.973,19	100,0
					22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	264.960,81	264.960,81	0,00	0,0
					Resultat		**6.602.611,68**	**8.255.413,55**	**1.652.801,87**	**25,0**
			Resultat				**49.652.694,61**	**58.397.010,13**	**8.744.315,52**	**17,6**
	CI080	SE.TECNOLOG.INF.I COMUNIC	92040	T.I.C.	20600	ARREND.EQU.PROC.INFORM.	1.285.846,03	1.285.846,03	0,00	0,0
					20900	CÀNONS	419,93	419,93	0,00	0,0
					21600	EQ. PROC. INFORMACIÓ	808.344,53	808.344,53	0,00	0,0
					21900	ALT.IMMOBILITZAT MATERIAL	537.622,72	501.998,78	-35.623,94	-6,6
					22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	4.055.716,68	4.060.751,45	5.034,77	0,1
					22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	30.000,00	60.589,17	30.589,17	102,0
					Resultat		**6.717.949,89**	**6.717.949,89**	**0,00**	**0,0**
			Resultat				**6.717.949,89**	**6.717.949,89**	**0,00**	**0,0**
	CI1D0	OF.CIUTAT INTEL·LIGENT	92040	T.I.C.	21600	EQ. PROC. INFORMACIÓ	43.350,00	100.000,00	56.650,00	130,7
					22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	20.000,00	15.000,00	-5.000,00	-25,0
					22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	1.153.648,00	1.100.198,00	-53.450,00	-4,6
					23020	DEL PERSONAL NO DIRECTIU		1.800,00	1.800,00	0,0
					Resultat		**1.216.998,00**	**1.216.998,00**	**0,00**	**0,0**
			Resultat				**1.216.998,00**	**1.216.998,00**	**0,00**	**0,0**
	CV003	OF.RESPONSAB.PATRIMONIAL	92000	SECRETARIA GENERAL	20200	ARREND.EDIF.I ALT.CONSTR.	28.919,00	30.371,00	1.452,00	5,0
					22699	ALTRES DESP. DIVERSES	323.096,20	321.644,20	-1.452,00	-0,4
					Resultat		**352.015,20**	**352.015,20**	**0,00**	**0,0**
			Resultat				**352.015,20**	**352.015,20**	**0,00**	**0,0**
	CY510	SE.DE PATRIMONI	93300	GESTIÓ DEL PATRIMONI	20200	ARREND.EDIF.I ALT.CONSTR.	5.000,00	3.000,00	-2.000,00	-40,0
					20900	CÀNONS	5.000,00	3.000,00	-2.000,00	-40,0
					21200	CONS,MANT,EDIF. O.CONST.	200.000,00	150.000,00	-50.000,00	-25,0
					22502	TRIBUTS LOCALS	16.000,00	16.000,00	0,00	0,0
					22603	PUBLICACIÓ DIARIS OFIC.	250,00	250,00	0,00	0,0
					22604	JURÍDICS, CONTENCIOSOS	10.000,00	10.000,00	0,00	0,0
					22699	ALTRES DESP. DIVERSES	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
					22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	20.000,00	18.500,00	-1.500,00	-7,5

PRESSUPOST DE DESPESES 2023 - 2022. CAPÍTOLS 2 Y 4

Llistat per Orgànica, Programa, Econòmica

Capítols	Sector		Subprogrames		Subconc		Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
					Resultat		**257.250,00**	**201.750,00**	**-55.500,00**	**-21,6**
			Resultat				**257.250,00**	**201.750,00**	**-55.500,00**	**-21,6**
	DD670	BOMBERS,PREV.I INT.P.CIV	13600	PREVENC.EXTINC.INCENDIS	20200	ARREND.EDIF.I ALT.CONSTR.	2.600,00	2.600,00	0,00	0,0
					20600	ARREND.EQU.PROC.INFORM.	3.000,00	1.500,00	-1.500,00	-50,0
					21300	MAQ. INST. I UTILLATGE	118.585,78	149.084,25	30.498,47	25,7
					21400	ELEMENTS DE TRANSPORT	199.794,09	320.379,00	120.584,91	60,4
					21600	EQ. PROC. INFORMACIÓ	5.000,00	5.000,00	0,00	0,0
					21900	ALT.IMMOBILITZAT MATERIAL	98.048,66	98.048,66	0,00	0,0
					22002	MAT.INFORMÀTIC NO INV.	1.000,00		-1.000,00	-100,0
					22102	GAS	5.583,38	15.000,00	9.416,62	168,7
					22104	VESTUARI	109.293,71	109.293,71	0,00	0,0
					22106	ALT.PROD.FARMACÈUTICS	6.000,00	6.000,00	0,00	0,0
					22113	MANUTENCIÓ ANIMALS	11.700,00	11.700,00	0,00	0,0
					22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	20.000,00	27.000,00	7.000,00	35,0
					22606	REUNIONS, CONF. I CURSOS	80.000,00	80.000,00	0,00	0,0
					22699	ALTRES DESP. DIVERSES	20.000,00	10.000,00	-10.000,00	-50,0
					22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	20.000,00	20.000,00	0,00	0,0
					23020	DEL PERSONAL NO DIRECTIU	10.000,00	5.000,00	-5.000,00	-50,0
					Resultat		**710.605,62**	**860.605,62**	**150.000,00**	**21,1**
			Resultat				**710.605,62**	**860.605,62**	**150.000,00**	**21,1**
	DE140	SE.POLICIA LOCAL	13200	SEGURETAT I ORDRE PUBLIC	20200	ARREND.EDIF.I ALT.CONSTR.	51.028,12	51.642,70	614,58	1,2
					20300	ARREND. MAQ.INST I UTILLA	10.000,00	19.655,00	9.655,00	96,6
					20400	ARREND.MAT. TRANSPORT	914.400,00	923.600,00	9.200,00	1,0
					20600	ARREND.EQU.PROC.INFORM.		100.000,00	100.000,00	0,0
					20900	CÀNONS	500,00		-500,00	-100,0
					21200	CONS,MANT,EDIF. O.CONST.	39.000,00	39.000,00	0,00	0,0
					21300	MAQ. INST. I UTILLATGE	33.085,80	33.085,00	-0,80	-0,0
					21400	ELEMENTS DE TRANSPORT	90.000,00	105.000,00	15.000,00	16,7
					21600	EQ. PROC. INFORMACIÓ	35.000,00	35.000,00	0,00	0,0
					21900	ALT.IMMOBILITZAT MATERIAL	82.000,00	82.000,00	0,00	0,0
					22000	MAT.OFICINA NO INVENTAR.	3.000,00	3.000,00	0,00	0,0
					22002	MAT.INFORMÀTIC NO INV.	18.000,00	18.500,00	500,00	2,8
					22104	VESTUARI	649.979,00	649.979,00	0,00	0,0
					22106	ALT.PROD.FARMACÈUTICS	642.404,54	315.484,54	-326.920,00	-50,9
					22113	MANUTENCIÓ ANIMALS	95.478,16	110.000,00	14.521,84	15,2

PRESSUPOST DE DESPESES 2023 - 2022. CAPÍTOLS 2 Y 4

Llistat per Orgànica, Programa, Econòmica

Capítols	Sector		Subprogrames		Subconc		Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
					22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	140.000,00	140.000,00	0,00	0,0
					22502	TRIBUTS LOCALS		500,00	500,00	0,0
					22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	10.100,00	41.000,00	30.900,00	305,9
					22606	REUNIONS, CONF. I CURSOS	18.884,00	72.500,00	53.616,00	283,9
					22699	ALTRES DESP. DIVERSES	8.000,00	8.000,00	0,00	0,0
					22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	10.000,00	10.000,00	0,00	0,0
					22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	35.000,00	37.500,00	2.500,00	7,1
					23020	DEL PERSONAL NO DIRECTIU	100.000,00	153.000,00	53.000,00	53,0
					Resultat		**2.985.859,62**	**2.948.446,24**	**-37.413,38**	**-1,3**
			13300	ORD. TRANSIT I ESTACIONAM	22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	4.706.641,96	4.771.273,74	64.631,78	1,4
					Resultat		**4.706.641,96**	**4.771.273,74**	**64.631,78**	**1,4**
			Resultat				**7.692.501,58**	**7.719.719,98**	**27.218,40**	**0,4**
	FD310	SE.JARDINERIA SOSTENIBLE	17100	PARCS I JARDINS	21000	INFRAESTRUCT. I BÉNS NAT.	22.267.150,37	22.267.150,37	0,00	0,0
					22001	PREMSA, LLIBRES, REV. I ALT.	350,00	350,00	0,00	0,0
					22113	MANUTENCIÓ ANIMALS	3.000,00	3.000,00	0,00	0,0
					22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	3.000,00	3.000,00	0,00	0,0
					22699	ALTRES DESP. DIVERSES	1.515,00	1.515,00	0,00	0,0
					22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	3.000,00	3.000,00	0,00	0,0
					22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	126.000,00	126.000,00	0,00	0,0
					Resultat		**22.404.015,37**	**22.404.015,37**	**0,00**	**0,0**
			Resultat				**22.404.015,37**	**22.404.015,37**	**0,00**	**0,0**
	FJ300	SE.G.RESID.SOL.NETEJA.E.P.	16210	RECOLLIDA DE RESIDUS	22500	TRIBUTS ESTATALS		4.589.795,53	4.589.795,53	0,0
					22700	NETEJA I HIGIENE	37.920.000,00	37.920.000,00	0,00	0,0
					Resultat		**37.920.000,00**	**42.509.795,53**	**4.589.795,53**	**12,1**
			16300	NETEJA VIÀRIA	22700	NETEJA I HIGIENE	42.080.000,00	43.512.345,10	1.432.345,10	3,4
					Resultat		**42.080.000,00**	**43.512.345,10**	**1.432.345,10**	**3,4**
			Resultat				**80.000.000,00**	**86.022.140,63**	**6.022.140,63**	**7,5**
	FK890	SE.CEMENTER.SERV.FUNERAR.	16400	CEMEN. I SERV. FUNERARIS	21200	CONS,MANT,EDIF. O.CONST.	7.060,67	7.060,67	0,00	0,0
					21300	MAQ. INST. I UTILLATGE	409.083,75	409.083,75	0,00	0,0
					21900	ALT.IMMOBILITZAT MATERIAL	4.185,00	4.185,00	0,00	0,0
					22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	1.173.500,00	1.173.500,00	0,00	0,0
					Resultat		**1.593.829,42**	**1.593.829,42**	**0,00**	**0,0**
			Resultat				**1.593.829,42**	**1.593.829,42**	**0,00**	**0,0**
	FO000	DE.BENESTAR ANIMAL	31130	ZOONOSI	21200	CONS,MANT,EDIF. O.CONST.	100,00	100,00	0,00	0,0
					21300	MAQ. INST. I UTILLATGE	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0

PRESSUPOST DE DESPESES 2023 - 2022. CAPÍTOLS 2 Y 4

Llistat per Orgànica, Programa, Econòmica

Capítols	Sector		Subprogrames		Subconc		Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
					22106	ALT.PROD.FARMACÈUTICS	217.372,16	217.372,16	0,00	0,0
					22113	MANUTENCIÓ ANIMALS	50.537,98	50.537,98	0,00	0,0
					22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	100,00	100,00	0,00	0,0
					22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	10.000,00	10.000,00	0,00	0,0
					22699	ALTRES DESP. DIVERSES	2.000,00	2.000,00	0,00	0,0
					22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	834.844,99	834.844,99	0,00	0,0
					Resultat		**1.115.955,13**	**1.115.955,13**	**0,00**	**0,0**
			Resultat				**1.115.955,13**	**1.115.955,13**	**0,00**	**0,0**
	FP760	SE.DEVESA-ALBUFERA	17240	PROT.MEJ.M.A.DEVESA-ALBUF	20400	ARREND.MAT. TRANSPORT	5.590,00	5.590,00	0,00	0,0
					21000	INFRAESTRUCT. I BÉNS NAT.	1.418.079,98	1.588.083,16	170.003,18	12,0
					21300	MAQ. INST. I UTILLATGE	7.000,00	7.000,00	0,00	0,0
					21400	ELEMENTS DE TRANSPORT	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
					22000	MAT.OFICINA NO INVENTAR.	500,00	500,00	0,00	0,0
					22001	PREMSA, LLIBRES, REV. I ALT.	837,00	837,00	0,00	0,0
					22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	34.739,90	34.739,90	0,00	0,0
					22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	1.361,00	1.361,00	0,00	0,0
					22699	ALTRES DESP. DIVERSES	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
					22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	113.439,00	113.439,00	0,00	0,0
					22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	5.003,35	255.000,00	249.996,65	4.996,6
					Resultat		**1.588.550,23**	**2.008.550,06**	**419.999,83**	**26,4**
			Resultat				**1.588.550,23**	**2.008.550,06**	**419.999,83**	**26,4**
	FU290	SE.CICLE INTEGR.DE L'AIGUA	16000	CLAVEGUERAM	20900	CÀNONS	470.972,63	470.972,63	0,00	0,0
					21000	INFRAESTRUCT. I BÉNS NAT.	13.639.484,11	14.384.219,06	744.734,95	5,5
					21001	CONSER.MANT.INFR.I B.NAT	226.111,10	226.111,10	0,00	0,0
					21002	INFRAESTRUCT.I BÉNS.NAT.	17.400,00	17.400,00	0,00	0,0
					22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA		60.000,00	60.000,00	0,0
					22699	ALTRES DESP. DIVERSES	617.500,00	617.500,00	0,00	0,0
					22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	187.000,00	127.000,00	-60.000,00	-32,1
					Resultat		**15.158.467,84**	**15.903.202,79**	**744.734,95**	**4,9**
			16100	ABASTIMENT D'AIGÜES	20900	CÀNONS	1.982.743,11	2.310.391,21	327.648,10	16,5
					21300	MAQ. INST. I UTILLATGE	850.191,59	850.191,59	0,00	0,0
					22101	AIGUA	374.000,00	374.000,00	0,00	0,0
					22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	100.740,00	100.740,00	0,00	0,0
					Resultat		**3.307.674,70**	**3.635.322,80**	**327.648,10**	**9,9**
			Resultat				**18.466.142,54**	**19.538.525,59**	**1.072.383,05**	**5,8**

PRESSUPOST DE DESPESES 2023 - 2022. CAPÍTOLS 2 Y 4

Llistat per Orgànica, Programa, Econòmica

Capítols	Sector		Subprogrames		Subconc		Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
	FV910	SE.EMERG.CLIM.TRANS.ENERG	17220	PROT.MEJ.M.A.ENERG.R.C.CL	22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS		1.000,00	1.000,00	0,0
					22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	3.000,00	1.000,00	-2.000,00	-66,7
					22606	REUNIONS, CONF. I CURSOS	10.250,00		-10.250,00	-100,0
					22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	187.834,11	54.500,00	-133.334,11	-71,0
					22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	68.976,13	10.000,24	-58.975,89	-85,5
					Resultat		**270.060,24**	**66.500,24**	**-203.560,00**	**-75,4**
			41000	ADM.GRAL.AGRIC.RAMAD. I PESC	22001	PREMSA, LLIBRES, REV. I ALT.	4.000,00		-4.000,00	-100,0
					22105	PRODUCT. ALIMENTOSOS	40.000,00		-40.000,00	-100,0
					22606	REUNIONS, CONF. I CURSOS	6.000,00		-6.000,00	-100,0
					22609	ACTIV. CULT. I ESPORT.	1.000,00		-1.000,00	-100,0
					22699	ALTRES DESP. DIVERSES	10.000,00		-10.000,00	-100,0
					22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	19.000,00		-19.000,00	-100,0
					22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	108.500,00	58.212,50	-50.287,50	-46,3
					Resultat		**188.500,00**	**58.212,50**	**-130.287,50**	**-69,1**
			Resultat				**458.560,24**	**124.712,74**	**-333.847,50**	**-72,8**
	FZ920	SE.PLATGES,QUAL.ACÚST.AIRE	17210	PR.CONTR.CONT.ACÚST.LUM.A PR.(	21300	MAQ. INST. I UTILLATGE	63.994,79	63.994,79	0,00	0,0
					22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	3.105,75	3.105,75	0,00	0,0
					Resultat		**67.100,54**	**67.100,54**	**0,00**	**0,0**
			17230	PROTEC.MILLORA M.A.PLATGES	20900	CÀNONS	9.439,65	9.439,65	0,00	0,0
					21200	CONS,MANT,EDIF. O.CONST.	23.758,77	23.758,77	0,00	0,0
					21300	MAQ. INST. I UTILLATGE	8.634,12	8.634,12	0,00	0,0
					22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	1.590,30	1.590,30	0,00	0,0
					22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	1.551.216,71	1.551.216,71	0,00	0,0
					Resultat		**1.594.639,55**	**1.594.639,55**	**0,00**	**0,0**
			23100	ASSISTÈNCIA SOCIAL PRIMARI	22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	1.425,00	1.425,00	0,00	0,0
					Resultat		**1.425,00**	**1.425,00**	**0,00**	**0,0**
			31120	LABORATORIS	21300	MAQ. INST. I UTILLATGE	107.187,58	107.187,58	0,00	0,0
					22001	PREMSA, LLIBRES, REV. I ALT.	575,89	575,89	0,00	0,0
					22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	90.607,41	90.607,41	0,00	0,0
					22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	8.065,54	8.065,54	0,00	0,0
					Resultat		**206.436,42**	**206.436,42**	**0,00**	**0,0**
			Resultat				**1.869.601,51**	**1.869.601,51**	**0,00**	**0,0**
	GC320	SE.PLANEJAMENT	15100	URBANISME,PL.G.EJ.DISCIPL	22001	PREMSA, LLIBRES, REV. I ALT.	500,00	500,00	0,00	0,0
					22002	MAT.INFORMÀTIC NO INV.	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
					22603	PUBLICACIÓ DIARIS OFIC.	2.000,00	2.000,00	0,00	0,0

PRESSUPOST DE DESPESES 2023 - 2022. CAPÍTOLS 2 Y 4

Llistat per Orgànica, Programa, Econòmica

Capítols	Sector		Subprogrames		Subconc		Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
					22604	JURÍDICS, CONTENCIOSOS	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
					22699	ALTRES DESP. DIVERSES	42.000,00	42.000,00	0,00	0,0
					Resultat		**46.500,00**	**46.500,00**	**0,00**	**0,0**
			Resultat				**46.500,00**	**46.500,00**	**0,00**	**0,0**
	GC330	SE.GESTIÓ URBANISTICA	15100	URBANISME,PL.G.EJ.DISCIPL	22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	1.500,00	1.500,00	0,00	0,0
					22604	JURÍDICS, CONTENCIOSOS	1.500,00	1.500,00	0,00	0,0
					22699	ALTRES DESP. DIVERSES	2.000,00	2.000,00	0,00	0,0
					22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	2.000,00	2.000,00	0,00	0,0
					Resultat		**7.000,00**	**7.000,00**	**0,00**	**0,0**
			Resultat				**7.000,00**	**7.000,00**	**0,00**	**0,0**
	GC340	SE.PROJECTES URBANS	15100	URBANISME,PL.G.EJ.DISCIPL	22603	PUBLICACIÓ DIARIS OFIC.	337,94	337,94	0,00	0,0
					22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	95.000,00	77.750,00	-17.250,00	-18,2
					22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	15.903,00	15.903,00	0,00	0,0
					Resultat		**111.240,94**	**93.990,94**	**-17.250,00**	**-15,5**
			15300	VIES PÚBLIQUES	22699	ALTRES DESP. DIVERSES		17.250,00	17.250,00	0,0
					Resultat			**17.250,00**	**17.250,00**	**0,0**
			33700	INST.OCUPAC.TEMPS LLIURE	22699	ALTRES DESP. DIVERSES		309.366,07	309.366,07	0,0
					Resultat			**309.366,07**	**309.366,07**	**0,0**
			Resultat				**111.240,94**	**420.607,01**	**309.366,07**	**278,1**
	GC360	SE.LLICÈNCIES URBANÍSTIQUES	15110	DISCIPLINA URBANÍSTICA	22001	PREMSA, LLIBRES, REV. I ALT.	950,00		-950,00	-100,0
					22606	REUNIONS, CONF. I CURSOS	475,00		-475,00	-100,0
					22699	ALTRES DESP. DIVERSES	685,34		-685,34	-100,0
					22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	6.450,26		-6.450,26	-100,0
					22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	250.000,00	258.560,60	8.560,60	3,4
					Resultat		**258.560,60**	**258.560,60**	**0,00**	**0,0**
			Resultat				**258.560,60**	**258.560,60**	**0,00**	**0,0**
	GC380	SE.DISCIPLINA URBANÍSTICA	15110	DISCIPLINA URBANÍSTICA	22699	ALTRES DESP. DIVERSES	500,00	500,00	0,00	0,0
					22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	8.370,00	8.370,00	0,00	0,0
					22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	1.326.041,50	1.326.041,50	0,00	0,0
					Resultat		**1.334.911,50**	**1.334.911,50**	**0,00**	**0,0**
			Resultat				**1.334.911,50**	**1.334.911,50**	**0,00**	**0,0**
	GC570	SE.ASSESSORAM.URB.I PROGR.	15100	URBANISME,PL.G.EJ.DISCIPL	22001	PREMSA, LLIBRES, REV. I ALT.	100,00	300,00	200,00	200,0
					22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	100,00	100,00	0,00	0,0
					22603	PUBLICACIÓ DIARIS OFIC.	100,00	100,00	0,00	0,0
					22604	JURÍDICS, CONTENCIOSOS	200,00		-200,00	-100,0

PRESSUPOST DE DESPESES 2023 - 2022. CAPÍTOLS 2 Y 4

Llistat per Orgànica, Programa, Econòmica

Capítols	Sector		Subprogrames		Subconc		Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
					22699	ALTRES DESP. DIVERSES	100,00	100,00	0,00	0,0
					22702	VALORACIONS I PERITATGES	5.000,00	5.000,00	0,00	0,0
					Resultat		**5.600,00**	**5.600,00**	**0,00**	**0,0**
			Resultat				**5.600,00**	**5.600,00**	**0,00**	**0,0**
	GC620	SE.GEST.CENTRE HISTÒRIC	15100	URBANISME,PL.G.EJ.DISCIPL	22699	ALTRES DESP. DIVERSES		3.000,00	3.000,00	0,0
					Resultat			**3.000,00**	**3.000,00**	**0,0**
			Resultat					**3.000,00**	**3.000,00**	**0,0**
	GD660	SE.HABITATGE	15220	CONS.REHABILITAC.EDIFICAC	20200	ARREND.EDIF.I ALT.CONSTR.		200.000,00	200.000,00	0,0
					21200	CONS,MANT,EDIF. O.CONST.	544.420,13	384.226,32	-160.193,81	-29,4
					22101	AIGUA	500,00	500,00	0,00	0,0
					22502	TRIBUTS LOCALS	6.500,00	6.500,00	0,00	0,0
					22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	15.000,00	15.000,00	0,00	0,0
					22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	100.000,00	100.000,00	0,00	0,0
					22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	284.329,87	244.523,68	-39.806,19	-14,0
					Resultat		**950.750,00**	**950.750,00**	**0,00**	**0,0**
			Resultat				**950.750,00**	**950.750,00**	**0,00**	**0,0**
	GG230	SE.COORD.OB.V.PUBL.I MANT	15320	PAVIMENTACIÓ VIES PÚBL.	21000	INFRAESTRUCT. I BÉNS NAT.	4.613.673,11	4.600.465,96	-13.207,15	-0,3
					22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.		13.207,15	13.207,15	0,0
					Resultat		**4.613.673,11**	**4.613.673,11**	**0,00**	**0,0**
			Resultat				**4.613.673,11**	**4.613.673,11**	**0,00**	**0,0**
	IB520	SE.COMERÇ I ABASTIMENTS.	43120	MERCATS, ABASTIMENT I LLOTGES	20300	ARREND. MAQ.INST I UTILLA	56.000,00	56.000,00	0,00	0,0
					20900	CÀNONS	4.136,15	4.136,15	0,00	0,0
					21300	MAQ. INST. I UTILLATGE	8.543,64	8.543,64	0,00	0,0
					22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	5.000,00	5.000,00	0,00	0,0
					22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	87.000,00	26.800,00	-60.200,00	-69,2
					22603	PUBLICACIÓ DIARIS OFIC.	5.000,00	5.000,00	0,00	0,0
					22699	ALTRES DESP. DIVERSES	37.200,00	37.200,00	0,00	0,0
					22701	SEGURETAT	57.499,52	57.499,52	0,00	0,0
					22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	122.529,16	122.529,16	0,00	0,0
					22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	318.420,00	378.620,00	60.200,00	18,9
					Resultat		**701.328,47**	**701.328,47**	**0,00**	**0,0**
			Resultat				**701.328,47**	**701.328,47**	**0,00**	**0,0**
	IC1K0	SE.EMPRENED.I INNOV.ECON.	49500	PROMOC.ECONOM.I EMPRESAR.	20200	ARREND.EDIF.I ALT.CONSTR.	44.232,00	44.232,00	0,00	0,0
					22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	140.584,62	65.566,62	-75.018,00	-53,4
					22699	ALTRES DESP. DIVERSES	15.000,00	15.000,00	0,00	0,0

PRESSUPOST DE DESPESES 2023 - 2022. CAPÍTOLS 2 Y 4

Llistat per Orgànica, Programa, Econòmica

Capítols	Sector		Subprogrames		Subconc		Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
					22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	149.825,00	74.095,00	-75.730,00	-50,5
					Resultat		**349.641,62**	**198.893,62**	**-150.748,00**	**-43,1**
			Resultat				**349.641,62**	**198.893,62**	**-150.748,00**	**-43,1**
	IE970	SE.POBLES DE VALÈNCIA	92400	PARTICIPACIÓ CIUTADANA	20200	ARREND.EDIF.I ALT.CONSTR.	4.500,00	4.500,00	0,00	0,0
					20300	ARREND. MAQ.INST I UTILLA	20.000,00	20.000,00	0,00	0,0
					22000	MAT.OFICINA NO INVENTAR.	3.000,00	3.000,00	0,00	0,0
					22001	PREMSA, LLIBRES, REV. I ALT.	3.000,00	3.000,00	0,00	0,0
					22105	PRODUCT. ALIMENTOSOS	10.000,00	10.000,00	0,00	0,0
					22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	50.000,00	50.000,00	0,00	0,0
					22609	ACTIV. CULT. I ESPORT.	262.000,00	241.000,00	-21.000,00	-8,0
					22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	28.224,00	28.224,00	0,00	0,0
					22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	25.000,00	46.000,00	21.000,00	84,0
					23300	ALTRES INDEMNITZACIONS	120.000,00	120.000,00	0,00	0,0
					Resultat		**525.724,00**	**525.724,00**	**0,00**	**0,0**
			Resultat				**525.724,00**	**525.724,00**	**0,00**	**0,0**
	IF650	SE.FORMACIÓ I OCUPACIÓ	24100	FOMENT DE L'OCUPACIÓ	20200	ARREND.EDIF.I ALT.CONSTR.	5.378,11	5.378,11	0,00	0,0
					20300	ARREND. MAQ.INST I UTILLA	1.448,00	7.248,00	5.800,00	400,6
					20400	ARREND.MAT. TRANSPORT	1.300,00	3.100,00	1.800,00	138,5
					20600	ARREND.EQU.PROC.INFORM.	60.681,02	80.181,02	19.500,00	32,1
					21200	CONS,MANT,EDIF. O.CONST.	6.340,00	6.340,00	0,00	0,0
					21300	MAQ. INST. I UTILLATGE	1.200,00	2.800,00	1.600,00	133,3
					21600	EQ. PROC. INFORMACIÓ	4.406,27	6.985,77	2.579,50	58,5
					22000	MAT.OFICINA NO INVENTAR.	19.402,20	61.418,18	42.015,98	216,6
					22001	PREMSA, LLIBRES, REV. I ALT.	18.275,02	43.000,00	24.724,98	135,3
					22002	MAT.INFORMÀTIC NO INV.	600,00	1.700,00	1.100,00	183,3
					22104	VESTUARI	33.000,00	66.000,00	33.000,00	100,0
					22106	ALT.PROD.FARMACÈUTICS	2.000,00	7.360,00	5.360,00	268,0
					22110	PRODUCTES NETEJA I HIGIENE	1.500,00	17.645,45	16.145,45	1.076,4
					22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	24.058,66	100.858,66	76.800,00	319,2
					22500	TRIBUTS ESTATALS	500,00	500,00	0,00	0,0
					22501	TRIBUTS DE LES CCAA	300,00	300,00	0,00	0,0
					22502	TRIBUTS LOCALS	200,00	200,00	0,00	0,0
					22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	6.200,00	7.800,00	1.600,00	25,8
					22603	PUBLICACIÓ DIARIS OFIC.	700,00	700,00	0,00	0,0
					22606	REUNIONS, CONF. I CURSOS	6.986,42	9.186,42	2.200,00	31,5

PRESSUPOST DE DESPESES 2023 - 2022. CAPÍTOLS 2 Y 4

Llistat per Orgànica, Programa, Econòmica

Capítols	Sector		Subprogrames		Subconc		Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
					22699	ALTRES DESP. DIVERSES	29.031,64	40.496,66	11.465,02	39,5
					22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	15.000,00	15.000,00	0,00	0,0
					22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	938.404,20	1.239.452,81	301.048,61	32,1
					Resultat		**1.176.911,54**	**1.723.651,08**	**546.739,54**	**46,5**
			24110	ESCOLES TALLER	20300	ARREND. MAQ.INST I UTILLA	2.700,00		-2.700,00	-100,0
					20400	ARREND.MAT. TRANSPORT	3.800,00		-3.800,00	-100,0
					20600	ARREND.EQU.PROC.INFORM.	6.000,00		-6.000,00	-100,0
					21300	MAQ. INST. I UTILLATGE	1.520,00		-1.520,00	-100,0
					22000	MAT.OFICINA NO INVENTAR.	26.000,00		-26.000,00	-100,0
					22001	PREMSA, LLIBRES, REV. I ALT.	20.500,00		-20.500,00	-100,0
					22002	MAT.INFORMÀTIC NO INV.	1.388,00		-1.388,00	-100,0
					22104	VESTUARI	40.000,00		-40.000,00	-100,0
					22106	ALT.PROD.FARMACÈUTICS	5.900,00		-5.900,00	-100,0
					22110	PRODUCTES NETEJA I HIGIENE	2.600,00		-2.600,00	-100,0
					22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	60.552,00		-60.552,00	-100,0
					22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	1.900,00		-1.900,00	-100,0
					22606	REUNIONS, CONF. I CURSOS	3.300,00		-3.300,00	-100,0
					22699	ALTRES DESP. DIVERSES	12.000,00		-12.000,00	-100,0
					22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	11.200,00		-11.200,00	-100,0
					Resultat		**199.360,00**		**-199.360,00**	**-100,0**
			24120	PROJECTES D'OCUPACIÓ	22699	ALTRES DESP. DIVERSES	4.423.557,03	3.681.498,76	-742.058,27	-16,8
					Resultat		**4.423.557,03**	**3.681.498,76**	**-742.058,27**	**-16,8**
			Resultat				**5.799.828,57**	**5.405.149,84**	**-394.678,73**	**-6,8**
	IK740	SE.TURISME I INTERNACION.	43200	INFORMAC.I PROM.TURÍSTICA	20200	ARREND.EDIF.I ALT.CONSTR.		1.000,00	1.000,00	0,0
					20400	ARREND.MAT. TRANSPORT		1.000,00	1.000,00	0,0
					22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	1.369.000,00	30.220,00	-1.338.780,00	-97,8
					22606	REUNIONS, CONF. I CURSOS		2.000,00	2.000,00	0,0
					22609	ACTIV. CULT. I ESPORT.		5.000,00	5.000,00	0,0
					22699	ALTRES DESP. DIVERSES	114.250,00	47.950,00	-66.300,00	-58,0
					22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	61.400,00	61.400,00	0,00	0,0
					22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	74.825,00	74.825,00	0,00	0,0
					Resultat		**1.619.475,00**	**223.395,00**	**-1.396.080,00**	**-86,2**
			Resultat				**1.619.475,00**	**223.395,00**	**-1.396.080,00**	**-86,2**
	JF690	SE.SOCIETAT DE LA INFORMACIÓ	49100	SOCIETAT DE LA INFORMACIÓ	22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	24.150,00		-24.150,00	-100,0
					Resultat		**24.150,00**		**-24.150,00**	**-100,0**

PRESSUPOST DE DESPESES 2023 - 2022. CAPÍTOLS 2 Y 4

Llistat per Orgànica, Programa, Econòmica

Capítols	Sector		Subprogrames		Subconc		Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
			92500	ATENCIÓ ALS CIUTADANS	22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	36.300,00		-36.300,00	-100,0
					22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	512.000,00	588.000,00	76.000,00	14,8
					Resultat		**548.300,00**	**588.000,00**	**39.700,00**	**7,2**
			Resultat				**572.450,00**	**588.000,00**	**15.550,00**	**2,7**
	JH170	SE.PARTIC.CIUTAD.I GOV.OBERT	92400	PARTICIPACIÓ CIUTADANA	22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	10.000,00	120.000,00	110.000,00	1.100,0
					22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	136.957,90	310.702,32	173.744,42	126,9
					Resultat		**146.957,90**	**430.702,32**	**283.744,42**	**193,1**
			Resultat				**146.957,90**	**430.702,32**	**283.744,42**	**193,1**
	JU130	SE.DESCENTRALITZACIÓ	92400	PARTICIPACIÓ CIUTADANA	20200	ARREND.EDIF.I ALT.CONSTR.	5.517,60	6.902,93	1.385,33	25,1
					20300	ARREND. MAQ.INST I UTILLA	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
					20500	ARREND. MOBIL. I ESTRIS	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
					22105	PRODUCT. ALIMENTOSOS	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
					22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
					22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	120.000,00	38.802,92	-81.197,08	-67,7
					22609	ACTIV. CULT. I ESPORT.	200.000,00	195.000,00	-5.000,00	-2,5
					22699	ALTRES DESP. DIVERSES	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
					22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	353.761,07	80.828,40	-272.932,67	-77,2
					Resultat		**684.278,67**	**326.534,25**	**-357.744,42**	**-52,3**
			Resultat				**684.278,67**	**326.534,25**	**-357.744,42**	**-52,3**
	KC150	SE.BIENEST.SOC.I INTEGRAC	23100	ASSISTÈNCIA SOCIAL PRIMARI	20200	ARREND.EDIF.I ALT.CONSTR.	112.982,25	118.710,72	5.728,47	5,1
					20600	ARREND.EQU.PROC.INFORM.	18.069,27	9.201,78	-8.867,49	-49,1
					21200	CONS,MANT,EDIF. O.CONST.	21.000,00	15.000,00	-6.000,00	-28,6
					22101	AIGUA	1.800,00	1.800,00	0,00	0,0
					22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	3.000,00		-3.000,00	-100,0
					22300	TRANSPORT	69.086,46	69.086,46	0,00	0,0
					22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	74.500,00		-74.500,00	-100,0
					22699	ALTRES DESP. DIVERSES	82.500,00	40.000,00	-42.500,00	-51,5
					22701	SEGURETAT		377.978,27	377.978,27	0,0
					22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	21.918.969,85	23.503.360,79	1.584.390,94	7,2
					Resultat		**22.301.907,83**	**24.135.138,02**	**1.833.230,19**	**8,2**
			Resultat				**22.301.907,83**	**24.135.138,02**	**1.833.230,19**	**8,2**
	KD610	SE.IGUALTAT I POLIT.INCL.	23100	ASSISTÈNCIA SOCIAL PRIMARI	22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	665,50	665,50	0,00	0,0
					22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	612.394,67	1.131.123,63	518.728,96	84,7
					Resultat		**613.060,17**	**1.131.789,13**	**518.728,96**	**84,6**
			Resultat				**613.060,17**	**1.131.789,13**	**518.728,96**	**84,6**

PRESSUPOST DE DESPESES 2023 - 2022. CAPÍTOLS 2 Y 4

Llistat per Orgànica, Programa, Econòmica

Capítols	Sector		Subprogrames		Subconc		Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
	KG720	SE.DE JOVENTUT	33700	INST.OCUPAC.TEMPS LLIURE	20200	ARREND.EDIF.I ALT.CONSTR.	21.725,52	21.725,52	0,00	0,0
					20300	ARREND. MAQ.INST I UTILLA	7.500,00	10.000,00	2.500,00	33,3
					21200	CONS,MANT,EDIF. O.CONST.		200,00	200,00	0,0
					21900	ALT.IMMOBILITZAT MATERIAL	1.000,00	600,00	-400,00	-40,0
					22000	MAT.OFICINA NO INVENTAR.	1.000,00	500,00	-500,00	-50,0
					22002	MAT.INFORMÀTIC NO INV.	500,00	200,00	-300,00	-60,0
					22105	PRODUCT. ALIMENTOSOS		750,00	750,00	0,0
					22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	17.858,66	10.606,71	-7.251,95	-40,6
					22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	20.000,00	30.000,00	10.000,00	50,0
					22609	ACTIV. CULT. I ESPORT.	15.000,00	15.000,00	0,00	0,0
					22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	1.535.734,40	1.548.436,35	12.701,95	0,8
					Resultat		**1.620.318,58**	**1.638.018,58**	**17.700,00**	**1,1**
			Resultat				**1.620.318,58**	**1.638.018,58**	**17.700,00**	**1,1**
	KH200	SE.SANITAT I CONSUM	31110	SANITAT	20300	ARREND. MAQ.INST I UTILLA	100,00	100,00	0,00	0,0
					21300	MAQ. INST. I UTILLATGE	100,00	100,00	0,00	0,0
					22106	ALT.PROD.FARMACÈUTICS	100,00	100,00	0,00	0,0
					22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	100,00	100,00	0,00	0,0
					22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	6.000,00	6.000,00	0,00	0,0
					22699	ALTRES DESP. DIVERSES	2.000,00	2.000,00	0,00	0,0
					22700	NETEJA I HIGIENE	100,00	100,00	0,00	0,0
					22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	27.686,32	9.122,19	-18.564,13	-67,1
					Resultat		**36.186,32**	**17.622,19**	**-18.564,13**	**-51,3**
			31130	ZOONOSI	22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	18.150,00	18.150,00	0,00	0,0
					22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	735.119,21	1.857.853,39	1.122.734,18	152,7
					Resultat		**753.269,21**	**1.876.003,39**	**1.122.734,18**	**149,0**
			Resultat				**789.455,53**	**1.893.625,58**	**1.104.170,05**	**139,9**
	KH800	SE.ADDICCIONS	23110	DROGODEPÈNDENCIAS	22699	ALTRES DESP. DIVERSES	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0
					22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	184.189,00	153.097,10	-31.091,90	-16,9
					Resultat		**185.189,00**	**154.097,10**	**-31.091,90**	**-16,8**
			Resultat				**185.189,00**	**154.097,10**	**-31.091,90**	**-16,8**
	KI590	SE.COOP.DESAR.I MIGRAC.	23100	ASSISTÈNCIA SOCIAL PRIMARI	21200	CONS,MANT,EDIF. O.CONST.	6.000,00	6.000,00	0,00	0,0
					22101	AIGUA	3.000,00	3.000,00	0,00	0,0
					22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	2.999,00	2.999,00	0,00	0,0
					22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	3.000,00	3.000,00	0,00	0,0
					22699	ALTRES DESP. DIVERSES		6.000,00	6.000,00	0,0

PRESSUPOST DE DESPESES 2023 - 2022. CAPÍTOLS 2 Y 4

Llistat per Orgànica, Programa, Econòmica

Capítols	Sector		Subprogrames		Subconc		Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
					22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	1.612.721,56	1.593.029,97	-19.691,59	-1,2
					Resultat		**1.627.720,56**	**1.614.028,97**	**-13.691,59**	**-0,8**
			Resultat				**1.627.720,56**	**1.614.028,97**	**-13.691,59**	**-0,8**
	KK550	SE.ENVELLIMENT ACTIU	23100	ASSISTÈNCIA SOCIAL PRIMARI	20200	ARREND.EDIF.I ALT.CONSTR.	431.134,00	431.134,00	0,00	0,0
					21200	CONS,MANT,EDIF. O.CONST.	27.540,00	27.540,00	0,00	0,0
					21300	MAQ. INST. I UTILLATGE	15.000,00	15.000,00	0,00	0,0
					22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	15.000,00	15.000,00	0,00	0,0
					22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	20.000,00	20.000,00	0,00	0,0
					22699	ALTRES DESP. DIVERSES	15.514,35	15.514,35	0,00	0,0
					22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	4.867.524,40	4.835.608,50	-31.915,90	-0,7
					Resultat		**5.391.712,75**	**5.359.796,85**	**-31.915,90**	**-0,6**
			Resultat				**5.391.712,75**	**5.359.796,85**	**-31.915,90**	**-0,6**
	LJ160	SE.MOBILITAT SOSTENIBLE	13300	ORD. TRANSIT I ESTACIONAM	20200	ARREND.EDIF.I ALT.CONSTR.	2.550,00	2.550,00	0,00	0,0
					21000	INFRAESTRUCT. I BÉNS NAT.	10.538.782,29	10.551.462,78	12.680,49	0,1
					21001	CONSER.MANT.INFR.I B.NAT	6.845.755,69	7.090.419,64	244.663,95	3,6
					22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	6.500,00	6.500,00	0,00	0,0
					22606	REUNIONS, CONF. I CURSOS	16.400,00	16.400,00	0,00	0,0
					22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	96.000,00	96.000,00	0,00	0,0
					22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	45.000,00	45.000,00	0,00	0,0
					Resultat		**17.550.987,98**	**17.808.332,42**	**257.344,44**	**1,5**
			44110	TRANSP.COLECT.URB.VIATGER	22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	95.000,00	95.000,00	0,00	0,0
					Resultat		**95.000,00**	**95.000,00**	**0,00**	**0,0**
			Resultat				**17.645.987,98**	**17.903.332,42**	**257.344,44**	**1,5**
	LN220	SE.INSPECCIÓ MUNICIPAL	15110	DISCIPLINA URBANÍSTICA	21300	MAQ. INST. I UTILLATGE	2.100,00	2.100,00	0,00	0,0
					22002	MAT.INFORMÀTIC NO INV.	4.356,00		-4.356,00	-100,0
					22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	17.000,00		-17.000,00	-100,0
					Resultat		**23.456,00**	**2.100,00**	**-21.356,00**	**-91,0**
			Resultat				**23.456,00**	**2.100,00**	**-21.356,00**	**-91,0**
	LN240	SE.OCUPAC.DOMIN.PUBL.MPAL	15110	DISCIPLINA URBANÍSTICA	22500	TRIBUTS ESTATALS	500,00	500,00	0,00	0,0
					Resultat		**500,00**	**500,00**	**0,00**	**0,0**
			Resultat				**500,00**	**500,00**	**0,00**	**0,0**
	LN390	SE.ACTIVITATS	15120	ACTIVITATS QUALIFICADES	21300	MAQ. INST. I UTILLATGE	6.000,00	6.000,00	0,00	0,0
					22001	PREMSA, LLIBRES, REV. I ALT.	800,00	800,00	0,00	0,0
					Resultat		**6.800,00**	**6.800,00**	**0,00**	**0,0**
			Resultat				**6.800,00**	**6.800,00**	**0,00**	**0,0**

PRESSUPOST DE DESPESES 2023 - 2022. CAPÍTOLS 2 Y 4

Llistat per Orgànica, Programa, Econòmica

Capítols	Sector		Subprogrames		Subconc		Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
	MD260	SE.DE ACCIÓ CULTURAL	33210	BIBLIOTEQUES PÚBLIQUES	20200	ARREND.EDIF.I ALT.CONSTR.	83.309,79	83.309,79	0,00	0,0
					20500	ARREND. MOBIL. I ESTRIS	6.000,00	6.000,00	0,00	0,0
					22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	73.000,00	73.000,00	0,00	0,0
					22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA		23.030,74	23.030,74	0,0
					22609	ACTIV. CULT. I ESPORT.	249.269,13	277.812,38	28.543,25	11,5
					22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	40.912,52	40.912,52	0,00	0,0
					Resultat		**452.491,44**	**504.065,43**	**51.573,99**	**11,4**
			33400	PROMOCIÓ CULTURAL	20500	ARREND. MOBIL. I ESTRIS	100,00	100,00	0,00	0,0
					20900	CÀNONS	21.211,44	21.211,44	0,00	0,0
					22100	ENERGIA ELÈCTRICA	10.000,00	10.000,00	0,00	0,0
					22112	MAT.ELÈCTR.I TELECOMUN.	100,00	100,00	0,00	0,0
					22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	142.190,00	144.458,75	2.268,75	1,6
					22609	ACTIV. CULT. I ESPORT.	100,00	100,00	0,00	0,0
					22699	ALTRES DESP. DIVERSES	4.185,00	4.185,00	0,00	0,0
					22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	53.110,05	53.110,05	0,00	0,0
					22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	1.981.465,53	1.931.465,53	-50.000,00	-2,5
					Resultat		**2.212.462,02**	**2.164.730,77**	**-47.731,25**	**-2,2**
			33420	ART. ESCÈNIQ. (TEATRE I ALT.	20500	ARREND. MOBIL. I ESTRIS	100,00	100,00	0,00	0,0
					21300	MAQ. INST. I UTILLATGE	100,00	100,00	0,00	0,0
					22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	100,00	100,00	0,00	0,0
					22609	ACTIV. CULT. I ESPORT.	438.410,46	261.410,46	-177.000,00	-40,4
					22701	SEGURETAT	59.290,00	59.290,00	0,00	0,0
					22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	688.904,02	667.036,28	-21.867,74	-3,2
					Resultat		**1.186.904,48**	**988.036,74**	**-198.867,74**	**-16,8**
			Resultat				**3.851.857,94**	**3.656.832,94**	**-195.025,00**	**-5,1**
	ME280	SE.EDUCACIÓ	32300	F.C.DOCENT.PREES.PRIM.E.E	21900	ALT.IMMOBILITZAT MATERIAL	15.500,00	15.500,00	0,00	0,0
					22103	COMB. I CARBURANTS	140.000,00	140.000,00	0,00	0,0
					22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	64.469,94	64.469,94	0,00	0,0
					22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	1.667.579,48	1.386.224,73	-281.354,75	-16,9
					Resultat		**1.887.549,42**	**1.606.194,67**	**-281.354,75**	**-14,9**
			32600	SERV.COMPLEM.D'EDUCACIÓ	20200	ARREND.EDIF.I ALT.CONSTR.	320.000,00	332.260,00	12.260,00	3,8
					22203	INFORMÀTIQUES	3.806,00	3.806,00	0,00	0,0
					22300	TRANSPORT	3.000,00		-3.000,00	-100,0
					22699	ALTRES DESP. DIVERSES	10.000,00	10.000,00	0,00	0,0
					Resultat		**336.806,00**	**346.066,00**	**9.260,00**	**2,7**

PRESSUPOST DE DESPESES 2023 - 2022. CAPÍTOLS 2 Y 4

Llistat per Orgànica, Programa, Econòmica

Capítols	Sector		Subprogrames		Subconc		Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
			Resultat				**2.224.355,42**	**1.952.260,67**	**-272.094,75**	**-12,2**
	MF580	SE.DE CULTURA FESTIVA	33800	FESTES POPUL. I FESTEJOS	20200	ARREND.EDIF.I ALT.CONSTR.	528,20	528,20	0,00	0,0
					20300	ARREND. MAQ.INST I UTILLA	107.000,00	10.000,00	-97.000,00	-90,7
					20400	ARREND.MAT. TRANSPORT	90.000,00	6.000,00	-84.000,00	-93,3
					20500	ARREND. MOBIL. I ESTRIS	10.000,00	107.000,00	97.000,00	970,0
					21200	CONS,MANT,EDIF. O.CONST.	528,20	528,20	0,00	0,0
					21300	MAQ. INST. I UTILLATGE	20.000,00	20.000,00	0,00	0,0
					21600	EQ. PROC. INFORMACIÓ	528,20	528,20	0,00	0,0
					21900	ALT.IMMOBILITZAT MATERIAL	6.000,00	90.000,00	84.000,00	1.400,0
					22000	MAT.OFICINA NO INVENTAR.	528,20	528,20	0,00	0,0
					22001	PREMSA, LLIBRES, REV. I ALT.	528,20	528,20	0,00	0,0
					22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	112.556,15	202.556,15	90.000,00	80,0
					22500	TRIBUTS ESTATALS	528,20	528,20	0,00	0,0
					22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	855,00	855,00	0,00	0,0
					22609	ACTIV. CULT. I ESPORT.	1.975.170,99	900.000,00	-1.075.170,99	-54,4
					22699	ALTRES DESP. DIVERSES	800.000,00	597.000,00	-203.000,00	-25,4
					22701	SEGURETAT		50.000,00	50.000,00	0,0
					22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	10.000,00	73.630,00	63.630,00	636,3
					22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	180.072,50	1.251.613,49	1.071.540,99	595,1
					Resultat		**3.314.823,84**	**3.311.823,84**	**-3.000,00**	**-0,1**
			Resultat				**3.314.823,84**	**3.311.823,84**	**-3.000,00**	**-0,1**
	MJ700	SE.ESPORTS	34100	PROMOC.I FOMENT ESPORT	20800	ARREND. ALT.IMMOB.MAT.	48.165,00	48.165,00	0,00	0,0
					21200	CONS,MANT,EDIF. O.CONST.	48.307,61	48.307,61	0,00	0,0
					22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	9.633,00	9.633,00	0,00	0,0
					22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	711.874,74	711.874,74	0,00	0,0
					22609	ACTIV. CULT. I ESPORT.	100.000,00	100.000,00	0,00	0,0
					22699	ALTRES DESP. DIVERSES	60.210,80	60.210,80	0,00	0,0
					22706	ESTUD. I TREBALLS TÈC.	80.000,00	80.000,00	0,00	0,0
					22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	245.488,13	245.488,13	0,00	0,0
					Resultat		**1.303.679,28**	**1.303.679,28**	**0,00**	**0,0**
			Resultat				**1.303.679,28**	**1.303.679,28**	**0,00**	**0,0**
	MP250	SE.PATRIM.HIST.ARTÍSTIC	33400	PROMOCIÓ CULTURAL	22609	ACTIV. CULT. I ESPORT.	390.069,63	390.069,63	0,00	0,0
					22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	242.917,05	287.719,23	44.802,18	18,4
					Resultat		**632.986,68**	**677.788,86**	**44.802,18**	**7,1**
			33600	PROTEC.GEST.PATRIM. HTC.-ART.	21200	CONS,MANT,EDIF. O.CONST.	363.048,00	363.048,00	0,00	0,0

PRESSUPOST DE DESPESES 2023 - 2022. CAPÍTOLS 2 Y 4

Llistat per Orgànica, Programa, Econòmica

Capítols	Sector		Subprogrames		Subconc		Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
					21300	MAQ. INST. I UTILLATGE	40.000,00	40.000,00	0,00	0,0
					22699	ALTRES DESP. DIVERSES	20.000,00	17.576,03	-2.423,97	-12,1
					22701	SEGURETAT	1.377.765,00	1.367.765,00	-10.000,00	-0,7
					22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	40.000,00	7.621,79	-32.378,21	-80,9
					Resultat		**1.840.813,00**	**1.796.010,82**	**-44.802,18**	**-2,4**
			Resultat				**2.473.799,68**	**2.473.799,68**	**0,00**	**0,0**
	MP630	SE.PALAU.MÚSIC.CONG.BANDA	33020	AGC MÚSICA BANDA MÚSICA	20200	ARREND.EDIF.I ALT.CONSTR.	80.629,60	80.629,60	0,00	0,0
					20300	ARREND. MAQ.INST I UTILLA	16.051,03	16.051,03	0,00	0,0
					20500	ARREND. MOBIL. I ESTRIS	6.061,09	6.061,09	0,00	0,0
					20800	ARREND. ALT.IMMOB.MAT.	23.317,00	23.317,00	0,00	0,0
					20900	CÀNONS	6.738,37	6.738,37	0,00	0,0
					21900	ALT.IMMOBILITZAT MATERIAL	43.727,02	43.727,02	0,00	0,0
					22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	36.141,38	36.141,38	0,00	0,0
					22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	32.572,62	32.572,62	0,00	0,0
					22609	ACTIV. CULT. I ESPORT.	285.320,02	285.320,02	0,00	0,0
					22699	ALTRES DESP. DIVERSES	99.656,78	99.656,78	0,00	0,0
					22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	93.157,31	93.157,31	0,00	0,0
					23020	DEL PERSONAL NO DIRECTIU	16.732,52	16.732,52	0,00	0,0
					Resultat		**740.104,74**	**740.104,74**	**0,00**	**0,0**
			33400	PROMOCIÓ CULTURAL	22609	ACTIV. CULT. I ESPORT.	22.113,39	22.113,39	0,00	0,0
					22699	ALTRES DESP. DIVERSES	9.326,50	9.326,50	0,00	0,0
					Resultat		**31.439,89**	**31.439,89**	**0,00**	**0,0**
			Resultat				**771.544,63**	**771.544,63**	**0,00**	**0,0**
	MP730	SE.RECURSOS CULTURALS	33400	PROMOCIÓ CULTURAL	22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	55.000,00	55.000,00	0,00	0,0
					22609	ACTIV. CULT. I ESPORT.	135.244,43	135.244,43	0,00	0,0
					22699	ALTRES DESP. DIVERSES	12.000,00	12.000,00	0,00	0,0
					22799	ALT. TREB. AMB EMPR.I PROF.	676.958,69	676.958,69	0,00	0,0
					24000	DESP. EDICIÓ I DISTRIBUC	24.000,00	24.000,00	0,00	0,0
					Resultat		**903.203,12**	**903.203,12**	**0,00**	**0,0**
			Resultat				**903.203,12**	**903.203,12**	**0,00**	**0,0**
	P61F0	SE.SECRET.JURAT TRIBUTAR	93210	RECLAMAC.ECONÒMICA ADMTVA	20200	ARREND.EDIF.I ALT.CONSTR.	24.437,16	24.437,16	0,00	0,0
					22001	PREMSA, LLIBRES, REV. I ALT.	792,70	792,70	0,00	0,0
					Resultat		**25.229,86**	**25.229,86**	**0,00**	**0,0**
			Resultat				**25.229,86**	**25.229,86**	**0,00**	**0,0**
	Resultat						**287.343.734,66**	**310.041.209,17**	**22.697.474,51**	**7,9**

PRESSUPOST DE DESPESES 2023 - 2022. CAPÍTOLS 2 Y 4

Llistat per Orgànica, Programa, Econòmica

Capítols	Sector		Subprogrames		Subconc		Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	A0180	SE.GAB.NORMALIT.LING.	92020	SERVEIS GENERALS	47900	ALT.TRANS.A EMPRES.PRIVADES	47.500,00	47.500,00	0,00	0,0
					Resultat		**47.500,00**	**47.500,00**	**0,00**	**0,0**
			Resultat				**47.500,00**	**47.500,00**	**0,00**	**0,0**
	A0770	SE.COORD.JURID.I P.ELECT.	91200	ÒRGANS DE GOVERN	48900	ALTRES TRANSFERÈNCIES	265.000,00	285.000,00	20.000,00	7,5
					48910	ALTRES TRANSFERÈNCIES	178.600,00	198.600,00	20.000,00	11,2
					Resultat		**443.600,00**	**483.600,00**	**40.000,00**	**9,0**
			Resultat				**443.600,00**	**483.600,00**	**40.000,00**	**9,0**
	AH004	OF.AJUDA TÈC.PYTOS.EUROP.	92021	FONS EUROPEUS	45200	FUNDAC.COM.AUTONÒMIQUES	20.000,00	20.000,00	0,00	0,0
					49000	TRANSF. CORR. A L'EXTERIOR	18.000,00	18.000,00	0,00	0,0
					Resultat		**38.000,00**	**38.000,00**	**0,00**	**0,0**
			Resultat				**38.000,00**	**38.000,00**	**0,00**	**0,0**
	AH640	SE.INNOVACIÓ	49200	GESTIÓ DEL CONEIXEMENT	44900	ALT.T RANSF.ENS P. I S. M. DE L'E.I	4.170.000,00	4.221.024,82	51.024,82	1,2
					47000	TRANS.PER A FOMENT OCUPACIÓ	1.000.000,00	2.000.000,00	1.000.000,00	100,0
					48100	TRAN.PREM.BEQUES,PENS.E.IN	97.500,00	97.500,00	0,00	0,0
					48900	ALTRES TRANSFERÈNCIES	46.000,00	33.500,00	-12.500,00	-27,2
					48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES	1.218.806,00	303.806,00	-915.000,00	-75,1
					Resultat		**6.532.306,00**	**6.655.830,82**	**123.524,82**	**1,9**
			Resultat				**6.532.306,00**	**6.655.830,82**	**123.524,82**	**1,9**
	DE140	SE.POLICIA LOCAL	13200	SEGURETAT I ORDRE PUBLIC	44900	ALT.T RANSF.ENS P. I S. M. DE L'E.I	250.000,00	251.782,50	1.782,50	0,7
					Resultat		**250.000,00**	**251.782,50**	**1.782,50**	**0,7**
			Resultat				**250.000,00**	**251.782,50**	**1.782,50**	**0,7**
	FD310	SE.JARDINERIA SOSTENIBLE	17100	PARCS I JARDINS	41001	TRANSF.A OO.AA .ADMT.E.LOC.	12.841.000,00	13.130.443,34	289.443,34	2,3
					Resultat		**12.841.000,00**	**13.130.443,34**	**289.443,34**	**2,3**
			Resultat				**12.841.000,00**	**13.130.443,34**	**289.443,34**	**2,3**
	FK890	SE.CEMENTER.SERV.FUNERAR.	16400	CEMEN. I SERV. FUNERARIS	48900	ALTRES TRANSFERÈNCIES	1.400,00	1.400,00	0,00	0,0
					48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES	36.091,98	36.091,98	0,00	0,0
					Resultat		**37.491,98**	**37.491,98**	**0,00**	**0,0**
			Resultat				**37.491,98**	**37.491,98**	**0,00**	**0,0**
	FO000	DE.BENESTAR ANIMAL	31130	ZOONOSI	46700	A CONSORCIS	12.000,00	12.000,00	0,00	0,0
					Resultat		**12.000,00**	**12.000,00**	**0,00**	**0,0**
			Resultat				**12.000,00**	**12.000,00**	**0,00**	**0,0**
	FP760	SE.DEVESA-ALBUFERA	17240	PROT.MEJ.M.A.DEVESA-ALBUF	48910	ALTRES TRANSFERÈNCIES	4.410,00	4.410,00	0,00	0,0
					48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES	107.500,00	107.500,00	0,00	0,0
					Resultat		**111.910,00**	**111.910,00**	**0,00**	**0,0**
			Resultat				**111.910,00**	**111.910,00**	**0,00**	**0,0**

PRESSUPOST DE DESPESES 2023 - 2022. CAPÍTOLS 2 Y 4

Llistat per Orgànica, Programa, Econòmica

Capítols	Sector		Subprogrames		Subconc		Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
	FV910	SE.EMERG.CLIM.TRANS.ENERG	17220	PROT.MEJ.M.A.ENERG.R.C.CL	44900	ALT.T RANSF.ENS P. I S. M. DE L'E.I	1.042.309,93	1.571.357,31	529.047,38	50,8
					45390	SUBV.EMPR. I ORG.DEPEN.CCAA	103.134,00	80.066,00	-23.068,00	-22,4
					47910	ALT.SUBV.A EMPRES.PRIVADES		1.000,00	1.000,00	0,0
					48100	TRAN.PREM.BEQUES,PENS.E.IN	10.000,00	18.000,00	8.000,00	80,0
					48910	ALTRES TRANSFERÈNCIES	6.200,00	2.000,00	-4.200,00	-67,7
					48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES		141.828,00	141.828,00	0,0
					49000	TRANSF. CORR. A L'EXTERIOR		6.000,00	6.000,00	0,0
					Resultat		**1.161.643,93**	**1.820.251,31**	**658.607,38**	**56,7**
			41000	ADM.GRAL.AGRIC.RAMAD. I PESC	41000	TRANSF.A OO.AA. ADMT.E.LOC.	1.298.183,00	1.320.628,11	22.445,11	1,7
					45390	SUBV.EMPR. I ORG.DEPEN.CCAA	85.000,00	120.000,00	35.000,00	41,2
					46600	TRANS.ALT.ENT.AGRUP.MUNIC	2.500,00	2.500,00	0,00	0,0
					48910	ALTRES TRANSFERÈNCIES	290.000,00	20.000,00	-270.000,00	-93,1
					Resultat		**1.675.683,00**	**1.463.128,11**	**-212.554,89**	**-12,7**
			41100	ALIMENTACIÓ SOSTENIBLE	44900	ALT.T RANSF.ENS P. I S. M. DE L'E.I	300.000,00	255.125,00	-44.875,00	-15,0
					Resultat		**300.000,00**	**255.125,00**	**-44.875,00**	**-15,0**
			Resultat				**3.137.326,93**	**3.538.504,42**	**401.177,49**	**12,8**
	GC340	SE.PROJECTES URBANS	15100	URBANISME,PL.G.EJ.DISCIPL	44910	ALT.SUBV.A ENS P. I S. M. DE L'E.L.	820.000,00	873.137,83	53.137,83	6,5
					Resultat		**820.000,00**	**873.137,83**	**53.137,83**	**6,5**
			33700	INST.OCUPAC.TEMPS LLIURE	48900	ALTRES TRANSFERÈNCIES	800.000,00		-800.000,00	-100,0
					Resultat		**800.000,00**		**-800.000,00**	**-100,0**
			Resultat				**1.620.000,00**	**873.137,83**	**-746.862,17**	**-46,1**
	GD660	SE.HABITATGE	15220	CONS.REHABILITAC.EDIFICAC	48910	ALTRES TRANSFERÈNCIES	2.400.000,00	2.400.000,00	0,00	0,0
					48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES	23.500,00	23.500,00	0,00	0,0
					Resultat		**2.423.500,00**	**2.423.500,00**	**0,00**	**0,0**
			Resultat				**2.423.500,00**	**2.423.500,00**	**0,00**	**0,0**
	GG230	SE.COORD.OB.V.PUBL.I MANT	15100	URBANISME,PL.G.EJ.DISCIPL	44910	ALT.SUBV.A ENS P. I S. M. DE L'E.L.	617.982,00	653.000,00	35.018,00	5,7
					Resultat		**617.982,00**	**653.000,00**	**35.018,00**	**5,7**
			Resultat				**617.982,00**	**653.000,00**	**35.018,00**	**5,7**
	IB520	SE.COMERÇ I ABASTIMENTS.	43120	MERCATS, ABASTIMENT I LLOTGES	47910	ALT.SUBV.A EMPRES.PRIVADES	1.618.013,75	1.618.013,75	0,00	0,0
					48100	TRAN.PREM.BEQUES,PENS.E.IN	3.000,00	3.000,00	0,00	0,0
					48900	ALTRES TRANSFERÈNCIES	1.650.000,00	50.000,00	-1.600.000,00	-97,0
					48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES	76.823,27	1.676.823,27	1.600.000,00	2.082,7
					Resultat		**3.347.837,02**	**3.347.837,02**	**0,00**	**0,0**
			Resultat				**3.347.837,02**	**3.347.837,02**	**0,00**	**0,0**
	IC1K0	SE.EMPRENED.I INNOV.ECON.	49500	PROMOC.ECONOM.I EMPRESAR.	42390	ALT. SUBV.S.MER,E.PÚB.I ALT. ORG	20.040,00	20.040,00	0,00	0,0

PRESSUPOST DE DESPESES 2023 - 2022. CAPÍTOLS 2 Y 4

Llistat per Orgànica, Programa, Econòmica

Capítols	Sector		Subprogrames		Subconc		Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
					44900	ALT.T RANSF.ENS P. I S. M. DE L'E.I	1.889.063,38	1.913.825,55	24.762,17	1,3
					45390	SUBV.EMPR. I ORG.DEPEN.CCAA		75.000,00	75.000,00	0,0
					47000	TRANS.PER A FOMENT OCUPACIÓ	2.627.312,16	2.671.312,16	44.000,00	1,7
					47910	ALT.SUBV.A EMPRES.PRIVADES	100.000,00		-100.000,00	-100,0
					47920	ALT.SUBV.EMPR.PRIV.NOMIN.	100.000,00	975.000,00	875.000,00	875,0
					48910	ALTRES TRANSFERÈNCIES	150.000,00	0,00	-150.000,00	-100,0
					48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES	117.370,00	538.100,00	420.730,00	358,5
					Resultat		**5.003.785,54**	**6.193.277,71**	**1.189.492,17**	**23,8**
			Resultat				**5.003.785,54**	**6.193.277,71**	**1.189.492,17**	**23,8**
	IE970	SE.POBLES DE VALÈNCIA	41000	ADM.GRAL.AGRIC.RAMAD. I PESC	48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES	55.000,00	55.000,00	0,00	0,0
					Resultat		**55.000,00**	**55.000,00**	**0,00**	**0,0**
			Resultat				**55.000,00**	**55.000,00**	**0,00**	**0,0**
	IF650	SE.FORMACIÓ I OCUPACIÓ	24100	FOMENT DE L'OCUPACIÓ	44900	ALT.T RANSF.ENS P. I S. M. DE L'E.I	2.588.279,62	2.622.195,58	33.915,96	1,3
					45390	SUBV.EMPR. I ORG.DEPEN.CCAA		30.000,00	30.000,00	0,0
					48100	TRAN.PREM.BEQUES,PENS.E.IN	78.830,76	83.545,45	4.714,69	6,0
					48910	ALTRES TRANSFERÈNCIES	63.660,00	66.000,00	2.340,00	3,7
					48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES	486.340,00	486.340,00	0,00	0,0
					Resultat		**3.217.110,38**	**3.288.081,03**	**70.970,65**	**2,2**
			Resultat				**3.217.110,38**	**3.288.081,03**	**70.970,65**	**2,2**
	IK740	SE.TURISME I INTERNACION.	43200	INFORMAC.I PROM.TURÍSTICA	44900	ALT.T RANSF.ENS P. I S. M. DE L'E.I	5.464.900,00	7.282.272,50	1.817.372,50	33,3
					45390	SUBV.EMPR. I ORG.DEPEN.CCAA		10.000,00	10.000,00	0,0
					48900	ALTRES TRANSFERÈNCIES	18.200,00	28.700,00	10.500,00	57,7
					48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES	82.600,00	151.880,00	69.280,00	83,9
					Resultat		**5.565.700,00**	**7.472.852,50**	**1.907.152,50**	**34,3**
			Resultat				**5.565.700,00**	**7.472.852,50**	**1.907.152,50**	**34,3**
	JH170	SE.PARTIC.CIUTAD.I GOV.OBERT	92400	PARTICIPACIÓ CIUTADANA	45390	SUBV.EMPR. I ORG.DEPEN.CCAA	100.000,00	130.000,00	30.000,00	30,0
					48100	TRAN.PREM.BEQUES,PENS.E.IN		10.000,00	10.000,00	0,0
					48900	ALTRES TRANSFERÈNCIES	3.500,00	3.500,00	0,00	0,0
					48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES		145.000,00	145.000,00	0,0
					Resultat		**103.500,00**	**288.500,00**	**185.000,00**	**178,7**
			Resultat				**103.500,00**	**288.500,00**	**185.000,00**	**178,7**
	JU130	SE.DESCENTRALITZACIÓ	92400	PARTICIPACIÓ CIUTADANA	48100	TRAN.PREM.BEQUES,PENS.E.IN	29.000,00	29.000,00	0,00	0,0
					48910	ALTRES TRANSFERÈNCIES	230.000,00	230.000,00	0,00	0,0
					48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES	111.000,00		-111.000,00	-100,0
					Resultat		**370.000,00**	**259.000,00**	**-111.000,00**	**-30,0**

PRESSUPOST DE DESPESES 2023 - 2022. CAPÍTOLS 2 Y 4

Llistat per Orgànica, Programa, Econòmica

Capítols	Sector		Subprogrames		Subconc		Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
			Resultat				**370.000,00**	**259.000,00**	**-111.000,00**	**-30,0**
	KC150	SE.BIENEST.SOC.I INTEGRAC	23100	ASSISTÈNCIA SOCIAL PRIMARI	45390	SUBV.EMPR. I ORG.DEPEN.CCAA		30.000,00	30.000,00	0,0
					48010	SUBV. FAM, INST, S.LUCRE	7.923.219,61	9.725.788,36	1.802.568,75	22,8
					48100	TRAN.PREM.BEQUES,PENS.E.IN	1.500,00		-1.500,00	-100,0
					48910	ALTRES TRANSFERÈNCIES	1.400.000,00	1.000.000,00	-400.000,00	-28,6
					48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES	3.393.177,33	2.161.266,61	-1.231.910,72	-36,3
					Resultat		**12.717.896,94**	**12.917.054,97**	**199.158,03**	**1,6**
			32600	SERV.COMPLEM.D'EDUCACIÓ	41004	TRANSF.A OO.AA .ADMT.E.LOC.	5.143.945,05	5.266.644,01	122.698,96	2,4
					Resultat		**5.143.945,05**	**5.266.644,01**	**122.698,96**	**2,4**
			Resultat				**17.861.841,99**	**18.183.698,98**	**321.856,99**	**1,8**
	KD610	SE.IGUALTAT I POLIT.INCL.	23100	ASSISTÈNCIA SOCIAL PRIMARI	48100	TRAN.PREM.BEQUES,PENS.E.IN	36.750,00	37.000,00	250,00	0,7
					48910	ALTRES TRANSFERÈNCIES	100.000,00	151.500,00	51.500,00	51,5
					48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES	82.107,00	132.107,00	50.000,00	60,9
					Resultat		**218.857,00**	**320.607,00**	**101.750,00**	**46,5**
			Resultat				**218.857,00**	**320.607,00**	**101.750,00**	**46,5**
	KG720	SE.DE JOVENTUT	33700	INST.OCUPAC.TEMPS LLIURE	45390	SUBV.EMPR. I ORG.DEPEN.CCAA	120.000,00	109.800,00	-10.200,00	-8,5
					48100	TRAN.PREM.BEQUES,PENS.E.IN	75.000,00	75.000,00	0,00	0,0
					48910	ALTRES TRANSFERÈNCIES	175.000,00	167.500,00	-7.500,00	-4,3
					48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES	100.000,00	100.000,00	0,00	0,0
					Resultat		**470.000,00**	**452.300,00**	**-17.700,00**	**-3,8**
			Resultat				**470.000,00**	**452.300,00**	**-17.700,00**	**-3,8**
	KH200	SE.SANITAT I CONSUM	31110	SANITAT	45200	FUNDAC.COM.AUTONÒMIQUES	37.500,00	37.500,00	0,00	0,0
					48900	ALTRES TRANSFERÈNCIES	3.000,00	3.000,00	0,00	0,0
					48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES	70.500,00	73.500,00	3.000,00	4,3
					Resultat		**111.000,00**	**114.000,00**	**3.000,00**	**2,7**
			Resultat				**111.000,00**	**114.000,00**	**3.000,00**	**2,7**
	KH800	SE.ADDICCIONS	23110	DROGODEPÈNDENCIAS	45390	SUBV.EMPR. I ORG.DEPEN.CCAA	163.400,00	163.400,00	0,00	0,0
					48100	TRAN.PREM.BEQUES,PENS.E.IN	1.000,00	2.600,00	1.600,00	160,0
					48910	ALTRES TRANSFERÈNCIES	40.000,00	40.000,00	0,00	0,0
					48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES	84.000,00	84.000,00	0,00	0,0
					49000	TRANSF. CORR. A L'EXTERIOR		30.000,00	30.000,00	0,0
					Resultat		**288.400,00**	**320.000,00**	**31.600,00**	**11,0**
			Resultat				**288.400,00**	**320.000,00**	**31.600,00**	**11,0**
	KI590	SE.COOP.DESAR.I MIGRAC.	23100	ASSISTÈNCIA SOCIAL PRIMARI	45390	SUBV.EMPR. I ORG.DEPEN.CCAA	56.306,00	86.306,00	30.000,00	53,3
					46600	TRANS.ALT.ENT.AGRUP.MUNIC	56.500,00	52.500,00	-4.000,00	-7,1

PRESSUPOST DE DESPESES 2023 - 2022. CAPÍTOLS 2 Y 4

Llistat per Orgànica, Programa, Econòmica

Capítols	Sector		Subprogrames		Subconc		Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
					48910	ALTRES TRANSFERÈNCIES	1.591.482,74	1.393.032,80	-198.449,94	-12,5
					48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES	1.445.097,25	1.633.458,78	188.361,53	13,0
					Resultat		**3.149.385,99**	**3.165.297,58**	**15.911,59**	**0,5**
			Resultat				**3.149.385,99**	**3.165.297,58**	**15.911,59**	**0,5**
	KK550	SE.ENVELLIMENT ACTIU	23100	ASSISTÈNCIA SOCIAL PRIMARI	45390	SUBV.EMPR. I ORG.DEPEN.CCAA	30.000,00	30.000,00	0,00	0,0
					47920	ALT.SUBV.EMPR.PRIV.NOMIN.		11.915,90	11.915,90	0,0
					48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES	297.214,00	317.214,00	20.000,00	6,7
					Resultat		**327.214,00**	**359.129,90**	**31.915,90**	**9,8**
			Resultat				**327.214,00**	**359.129,90**	**31.915,90**	**9,8**
	LJ160	SE.MOBILITAT SOSTENIBLE	13300	ORD. TRANSIT I ESTACIONAM	48910	ALTRES TRANSFERÈNCIES	8.000,00	8.000,00	0,00	0,0
					Resultat		**8.000,00**	**8.000,00**	**0,00**	**0,0**
			23100	ASSISTÈNCIA SOCIAL PRIMARI	44200	SUBV.REDUIR PREU .CONSUM.	21.812.206,00	27.812.206,04	6.000.000,04	27,5
					Resultat		**21.812.206,00**	**27.812.206,04**	**6.000.000,04**	**27,5**
			44110	TRANSP.COLECT.URB.VIATGER	44910	ALT.SUBV.A ENS P. I S. M. DE L'E.L.	52.102.707,00	48.558.926,30	-3.543.780,70	-6,8
					Resultat		**52.102.707,00**	**48.558.926,30**	**-3.543.780,70**	**-6,8**
			Resultat				**73.922.913,00**	**76.379.132,34**	**2.456.219,34**	**3,3**
	MD260	SE.DE ACCIÓ CULTURAL	33400	PROMOCIÓ CULTURAL	48100	TRAN.PREM.BEQUES,PENS.E.IN	2.375,00	11.400,00	9.025,00	380,0
					Resultat		**2.375,00**	**11.400,00**	**9.025,00**	**380,0**
			33420	ART. ESCÈNIQ. (TEATRE I ALT.	45390	SUBV.EMPR. I ORG.DEPEN.CCAA	30.000,00	30.000,00	0,00	0,0
					47900	ALT.TRANS.A EMPRES.PRIVADES	450.000,00	450.000,00	0,00	0,0
					47920	ALT.SUBV.EMPR.PRIV.NOMIN.	10.000,00	40.000,00	30.000,00	300,0
					48910	ALTRES TRANSFERÈNCIES	110.000,00	237.000,00	127.000,00	115,5
					48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES	46.000,00	75.000,00	29.000,00	63,0
					Resultat		**646.000,00**	**832.000,00**	**186.000,00**	**28,8**
			Resultat				**648.375,00**	**843.400,00**	**195.025,00**	**30,1**
	ME280	SE.EDUCACIÓ	32600	SERV.COMPLEM.D'EDUCACIÓ	48100	TRAN.PREM.BEQUES,PENS.E.IN	11.500,00	32.500,00	21.000,00	182,6
					48910	ALTRES TRANSFERÈNCIES	4.007.905,26	4.259.000,00	251.094,74	6,3
					48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES	25.000,00	25.000,00	0,00	0,0
					Resultat		**4.044.405,26**	**4.316.500,00**	**272.094,74**	**6,7**
			Resultat				**4.044.405,26**	**4.316.500,00**	**272.094,74**	**6,7**
	MF580	SE.DE CULTURA FESTIVA	33800	FESTES POPUL. I FESTEJOS	41000	TRANSF.A OO.AA. ADMT.E.LOC.	2.400.000,00	2.598.434,62	198.434,62	8,3
					45390	SUBV.EMPR. I ORG.DEPEN.CCAA		15.000,00	15.000,00	0,0
					47900	ALT.TRANS.A EMPRES.PRIVADES	556,00	556,00	0,00	0,0
					48100	TRAN.PREM.BEQUES,PENS.E.IN	16.740,00	16.740,00	0,00	0,0
					48910	ALTRES TRANSFERÈNCIES	2.447.220,00	2.447.220,00	0,00	0,0

PRESSUPOST DE DESPESES 2023 - 2022. CAPÍTOLS 2 Y 4

Llistat per Orgànica, Programa, Econòmica

Capítols	Sector		Subprogrames		Subconc		Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
					48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES	477.000,00	530.000,00	53.000,00	11,1
					Resultat		**5.341.516,00**	**5.607.950,62**	**266.434,62**	**5,0**
			Resultat				**5.341.516,00**	**5.607.950,62**	**266.434,62**	**5,0**
	MJ700	SE.ESPORTS	34100	PROMOC.I FOMENT ESPORT	41000	TRANSF.A OO.AA. ADMT.E.LOC.	14.520.601,12	14.787.328,80	266.727,68	1,8
					46700	A CONSORCIS	11.400,00	11.400,00	0,00	0,0
					48910	ALTRES TRANSFERÈNCIES	1.299.157,00	1.299.157,00	0,00	0,0
					48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES	529.330,00	529.330,00	0,00	0,0
					Resultat		**16.360.488,12**	**16.627.215,80**	**266.727,68**	**1,6**
			Resultat				**16.360.488,12**	**16.627.215,80**	**266.727,68**	**1,6**
	MP250	SE.PATRIM.HIST.ARTÍSTIC	33400	PROMOCIÓ CULTURAL	48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES	12.000,00	12.000,00	0,00	0,0
					Resultat		**12.000,00**	**12.000,00**	**0,00**	**0,0**
			33600	PROTEC.GEST.PATRIM. HTC.-ART.	46700	A CONSORCIS	25.000,00	25.000,00	0,00	0,0
					48100	TRAN.PREM.BEQUES,PENS.E.IN	45.500,00	45.500,00	0,00	0,0
					Resultat		**70.500,00**	**70.500,00**	**0,00**	**0,0**
			Resultat				**82.500,00**	**82.500,00**	**0,00**	**0,0**
	MP630	SE.PALAU.MÚSIC.CONG.BANDA	33020	AGC MÚSICA BANDA MÚSICA	48100	TRAN.PREM.BEQUES,PENS.E.IN	43.000,00	43.000,00	0,00	0,0
					48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES	125.979,05	125.978,86	-0,19	-0,0
					Resultat		**168.979,05**	**168.978,86**	**-0,19**	**-0,0**
			33030	AGC MÚSICA PALAU MÚSICA	41000	TRANSF.A OO.AA. ADMT.E.LOC.	14.071.658,00	14.333.708,91	262.050,91	1,9
					Resultat		**14.071.658,00**	**14.333.708,91**	**262.050,91**	**1,9**
			Resultat				**14.240.637,05**	**14.502.687,77**	**262.050,72**	**1,8**
	MP730	SE.RECURSOS CULTURALS	33400	PROMOCIÓ CULTURAL	41000	TRANSF.A OO.AA. ADMT.E.LOC.	580.000,00	582.331,43	2.331,43	0,4
					42390	ALT. SUBV.S.MER,E.PÚB.I ALT. ORG	33.575,00	33.575,00	0,00	0,0
					45200	FUNDAC.COM.AUTONÒMIQUES	105.000,00	105.000,00	0,00	0,0
					45390	SUBV.EMPR. I ORG.DEPEN.CCAA	37.500,00	90.000,00	52.500,00	140,0
					48100	TRAN.PREM.BEQUES,PENS.E.IN	90.000,00	90.000,00	0,00	0,0
					48910	ALTRES TRANSFERÈNCIES	150.000,00	150.000,00	0,00	0,0
					48920	ALT. TRANSF. NOMINATIVES	390.140,00	405.140,00	15.000,00	3,8
					Resultat		**1.386.215,00**	**1.456.046,43**	**69.831,43**	**5,0**
			Resultat				**1.386.215,00**	**1.456.046,43**	**69.831,43**	**5,0**
	Resultat						**184.229.298,26**	**191.891.715,57**	**7.662.417,31**	**4,2**
Resultat global							**471.573.032,92**	**501.932.924,74**	**30.359.891,82**	**6,4**

3. PRESSUPOST GENERAL MUNICIPAL

3.1. RESUM D'INGRESSOS I DESPESES

PRESSUPOST DE L'AJUNTAMENT 2023

	Pressupost Consolidat 2023 EUR
A. OPERACIONS CORRENTS	**1.037.673.857,77**
1 IMPOSTOS DIRECTES	362.287.963,65
2 IMPOSTOS INDIRECTES	38.305.078,56
3 TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS	157.798.932,44
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	459.356.542,18
5 INGRESSOS PATRIMONIALS	19.925.340,94
B. OPERACIONS DE CAPITAL	**37.925.099,67**
6 ALIENACIÓ INVERSIONS REALS	6.446.692,00
7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	31.478.407,67
C. OPERACIONS FINANCERES	**70.254.586,94**
8 ACTIUS FINANCERS	19.754.586,94
9 PASSIUS FINANCERS	50.500.000,00
TOTAL INGRESSOS	**1.145.853.544,38**

	Pressupost Consolidat 2023 EUR
A. OPERACIONS CORRENTS	**956.478.096,69**
1 DESPESES DE PERSONAL	485.622.185,20
2 DESPESES EN BÉNS CORRENTS I SERVEIS	376.591.182,90
3 DESPESES FINANCERES	13.854.535,61
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	62.735.474,18
5 FONS DE CONTINGÈNCIA I ALTRES IMPREVISTOS	17.674.718,80
B. OPERACIONS DE CAPITAL	**136.464.889,67**
6 INVERSIONS REALS	105.024.889,67
7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	31.440.000,00
C. OPERACIONS DE CAPITAL	**52.910.558,02**
8 ACTIUS FINANCERS	1.001.780,00
9 PASSIUS FINANCERS	51.908.778,02
TOTAL DESPESES	**1.145.853.544,38**

3.2. INFORME ECONÒMIC FINANCER

INFORME ECONÒMIC FINANCER

PRESSUPOST GENERAL MUNICIPAL 2023

CONSOLIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE L'AJUNTAMENT, ORGANISMES AUTÒNOMS, SOCIETATS MERCANTILS MUNICIPALS i E.P.E.

1. INTRODUCCIÓ

El Reial decret legislatiu 2/2004 de 5 de Març, pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, estableix en l'article 164 que les Entitats Locals aprovaran anualment un Pressupost General.

En ell s'integraran:

a) El Pressupost de la pròpia Entitat

b) El dels Organismes Autònoms dependents d'este

c) Els Estats de previsió d'ingressos i despeses de les Societats Mercantils el capital de les quals pertany íntegrament a l'Entitat Local.

d) Els estats de previsió d'ingressos i despeses de l'Entitat Pública Empresarial (EPE) Palacio de Congressos de València, en aplicació de la disposició transitòria 2a de la Llei 57/2003, de 16 de Desembre, de Mesures per a la Modernització del Govern Local.

Així mateix, s'estableix en l'article 166 que al Pressupost General s'unirà com a Annex, entre altres documents, l'Estat Consolidat del pressupost de la pròpia Entitat amb el de tots els pressupostos i estats de previsió dels seus Organismes Autònoms i Societats Mercantils.

En relació a aqueixos preceptes este informe es refereix al Pressupost General Municipal que resulta de la consolidació dels pressupostos dels Organismes Autònoms Administratius, Empreses Municipals de capital íntegrament municipal i Entitat Pública Empresarial Local.

Els Pressupostos i Estats de Previsió d'Ingressos i Despeses que s'integren en el Pressupost General són els de les següents entitats:

Ajuntament de València

Organismes Autònoms Administratius:

- Universitat Popular.
- Fundació Esportiva Municipal.
- OAM Parcs i Jardins i Biodiversitat urbana.
- Junta Central Fallera.
- Consell Agrari de València.
- Palau de la Música.

- Mostra de València i Iniciatives Audiovisuals.

Societats Mercantils el capital de les quals pertany íntegrament a l'Ajuntament de València.

- AUMSA: Actuacions Urbanes de València.
- EMT: Empresa Municipal de Transports.

Entitat Pública Empresarial Local (EPE)

- Palacio de Congressos de València.

El Pressupost General Municipal de 2023 es forma amb el Pressupost de l'Ajuntament de València i els Pressupostos dels Organismes Autònoms Administratius, de les Empreses Municipals, i de l'Entitat Pública Empresarial (EPE) Palacio de Congressos de València, amb els tràmits d'aprovació dels seus òrgans rectors, que consten en la documentació remesa per cada entitat i integrada en l'expedient del Pressupost.

2. PRESSUPOST GENERAL MUNICIPAL

El Pressupost General Municipal de l'any 2023, equilibrat en ingressos i despeses, ascendeix a un import total d'1.145.853.544,38 €. El de l'exercici 2022 va ser d'1.096.777.467,13 €. Per tant, s'ha produït un increment respecte al de l'exercici anterior de 49.076.077,25 €, representat un 4,5% d'augment.

La suma dels Pressupostos, sense consolidar, que s'integren en el Pressupost General Municipal en 2023 ascendeixen a 1.302.246.088,66 €, mentre que la d'exercici 2022 va ser d'1.246.550.545,72 €. Això suposa un increment de 55.695.542 € en comparació amb l'exercici anterior (4,47%).

L'estructura financera del Pressupost General Municipal de l'exercici 2023 està influïda decisivament per la de l'Ajuntament que ascendeix a 1.042.869.604 € (l'any anterior va ser de 1.010. 878.200 €) que representa el 80% sobre el total d'ingressos sense consolidar, i en menor mesura l'EMT amb 165,2 milions de € (12,7% del total). Li segueixen, per ordre d'importància financera AUMSA amb 30,45 milions, la Fundació Esportiva Municipal amb 17,16 milions de €, el Palau de la Música amb 15,13 milions € i el OAM de Parcs amb 13,98 milions de €.

Les Transferències internes, tant els corrents com les de capital, concedides per l'Ajuntament als Organismes Autònoms, Empreses Municipals i EPE que integren el Pressupost General aconsegueixen una xifra total de 154.096.743,89. En 2022 este import va ascendir a 148.429.912 €. Per tant, l'import total s'ha vist incrementat respecte al any anterior en un 3,82% . Les transferències corrents ascendeixen, en 2023, a un total de 130.349.014,39 €, i les de capital a 23.747.729,5 €.

L'import consolidat que resulta per a l'exercici 2023 després de deduir estes transferències és de 1.148,15 milions. En el 2022 esta quantitat va ser 1.098,12 milions.

La xifra al fet que ascendixen altres conceptes que també han de tindre en compte en la consolidació, regulats en l'article 117 del RD 500/1990, com ara tributs locals o prestació de servicis és de 2.295.800,39 € (en 2022 va ser 1.343.166 €). En deduir-se este import de la xifra del paràgraf anterior s'obté la del Pressupost General Municipal Consolidat de l'exercici 2023 de 1.145 .853.544,38 €.

Esta és la xifra de referència per a l'examen de l'estructura d'ingressos i despeses del Pressupost General Municipal 2023.

Quant a la metodologia emprada per a consolidar els pressupostos que s'integren en el Pressupost General Municipal i obtindre els estats d'ingressos i despeses d'este, es remet a l'apartat Criteris de Consolidació del Pressupost General Municipal 2023 de l'Estat de Consolidació. Estos criteris són bàsicament els mateixos que els empleats en anys anteriors.

Seguidament s'examinen els Estats d'Ingressos i Despeses del Pressupost General Municipal.

3. PRESSUPOST GENERAL MUNICIPAL: INGRESSOS

Els ingressos del Pressupost General Municipal Consolidat per a l'exercici 2023 ascendeixen, com ja s'ha esmentat, a 1.145.853.544,38 €.

Els ingressos corrents sumen 1.037.673.858 € (un 90,56% del total). Els ingressos per operacions de capital són 37.925.100€, (el 3,34%), i els ingressos per operacions financeres 70.254.589 €, que representen el 6,1% restant.

L'import per a cada ú d'estos grups l'any 2022 van ser d'1.006.100.524,63 € (91,8% del total), 29.043.319,55€ (2,60%), i 61.633.622,95€ (5,6%), sobre un total d'ingressos del Pressupost General Municipal d'1.096.777.467,13 €.

Les fonts de recursos més importants són les següents:

Impostos:

Són la segona font d'ingressos del pressupost consolidat. L'import total previst ascendeix a 400.593.042 €. Representa un 35% del pressupost total consolidat.

En l'exercici 2022 la xifra va ser de 401.589.016,40 €, representant un 36,60% del total d'estos.

El component més important d'este import són els impostos directes. Mitjançant ells es preveu recaptar 362.287.964 d'euros .

Transferències corrents *i* de capital*:*

Sumen un total de 490.834.950 €. Són la primera font i més important de recursos del Pressupost General consolidat, representant un 43% del total d'ingressos. En el pressupost del passat exercici 2022, sumaren un total de 465.134.298 €, representant el 42,40% del total. Pel que ha augmentat el seu import respecte a este en 25,7 milions (5,5%)

Dins de les transferències, els corrents són les més importants, sumant les rebudes un total de 459.356.542 milions de €, enfront dels 31.478.408 milions de € rebuts amb destinació a inversions.

Taxes i preus públics:

Ascendeix la seua xifra en 2023 a 157.798.932 €. És la tercera font d'ingressos (13,8% del total consolidat previst). En 2022, amb 147.397.812€ va representar un 13,4% del total. Per tant, si incrementa per a 2023 en 10,4 milions de € respecte a la de l'any anterior (un 7,1%).

Ingressos patrimonials i alienacions d'inversions:

La suma prevista d'estos dos components per a 2023 importa 26,37 milions de € (2,3% del total). En 2022, va anar de 2 1,02 milions (1,92%del total).

Operacions de crèdit:

El Capítol 9 d'ingressos ascendeix a un total de 50,5 milions (4,4% sobre el total). Ascendix en el pressupost general de l'any anterior a 45,3 milions de €, representant un 4,1%del total. Produint-se un increment de l'import en este capítol de 5,2 milions (11,5% respecte l'exercici 2022.

4. PRESSUPOST GENERAL MUNICIPAL: DESPESES

4.1 Pressupost de Despeses per Capítols

L'estat de despeses del pressupost general consolidat 2023 ascendix a 1.145.853.544,38 €, equilibrat amb l'estat d'ingressos.

L'estructura de l'estat de despeses per capítols permet distingir entre operacions corrents, de capital i operacions financeres. Els imports totals de cadascuna d'elles ascendeixen en el 2023, a 956.478.096,69 € (83,47% del total), 136.464.889,67 € (11,9%) i 52.910.558,02 € (4,6%) respectivament.

L'any 2022, les quanties pels esmentats capítols van ser, per a les operacions corrents un total de 889.959.392,95€ (81% sobre el total), pel que respecta a operacions de capital 142.815.686,85€ (13% del total) i respecte a les operacions financeres 64.002.387,33€ (5,8% del total).

Comparativament amb l'any anterior el primer grup augmenta en 66,52 milions de €, el segon disminueix en -6,35 milions, i el tercer també es redueix en -11,1 milions.

El gasto de personal ascendeix en el pressupost de 2023 a 485,62 milions de €, suposant un 42,4% del pressupost general consolidat. Respecte al any anterior augmenta 20,48 milions (4,4%) ja que va ascendir a 465.140.008,75 €, la qual cosa suposava un 42,41%.

La despesa pressupostada per a 2023 en compres de béns i serveis ascendeix a 376,59 milions de €, i el de transferències corrents de 62,735 milions de € suposant, respectivament, el 32,9% i el 5,5% del pressupost general consolidat. Respecte a l'any 2022 augmenten les compres en 39,1 milions de € (11,6%), i las transferències en 3,96 milions de € (6,7% d'increment).

La despesa per Fons de Contingència i altres imprevistos ascendeix a 17,67 milions de €. Xifra inferior en -705 mil euros a la qual es va pressupostar per a l'any anterior (-3,8 €). Este import es consigna en el capítol 5 del pressupost de despeses de l'Ajuntament.

La despesa en interessos (13,85 milions de €, capítol 3) i el de l'amortització d'operacions de crèdit (51,9 milions de €, capítol 9) suposen el 5,7% de l'import total del pressupost, ascendint a un total de 65,75 €. En 2022 va ser de 73,117 milions de €, corresponent a interessos un total de 10,17 milions de € i a l'amortització d'operacions de crèdit 62,94 milions de € suposant el 6,6% de l'import total del pressupost. Per tant, respecte a este any 2022, la despesa total que es

projecta autoritzar per apel·lació al crèdit (interessos i devolucions de finançament) previst per a 2023 disminueix en -7,36 milions de €.

Les previsions de despeses en inversions reals i de transferències de capital sumen 136,46 milions de € en 2023, (142,815 milions de € en 2022) Registren, per tant, una reducció de 6,35 milions de €, un -4,4%.

El gasto del capítol 8 actius financers és en este pressupost de 1,002 milions de €. Ha suposat una reducció respecte de l'import corresponent al mateix capítol de l'any anterior (1,061 milions de €) de quasi 60.000 €.

Si agreguem les inversions reals, transferències de capital i la despesa en actius financers, s'obté una xifra de 137,46 milions de €. Agregant els mateixos imports en el 2022 es va obtindre una xifra de xifra de 143,88 milions de €. Cosa que significa que per a 2023 existeix un decrement global d'estos capítols de -6,42 milions de € (4,46%).

En suma, el Pressupost General Consolidat del pròxim any 2023 suposa un augment de 49.076.077 € (4,5%) respecte de l'exercici anterior, que va ascendir a 1.096.777.467,13€), i que per la part de les despeses és degut, fonamentalment, a un augment de les despeses corrents per 39 milions de €, i de las transferències de capital en 24,23 milions de €. Malgrat la reducció en la previsió del capítol 8 (passius financers) per 11,03 milions.

4.2. Pressupost de Despeses per Programes

L'examen de la despesa consolidada segons el seu destí segueix la classificació per programes de l'Ordre del MHAP 419/2014 de 14 de març.

L'àmbit rellevant d'esta classificació quant a l'estructura del Pressupost General Consolidat és l'Àrea de Despesa. La classificació per programes distingeix 6 Àrees de Despesa:

-Deute Públic: Interessos i Amortització d'operacions de crèdit.

-Serveis Públics Bàsics: Seguretat i mobilitat ciutadana. Habitatge i Urbanisme. Benestar Comunitari. Medi ambient.

-Actuacions de Protecció i Promoció Social: Pensions. Serveis Socials i de Promoció Social. Foment d'Ocupació.

-Béns Públics Preferents: Sanitat. Educació. Cultura. Esport

-Actuacions de Caràcter Econòmic: Agricultura. Comerç i Turisme. Transport Públic. Altres Actuacions de Caràcter Econòmic.

-Actuacions de Caràcter General: Òrgans de Govern. Serveis de Caràcter General. Administració Financera i Tributària.

El Pressupost General Consolidat per programes s'obté després d'enquadrar per Àrees de Despesa cadascun dels pressupostos que ho integren, i les transferències i altres conceptes que es dedueixen en la consolidació interna.

De tots els pressupostos que es consoliden, únicament en el Pressupost de l'Ajuntament són presents totes les Àrees de Despesa. La resta de pressupostos i les xifres que es dedueixen per a consolidar s'associen cadascun amb una determinada Àrea de Despesa, aquella que expressa en millor mesurada el destí del pressupost de cada entitat, en ser exclusiva o majoritària en este.

L'atribució a les Àrees de Despesa dels OOAA, EEMM i la EPE, seguint la mateixa distribució que en pressupostos anteriors, és la següent:

ÀREA 1.- Serveis Públics Bàsics: Parcs i Jardins i Biodiversitat Urbana, i AUMSA.

ÀREA 3.- Béns Públics Preferents: Universitat Popular, Fundació Esportiva Municipal, Junta Central Fallera, Mostra de València i Iniciatives Audiovisuals, i El Palau de la Música.

ÀREA 4.- Actuacions de Caràcter Econòmic: Consell Agrari Municipal, EMT i el Palau de Congressos.

La consolidació per Programes ofereix el següent resultat:

En 2023, la despesa destinat a Deute Públic (programa 0) és de 48.696.040 €, el 4,25% del total del pressupost consolidat. En 2022 va importar 57.589.203 € (5,25%), la qual cosa suposa una disminució per a este any de -8,89 milions de € (-15,4%)

La despesa consolidada en Serveis Públics Bàsics (programa 1) és de 445.611.650 € (38,9% del total), enfront dels 446.168.591 € en 2022, que representaven un 40,7% del total. S'ha produït, per tant una reducció de l'import destinat a esta àrea de despesa de 5 56.941 € (-0,1%).

La despesa consolidada en Actuacions de Protecció i Promoció Social (programa 2) en 2023 és de 106.902.221 de € (9,3% del total). En 2022 va ser de 98.200.457, el 8,9% del total. S'ha produït, per tant, un augment de dotació en esta àrea de 8.701.764 milions de € (8,9%).

En el 2023 la despesa consolidada en provisió de Béns Públics Preferents (programa 3) ascendeix a 142.564.450 € (12,4% respecte total). En 2022 es van pressupostar 145.577.662 euros (13,27%). Per tant, en esta àrea de despesa s'ha produït una disminució de - 3,01 milions de € (-2,1%).

La despesa consolidada en Actuacions de Caràcter Econòmic (programa 4) importa en 2023 un total de 248.278.573 € (21,7% de l'import total del pressupost de despeses consolidat). En l'any 2022 va suposar la xifra de 195.270.998 €, un 17,9% de la despesa total. Pel que en esta àrea s'ha produït un increment en l'import assignat. En este cas de 53 milions de € (un 27,1%).

Finalment, la despesa consolidada en Actuacions de Caràcter General (programa 9) en 2023 importa 153.800.609 € (13,4% del total)), mentre que 2022 va ser de 153.970.556 €, un 14% de la despesa total. S'ha produït una reducció poc significativa en el seu import respecte al de l'any passat de -169.947 € (-0,1%).

5. PRESSUPOSTOS DE LES ENTITATS QUE S'INTEGREN EN EL PRESSUPOST GENERAL MUNICIPAL

Els pressupostos que s'integren en el Pressupost General s'exposen en este punt a nivell de Capítols d'Ingressos i Despeses. Per a major detall es remet als Pressupostos de cadascun dels OOAAMM, EEMM i EPE, que obren en l'expedient.

5.1. PRESSUPOST DE L'AJUNTAMENT DE VALÈNCIA

Ascendeix en l'exercici 2023 a 1.042.869.604,42 €. Import superior en 31.991.404 € (3,16%) al de l'exercici 2022, que va ser d'1.010.878.200 €. En 2023 representa el 80,1% sobre el total dels pressupostos integrats en el Pressupost General abans de consolidar, que ascendeix a un import d'1.302.246.088,66 €. També en 2022 va suposar un percentatge molt similar (81%) del total general.

5.2. PRESSUPOSTOS INDIVIDUALS DELS ORGANISMES AUTÒNOMS

Els Pressupostos dels OO.AA, anivellats en ingressos i despeses, abans de la deducció de les transferències internes i altres conceptes, sumen en 2023 un total de 56,95 milions.

Sobre el total de pressupostos que s'integren en el Pressupost General del 2023–abans de consolidar- representa el 4,4%.

En 2022 ascendix el total d'estos pressupostos a 55,447 milions (4,5% del pressupost general), import inferior al de 2023 en 1,503 milions de €. Per tant s'ha produït un increment global d'un 2,71%.

Seguidament es comenta el resum per capítols dels Estats d'Ingressos i Despeses dels Pressupostos de cada Organisme Autònom.

5.2.1 UNIVERSITAT POPULAR.

Presenta l'any 2023 un pressupost de 5.786.646,01 €, tant en ingressos com en despeses, i superior al de l'any anterior en 122.699 € (2,17% d'increment).

El finançament procedeix bàsicament de l'Ajuntament, que aportarà en este exercici 2023 una transferència corrent de 5.266.644 €, import superior al de l'any anterior en els 122.699€ ja esmentats.

L'únic ingrés propi rellevant són els drets de matrícula, previstos en el capítol 3r en 500.000 €, xifra que iguala a la de l'any anterior (500.000 €). Malgrat tot, es manté la preeminència dels recursos que aporta l'Ajuntament en l'activitat d'este Organisme Autònom Municipal.

En 2023 el capítol de despeses més important és el del capítol 1, el de Personal, que ascendeix a 5.015.493 €, amb un augment del 2,19% respecte a l'import del mateix capítol de l'any anterior. Representa el 87% € del total de despeses. En 2022 esta despesa va ascendir a 4.907.958 €.

Respecte a les despeses corrents (capítol 2) de béns i serveis es destinaran 678.152 €. Import incrementat en un 1,67% respecte al de 2022, al qual es van assignar 666.988 €.

En 2022 es va autoritzar un import per a Inversions Reals (capítol 6 de despeses) de 60.000 €. En este exercici estan previstes inversions pel mateix import.

5.2.2 FUNDACIÓ ESPORTIVA MUNICIPAL.

Té en 2023 un pressupost equilibrat per import de 17.161.509 €. En 2022 va ascendir a 16.733.831€. Per tant, s'ha produït un increment de 427.678€ (un 2,56%).

El finançament prové, bàsicament, de la Transferència corrent de l'Ajuntament per 14.787.329 € -quantitat superior en un 1,84% a la de l'any 2022 (14.520.601 €)-, i dels ingressos propis previstos per l'ús d'instal·lacions (Capítol 3) per 1.500.000 €. En el 2022 es va preveure una xifra d'1.340.000 €. S'espera, per tant, un increment de recaptació en este capítol pròxim al 12% per a l'any 2023.

Estes transferències corrents representen un percentatge molt elevat (86,17%) dels ingresses totals esperats per al 2023, igual que ha succeït en anys anteriors (86,77% en el 2022)

Els ingressos patrimonials previstos (Capítol 5 d'ingressos) són de xicoteta quantia, ascendeixen a 16.000 €, per a l'exercici 2023. En 2022 va ascendir a 15.050 €.

Les Transferències de Capital de l'Ajuntament a la Fundació (Capítol 7 d'ingressos) ascendeixen a 840.000 €. Per tant, los despeses en inversions autoritzades per a este exercici són pel mateix import que les de l'any passat.

Pel costat de les despeses, els més importants són els de personal (Capítol 1). Ascendeixen a 10.935.719 €, representant el 63,72% sobre el total del pressupost de despeses d'esta Entitat. En 2022 van ascendir a 10.669.107€. Suposa un increment d'un 2,5% respecte al de l'any anterior.

Al capítol 2 (manteniment d'instal·lacions, foment d'activitats esportives, i altres despeses corrents del Capítol 2), es destinarà un 26,12% del pressupost. És a dir, 4.482.083€. Suposa un escàs increment de 21.517 € (0,48%) respecte a l'import assignat en 2022, que va ser de 4.460.566€.

Les transferències corrents que va concedir l'FDM l'exercici anterior van ser de 724.610 €. En 2023 este import s'ha vist incrementat en 25.690 € (3,55%), ascendint a un total de 750.300 €

5.2.3 O.A. M. PARCS I JARDINS I BIODIVERSITAT URBANA.

Este Organisme Autònom Municipal presenta, per a l'exercici 2023, un pressupost equilibrat de 13.978.521€.

En 2022 va ascendir a 13.689.078 €, inferior en 289.443 € al pressupostat per a este exercici. Per tant, ha augmentat el seu import en un 2,11%.

El pressupost de l'organisme es finança, pràcticament íntegrament igual que en anys anteriors, de la Transferència Corrent procedent de l Ajuntament de València, amb l'excepció dels 98.076 € previstos d'ingressos procedents del Capítol 3 (Taxes, preus públics i altres ingressos).

Així, per a este exercici 2023 està previst rebre en el capítol 4 un import de 13.130.443 €. Representa el 94% del total dels ingressos pressupostats.

En 2022 es van aprovar 12.841.000€ en el mateix capítol. Significa, per a este any 2023, un augment de transferències corrents de quasi 290.000 € (2,25%) en comparació amb l'any anterior.

També es preveu rebre de la Corporació una Transferència de Capital per import de 750.000 €. L'any 2022 l'import pressupostat per a este capítol va ser el mateix. Per tant l'any 2023 el volum d'inversions serà el mateix.

En despeses, el capítol més important és el de personal, per import d'11.867.177 €. Representa el 85% del total de les despeses pressupostades. La consignada per al 2022 en el mateix capítol de despeses va ser d'11.577.733 €. Per tant, este capítol ha patit un increment de 289.443 (2,5%)

La despesa corrent en béns i serveis autoritzat no ha sigut incrementat. En 2022 va ascendir a 1.361.324€, sent esta la mateixa xifra que correspon a la del capítol 2 del Pressupost de Despeses per a este exercici 2023.

El Capítol 6 de gastos (Inversions reals) importa 750.000 €, com ja s'ha esmentat anteriorment.

5.2.4 JUNTA CENTRAL FALLERA.

Preveu un pressupost per a 2023 de 2.817.435 €, superior en un 5,28% al de l'exercici anterior (2.676.050 €).

Per la part dels ingressos la JCF es finança en gran manera (92,23% del total d'ingressos pressupostats) amb la Transferència de l'Ajuntament, l'import del qual ascendeix a 2.598.435 €. Quantitat, esta, superior a la de l'any anterior (2.400.000 €) en 198.435 €. Representa, en percentatge, un augment d'un 8,27% .

Els ingressos per prestació de serveis (capítol 3) – entrades Exposició del Ninot, insígnies i distincions, patrocinadors, etc.,- s'estimen en 80.000 €, enfront dels 132.000 € pressupostats l'any anterior.

La despesa pressupostada es reparteix, principalment, de la següent manera: Personal 329.725 €, (import d l'any anterior 349.105€); Gastos corrents 2.108.753 €, (any anterior 1.967.744€), i 365.457 € destinats a transferències (exercici 2022 es va pressupostar 349.401€)

El Capítol 6 de despeses (Inversions reals) està dotat amb el mateix import pel qual es va pressupostar l'any anterior, que va ascendir a 9.500 €.

5.2.5 CONSELL AGRARI MUNICIPAL

Té un pressupost en 2023 d'1.453.739 €, superior al pressupostat per al 2022 en 25.677 €, representa un augment del 1,80%.

Per la part dels ingressos, la Transferència corrent procedent de l'Ajuntament és, pràcticament, la seua única font de recursos i ascendeix a 1.320.630 €, en lloc dels 1.298.185€ concedits el

2022. Representa, esta transferència, un 91% dels recursos totals del pressupost de l'any 2023. Suposa el seu import un increment del 1,73% respecte al de l'any 2022.

Per a este any 2023 està prevista una transferència de capital d'este Ajuntament (capítol 7 d'ingressos) per 116.000 €, similar import que al qual es va pressupostar per a l'any 2022.

Els ingressos patrimonials previstos suposen 13.500 €, un 31,47% més que l'any 2022, la dotació del qual va ser de 10.268 €.

Per el vessant de les despeses, els de personal estan pressupostats en 961.803 €. En l'any 2022 van ascendir a 897.804 €. L'augment produït per a 2023 ha sigut de 63.999 € (7,13%)

Les despeses de funcionament importen 361.667 € en 2023. En 2022 van ser de 399.989 €, pel que s'ha produït una disminució de -38.322 €, respecte al de l'exercici anterior (-9,58%).

Estan previstes inversions -capítol 6 de despeses- pel mateix import que es va pressupostar per a l'any 2022, en el qual es va autoritzar un saldo de 126.263 €, destinats a programari informàtic i diverses reparacions rurals.

5.2.6 PALAU DE LA MÚSICA.

Presenta un pressupost per a l'any 2023 de 15.135.000 €. En 2022 va ser de 14.645.351 €, per la qual cosa ha augmentat el seu import un 3,34% (489.649 €).

Els ingressos del capítol 4 (transferències corrents) procedents de l'Ajuntament ascendeixen a un import de 14.333.710 €. Representa un 1,86% més que la del 2022 (14.071.665€). Esta transferència és el capítol d'ingressos predominant. Representa el 95% del total d'ingressos que preveu rebre el Palau.

En el capítol 3 -Taxes, preus públics i altres ingressos- es preveuen uns ingressos per a l'any 2023 de 771.287€, un 41,86% més que en l'exercici 2022 per al qual els ingressos previstos van ser de 543.683€,

Pel vessant de les despeses, estan pressupostats per a despeses de personal 11.006.070€. Xifra incrementada en un 5% respecte a la de l'exercici 2022, que va ascendir a 10.481.756,47€.

La despesa corrent en béns i serveis importa 4.050.928 €, mentre que l'exercici 2022 es va pressupostar per 4.035.582 €. Per tant, l'increment suposa, en percentatge, un 0,38%(15.347 €).

Se ha pressupostat una despesa en inversió (Capítol 6) de 30.000 €, a diferència de l'any 2022 en el qual es va autoritzar 80.007 € en este capítol. Per tant, estan previstes per a l'any 2023 inversions inferiors en un 62,5% a les del 2022.

El Capítol 8 suma el mateix import, tant en el vessant d'ingressos com en la de despeses, de 30.000 €, igual que l'any anterior que es van pressupostar pel mateix import.

5.2.7. MOSTRA DE VALÉNCIA I INICIATIVES AUDIOVISUALS.

Es pressuposta per a 2023 per un import de 619.090 €, con un augment respecte a l'exercici anterior del 1,32%, i la dotació del qual va ser de 611.001 €.

Els seus ingressos es nodreixen, pràcticament íntegrament, i igual que en anys anteriors, de la transferència corrent rebuda de l'Ajuntament. Enguany el seu import està previst que ascendisca a 582.331 € (2.331 € més que l'any anterior 580.000 €) i representa un 94% del seu pressupost total. Este Organisme també preveu rebre 15.000 € del Institut Valencià de Cultura, i 12.000 € de l'Institut de Cinematografia i de les Arts Visuals (Ministeri de Cultura).

La resta d'ingressos provenen del Capítol 3, que el seu import ascendeix a 9.758 €.

Quant als gastos, el principal capítol és el de gastos en béns corrents i serveis, amb un saldo de 448.414 €. Esta despesa és molt similar, encara que menor en comparació amb el pressupostat l'any anterior per 449.542,61€ (-1.128 €) significa un decrement de -0,25%.

El capítol de despeses de personal importa 101.474 € experimentant un augment de 8,81% respecte a l'any 2022 (93.257€). Suposa un increment de 8.217 €. Este gasto representa el 16,40% de la despesa total.

Una major programació, amb més assistència de convidats i una major dotació de premis, juntament amb un major gasto en publicitat i màrqueting, justifiquen la major despesa respecte a anys anteriors

Finalment, també està pressupostat que este Organisme efectue, al seu torn, transferències corrents a altres entitats o persones (capítol 4 de despeses) per import de 66.500 €. Import igual al de l'any anterior, en este mateix capítol 4 de despeses €.

5.3. PRESSUPOSTOS EMT, AUMSA i PALAU DE CONGRESSOS DE VALÈNCIA.

L'elaboració d'este informe es realitza a partir del Pressupost per Capítols d'ingressos i despeses, Compte de resultats previsional i Annex d'Inversions. Per a major detall es remet a la documentació que incorpora l'expedient procedent d'estos ens.

La consolidació del Pressupost General, en el cas de les Empreses Municipals amb Capital Social íntegrament municipal i de la EPE Palacio de Congressos de València (EPEPCV), planteja la dificultat d'harmonitzar previsions de comptes anuals efectuats conformement a diferents estructures comptables i normatives d'aplicació. Estes Empreses elaboren les seues previsions de Comptes, d'acord amb la legislació vigent per a les Societats Mercantils: Balanç, Compte de Resultats, Memòria, Estat de Canvis del Patrimoni Net i Estat de Fluxos d'Efectiu. L'examen d'estes comptes és, per tant, la metodologia adequada per a l'anàlisi econòmica, patrimonial i financer d'estes entitats. En l'expedient s'inclouen les mateixes, tal com són presentades per les empreses.

A l'efecte de la seua consolidació i presentació conjunta amb les de l'Ajuntament i Organismes Autònoms, la informació comptable d'estes entitats s'ha de convertir a l'estructura pressupostària per Capítols d'Ingressos i Despeses que estableix la legislació vigent per a les Hisendes Locals. Això s'efectua per les pròpies empreses conformement a la metodologia exposada en l'apartat

Regles per a la conversió del Pressupost de Despeses i Ingressos de les Empreses Municipals. Estes regles són similars a les que s'han emprat en exercicis anteriors.

En síntesi, el pressupost de les empreses que és objecte de consolidació s'obté, quant als ingressos i despeses corrents, incorporant dades del Compte de Pèrdues i Guanys a data 31 de desembre prevista per a l'exercici que es pressuposada (en este cas el 2023) i, respecte a les operacions de capital i financeres, incorporant conceptes d'este compte i del Programa de Actuació, Inversions i Finançament, que recull els orígens i les aplicacions de fons en el mateix exercici, després de comparar els Balanços de situació previstos a l'inici i al final del mateix i analitzar el compte de pèrdues i guanys esmentada.

La suma dels pressupostos per a l'any 2023 de AUMSA, EMT i EPEPCV, equilibrats en ingressos i despeses, ascendeixen a una xifra total de 202.424.545 €. En 2022 va ascendir este import a 180.225.025 €.

Els imports, obtinguts després d'ajustar els seus comptes a la estructura pressupostària de les AAPP, tenen un pes en este exercici 2023 de l'15,54% . En 2022 este percentatge va ser el 14,5%.

Les Transferències Corrents de l'Ajuntament per a l'any 2023 a estes empreses sumaren un total de 78.329.495,17 €. Per part seua, les de Capital sumen 22.041.729,5 €.

Tot això suma la xifra de 100.371.224,67 €, enfront dels 95.868.525,06 de € de l'any 2022 xifra superior en 4.502.699 € aproximadament a la de l'any anterior (un 4,7%).

El detall d'estes transferències de l'Ajuntament en 2023 és:

AUMSA: Transferència corrent 1.526.137,83 €

Transferència de capital 500.000,00 €

EMT: Transferència corrent 76.371.132,34 €

Transferència de Capital 19.741.729,50 €

EPEPCV: Transferència corrent 432.225,00 €

Transferència de capital 1.800.000,00 €

Quant al contingut detallat dels pressupostos de les empreses i entitats públiques empresarials citades es remet a la documentació aportada per elles, i al fet que obra en l'expedient. Sense perjudici de la qual cosa s'exposen les dades més rellevants de cadascuna d'elles.

5.3.1 ACTUACIONSA Urbans Municipals, S. a. –AUMSA

AUMSA té un pressupost per a l'exercici 2023 equilibrat en ingressos i despeses (igual que les altres entitats citades en este apartat) per un import de 30.451.042 €, conforme a l'estructura pressupostària de les Administracions Públiques.

El de l'any 2022 va ascendir a 17.791.905,64 €. Per tant s'ha produït un increment de l'import respecte a aqueix any de 12.624.118 € (un 71,15%)

La seua principal font d'ingressos és el capítol 5 (ingressos patrimonials), que té pressupostats 6.060.629 €, representant un 20% del pressupost total per a este any 2023.

L'any 2022 el pressupost que va tindre va ser de 5.853.447€, representant el 33% del pressupost total.

Las transferències corrents rebudes s'incrementen en poca quantia, tan sols per 88.155 €, passant de ser el seu import en 2022 d'1.437.982,50 € a 1 .526.138 € en 2023 (un 6,1% d'increment). Està inclòs en aqueixa xifra l'import destinat a OCOVAL, que ascendeix a 653.000. La resta està destinada a cobrir el dèficit d'explotació.

La transferència de capital concedida per este Ajuntament per a l'any 2023 està pressupostada en 500.000 €, el mateix import que es va establir per a l'any 2022.

En el 2022 es va recórrer al finançament aliè per import de 5.000.000 €. En el 2023 està previst en el capítol 9 d'ingressos (passius financers) un import de 15.000.000 €.

Pel costat dels gastos, els de personal augmenten en un 13,2% en comparació amb l'any anterior (2.125.513€), ascendint este capítol a 2.405.025 €.

Són els Gastos corrents del Capítol 2 els que pateixen un major increment, passant dels 13.994.200 € de l'exercici 2022 als 26.187.792 €, és a dir, 12.193.592 euros més (87,1%).

D'altra banda , La Transferència de capital procedent de l'Ajuntament importa la mateixa quantitat que la d l'exercici 2022. Dita xifra va ascendir a 500.000€.

5.3.2 Empresa Municipal de Transports –EMT-.

L'EMT té per a 2023 un pressupost, tant d'ingrés com de despeses, de 165.216.278 €, conforme a l'estructura pressupostària de les administracions públiques. Import superior en 8.765.271 € al de l'any anterior (5,6%), el pressupost del qual va ser de 156.451.007 €. Este increment s'explica, pel costat dels ingressos, en un major import del capítol 4 (Transferències corrents) per 2.456.219 €, i en l'increment, també, de l'import de la Transferència de Capital (Capítol 7 d'ingressos) en 1.926.100 €, que aconseguirà la xifra de 19.741.729 €.

D'altra banda, també contribueix al fet que el pressupost de l'EMT de l'exercici 2023 siga superior al del 2022 el fet que el Capítol 3 d'Ingressos, que recull els procedents de la prestació dels servicis de transport, es preveu que abast la xifra de 49.921.028 €. Este import és superior en 8.256.811 € (19,8%) al previst per a l'any passat , en el qual es van estimar uns ingressos de 41.664.217€.

El Capítol 9 d'ingressos va reflectir un import d'endeutament previst per a l'any 2022 de 8,3 milions de €. Per al 2023 es preveu una captació de fons aliens de, tan sols, 500.000 €.

Pel costat de les despeses, el capítol 1 (Despeses de personal) augmenta en 4.467.715 € (4,5% respecte al pressupostat en 2022, que va ser de 98.248.774 €). Aconsegueix, per tant, en 2023 un total de 102.716.489 €. Representa un 62,2%del pressupost total (62,8%del total en el pressupost precedent).

Estan previstos uns gastes corrents (cap. 2) superiors en un 20,7% als de l'exercici 2022. Ascendeixen a 25.832.437 €, l'any 2022 van ascendir a 21.407.776 €.

Pel que respecta a les despeses financeres (Capítol 3), estes augmenten considerablement (un 220%) atés que la seua quantia l'any 2022 va ser de 477.723 €, mentre que per a l'any 2023 existeix una previsió de despeses d'esta tipologia per 1.530.086 €.

Les inversions previstes (adquisició d'autobusos, electrificació cotxeres, connexions, renovació marquesines, etc.) ascendiren l'any 2022 a 23.280.274 €, les pressupostades per a l'any 2023 ascendeixen a 21.295.030 €. S'ha produït, per tant, una disminució de les inversions previstes d'un -8,5% (quasi dos milions d'euros menys)

S'autoritza a amortitzar deute (Capítol 9 de gastos) per import de 13.842.237 €. L'any 2022 aqueixa xifra va ser de 12.993.956 €. Per tant, s'ha produït un augment en l'import de la devolució de finançament aliè de 848.281 € (un 6,5%).

5.3.3 EPE Palacio de Congressos de València

El pressupost, equilibrat en ingressos i despeses, ascendeix a un import total de 6.757.225 € per a l'any 2023. L'aprovat per a l'any 2022 va ascendir a 5.982.113 €. S'ha produït, per tant, un increment que en percentatge suposa el 12,96% de l'import total pressupostat pel Palau de Congressos l'any anterior.

Un del motius principals de l'augment cal buscar-lo en uns majors ingressos previstos en el capítol 3 per preus públics i altres ingressos (els provinents de l'activitat congressual, de restauració i de producció d'electricitat, principalment), que ascendeixen a 4.125.000 €, mentre que per a l'any precedent es van estimar en 3.484.807 €. Per tant es preveuen 640.193 € més d'ingressos en este capítol (un 18,4% més).

Les Transferències Corrents estan pressupostades en 432.225 €, destinades a fer front al dèficit d'explotació previst en el 2023. L'any anterior este capítol es va dotar amb 400.000 €. Per tant, hi ha hagut un augment en esta quantitat de 32.225 € (8,1%).

Pel costat de les despeses, la xifra del Capítol 1 (Despeses de Personal) augmenta un 15,8% respecte a l'any anterior. Ascendeix la d'enguany a 1.493.000 €. Suposa un 22% de les despeses totals.

El Capítol 2 (Despeses corrents) pateix un augment en passar dels 2.746.112,95 € consignats per a 2022 als 3.334.225 € previstos per a este any 2023. Representa este increment del 21,4% un augment en l'autorització d'este tipus de despeses de 588.112 €.

En este any 2023 està previst autoritzar el mateix import de despesa en inversió que el de l'exercici anterior, per valor d'1.800.000 €. Però en este exercici este import es destinarà a instal·lacions estructurals d'estalvi energètic, millora en climatització, moquetes, etc.

3.3. PRESSUPOST GENERAL MUNICIPAL

PRESSUPOST CONSOLIDAT D'INGRESSOS 2023

	Pressupost Consolidat 2023 EUR
A. OPERACIONS CORRENTS	**1.037.673.857,77**
1 IMPOSTOS DIRECTES	362.287.963,65
2 IMPOSTOS INDIRECTES	38.305.078,56
3 TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS	157.798.932,44
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	459.356.542,18
5 INGRESSOS PATRIMONIALS	19.925.340,94
B. OPERACIONS DE CAPITAL	**37.925.099,67**
6 ALIENACIÓ INVERSIONS REALS	6.446.692,00
7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	31.478.407,67
C. OPERACIONS FINANCERES	**70.254.586,94**
8 ACTIUS FINANCERS	19.754.586,94
9 PASSIUS FINANCERS	50.500.000,00
TOTAL INGRESSOS	**1.145.853.544,38**

PRESSUPOST CONSOLIDAT D'INGRESSOS 2023

	Pressupost Consolidat 2022 EUR	% 2022 %	Pressupost Consolidat 2023 EUR	% 2023 %
A. OPERACIONS CORRENTS	**1.006.100.524,63**	**91,73**	**1.037.673.857,77**	**90,56**
1 IMPOSTOS DIRECTES	363.864.794,41	33,2	362.287.963,65	31,6
2 IMPOSTOS INDIRECTES	37.724.221,99	3,4	38.305.078,56	3,3
3 TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS	147.397.811,58	13,4	157.798.932,44	13,8
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	442.540.337,77	40,3	459.356.542,18	40,1
5 INGRESSOS PATRIMONIALS	14.573.358,88	1,3	19.925.340,94	1,7
B. OPERACIONS DE CAPITAL	**29.043.319,55**	**2,6**	**37.925.099,67**	**3,3**
6 ALIENACIÓ INVERSIONS REALS	6.449.359,80	0,6	6.446.692,00	0,6
7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	22.593.959,75	2,1	31.478.407,67	2,7
C. OPERACIONS FINANCERES	**61.633.622,95**	**5,6**	**70.254.586,94**	**6,1**
8 ACTIUS FINANCERS	16.334.827,75	1,5	19.754.586,94	1,7
9 PASSIUS FINANCERS	45.298.795,20	4,1	50.500.000,00	4,4
TOTAL INGRESSOS	**1.096.777.467,13**	**0,0**	**1.145.853.544,38**	**100,0**

PRESSUPOST DE DESPESES

	Pressupost Consolidat 2023 EUR
A. OPERACIONS CORRENTS	**956.478.096,69**
1 DESPESES DE PERSONAL	485.622.185,20
2 DESPESES EN BÉNS CORRENTS I SERVEIS	376.591.182,90
3 DESPESES FINANCERES	13.854.535,61
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	62.735.474,18
5 FONS DE CONTINGÈNCIA I ALTRES IMPREVISTOS	17.674.718,80
B. OPERACIONS DE CAPITAL	**136.464.889,67**
6 INVERSIONS REALS	105.024.889,67
7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	31.440.000,00
C. OPERACIONS DE CAPITAL	**52.910.558,02**
8 ACTIUS FINANCERS	1.001.780,00
9 PASSIUS FINANCERS	51.908.778,02
TOTAL DESPESES	**1.145.853.544,38**

PRESSUPOST CONSOLIDAT DE DESPESES 2022 - 2023

	Pressupost Consolidat 2022 EUR	% 2022 %	Pressupost Consolidat 2023 EUR	% 2023 %
A. OPERACIONS CORRENTS	**889.959.392,95**	**81,14**	**956.478.096,69**	**83,47**
1 DESPESES DE PERSONAL	465.140.008,75	42,41	485.622.185,20	42,4
2 DESPESES EN BÉNS CORRENTS I SERVEIS	337.490.392,16	30,77	376.591.182,90	32,9
3 DESPESES FINANCERES	10.176.480,00	0,93	13.854.535,61	1,2
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	58.772.046,59	5,36	62.735.474,18	5,5
5 FONS DE CONTINGÈNCIA I ALTRES IMPREVISTOS	18.380.465,45	1,68	17.674.718,80	1,5
B. OPERACIONS DE CAPITAL	**142.815.686,85**	**13,02**	**136.464.889,67**	**11,9**
6 INVERSIONS REALS	135.604.186,85	12,36	105.024.889,67	9,2
7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	7.211.500,00	0,66	31.440.000,00	2,7
C. OPERACIONS DE CAPITAL	**64.002.387,33**	**5,84**	**52.910.558,02**	**4,6**
8 ACTIUS FINANCERS	1.061.284,26	0,10	1.001.780,00	0,1
9 PASSIUS FINANCERS	62.941.103,07	5,74	51.908.778,02	4,5
TOTAL DESPESES	**1.096.777.467,13**	**0,00**	**1.145.853.544,38**	**100,0**

3.4. ESTAT DE CONSOLIDACIÓ

PRESSUPOST GENERAL CONSOLIDAT 2023
CRITERIS DE CONSOLIDACIÓ

La normativa aplicable és la determinada en els articles 115 a 118 del RD 500/1990 de 20 d'Abril.

Les deduccions efectuades per a la consolidació del pressupost general es recullen en el quadre adjunt en el qual s'indica l'Ens origen del concepte a deduir, la naturalesa del mateix en el seu pressupost (capítol de despesa), l'Ens de destí, la seua naturalesa pressupostària (capítol d'ingressos) i l'import a deduir, que és sempre el mateix des de la perspectiva de la despesa i de l'ingrés.

Els imports objecte de deducció són de dos tipus: "Transferències internes" i "Altres conceptes".

A) Transferències Internes

Les transferències internes es produeixen totes elles des del Pressupost de l'Ajuntament a altres ens. Hi ha dos tipus de transferències entre agents del Sector Públic municipal, les Transferències Corrents i les de Capital.

1) Les Transferències Corrents apareixen en capítol 4° de l'estat de despeses de l'Ajuntament, i amb el mateix import en el capítol 4° de l'estat d'ingressos dels OOAA, de les Empreses municipals i de la Entitat Pública Empresarial local. Sumades aquestes xifres resulten un total de 130.349.014,39€ (En 2022, van ser de 126.608.283€). Per tant, s'ha produït en general un increment, fins i tot que no és significatiu: 3,74 milions. € (2,95%).

El seu detall és el següent:

OO.AA.

Patronat Universitat Popular 5.266.644,01€
Fundació Esportiva Municipal 14.787.328,80€
O. A . Municipal de Parcs, Jardins i Biodiversitat Urbana 13.130.443,34€
Junta Central Fallera 2.678.434,62€
Organisme Autònom Consell Agrari de València 1.320.630,11€
Palau de la Música 14.333.709,91€
Mostra València i Iniciatives Audiovisuals 609.331,43€

Empreses Municipals

AUMSA 1.526.137,83€
EMT 76.371.132,34€

Entitat Pública Empresarial

Palacio de Congressos 432.225,00€

2) Les Transferències de Capital previstes per l'Ajuntament, consignades en el capítol 7 del seu Pressupost de despeses, a favor dels seus Organismes Autònoms i altres Entitats dependents que consoliden, ascendeixen a un total de

23.747.729,50€ (1.926.099,94€ mes, això és, un 8,83% de l'import destinat a aquest capítol en l'exercici anterior: 21.821.629,56 €)

El detall per al 2023 és el següent:

- O.A. Municipal de Parcs, Jardins i Biodiversitat Urbana: 750.000,00€
- AUMSA: 500.000,00€
- Fundació Esportiva Municipal: 840.000,00€
- Organisme Autònom Consell Agrari de València 116.000,00€
- EMT SA 19.741.729,50€
- Palacio de Congressos 1.800.000,00€

3) Per consegüent, el conjunt de transferències a deduir, -corrents i de capital - totalitzen 154.096.743,89€ (l'any 2022 van ser de 148.429.912,23€).

Les transferències es consoliden deduint-se en els estats d'ingressos i despeses en els capítols en què es produeixen de manera recíproca: en l'estat de despeses consolidat en els capítols 4 i 7 segons siguen corrents i de capital, i en l'estat d'ingressos consolidat en els mateixos capítols, pel mateix concepte.

B) Altres Conceptes

L'apartat "Altres conceptes" abasta operacions de diferent naturalesa: aportacions de capital, tributs municipals i prestacions de serveis entre les diferents entitats. Així, estan previstes per a l'exercici 2023 les següents operacions entre les entitats i els imports de les quals han de deduir-se de l'import consolidat inicialment.

1. Els impostos directes (IBI, Impost de Circulació, etc.) que l'Ajuntament preveu liquidar a l'EMT: 171.152,98€
2. Els tributs municipals suportats per AUMSA : 721.000€
3. Arrendament de local per AUMSA a l'Organisme Autònom Universitat Popular: 82.026,26€
4. Arrendament local de AUMSA a l'Ajuntament: 24.437,15€
5. Cessió de l'Ajuntament de la gestió de determinades concessions a l'EMT: 1.221.988€
6. Encàrrecs de l'Ajuntament a AUMSA: 75.169€

Aquest apartat de "altres conceptes" es consolida, en general, deduint-se en l'estat consolidat d'ingressos en el capítol 5 d'ingressos patrimonials, i en l'estat consolidat de despeses en el capítol 2, o en el 6 segons on es consigne aquesta despesa en el pressupost de l'Ajuntament, considerant la seua naturalesa econòmica.

TRANSFERENCIAS INTERNAS Y OTROS MOVIMIENTOS

ENTE ORIGEN	CAPÍTULO DE GASTOS	ENTE DESTINO	CAPÍTULO DE INGRESOS	IMPORTE TRANSFERENCIAS INTERNAS	IMPORTE OTROS MOVIMIENTOS
AUMSA	2 DESPESES EN BÉNS CORRENTS I DE SERVEI	Ajuntament de València	1 IMPOSTOS DIRECTES		721.000,00
AUMSA	**TOTAL 2 DESPESES EN BÉNS CORRENTS I DE SERVEI**				**721.000,00**
AUMSA	**TOTAL**				**721.000,00**
Ajuntament de València	2 DESPESES EN BÉNS CORRENTS I DE SERVEI	AUMSA	3 TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES ING.		75.196,00
Ajuntament de València	2 DESPESES EN BÉNS CORRENTS I DE SERVEI	AUMSA	5 INGRESSOS PATRIMONIALS		24.437,15
Ajuntament de València	**TOTAL 2 DESPESES EN BÉNS CORRENTS I DE SERVEI**				**99.633,15**
Ajuntament de València	4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	AUMSA	4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	1.526.137,83	
Ajuntament de València	4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	EMT, SA.	4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	48.558.926,30	
Ajuntament de València	4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	EMT, SA.	4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	27.812.206,04	
Ajuntament de València	4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	Fundación Deportiva Municipal	4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	14.787.328,80	
Ajuntament de València	4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	Junta Central Fallera	4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	2.598.434,62	
Ajuntament de València	4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	OAM Mostra de Cinema i Iniciati	4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	582.331,43	
Ajuntament de València	4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	Organismo Autónomo Consell Agrari de València	4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	1.320.628,11	
Ajuntament de València	4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	Organismo Autónomo Municipal de Parques Jardines y Biodiversidad Urbana	4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	13.130.443,34	
Ajuntament de València	4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	Palacio de Congresos	4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	432.225,00	
Ajuntament de València	4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	Palau de la Música i Congressos	4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	14.333.708,91	
Ajuntament de València	4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	Universidad Popular	4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	5.266.644,01	
Ajuntament de València	**TOTAL 4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS**			**130.349.014,39**	
Ajuntament de València	7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	AUMSA	7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	500.000,00	
Ajuntament de València	7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	EMT, SA.	7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	7.213.163,45	
Ajuntament de València	7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	EMT, SA.	7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	12.528.566,05	

TRANSFERENCIAS INTERNAS Y OTROS MOVIMIENTOS

ENTE ORIGEN	CAPÍTULO DE GASTOS	ENTE DESTINO	CAPÍTULO DE INGRESOS	IMPORTE TRANSFERENCIAS INTERNAS	IMPORTE OTROS MOVIMIENTOS
Ajuntament de València	7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	Fundación Deportiva Municipal	7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	840.000,00	
Ajuntament de València	7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	Organismo Autónomo Consell Agrari de València	7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	116.000,00	
Ajuntament de València	7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	Organismo Autónomo Municipal de Parques Jardines y Biodiversidad Urbana	7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	750.000,00	
Ajuntament de València	7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	Palacio de Congresos	7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	1.800.000,00	
Ajuntament de València	**TOTAL 7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL**			**23.747.729,50**	
Ajuntament de València	**TOTAL**			**154.096.743,89**	**99.633,15**
EMT, SA.	2 DESPESES EN BÉNS CORRENTS I DE SERVEI	Ajuntament de València	1 IMPOSTOS DIRECTES		171.152,98
EMT, SA.	2 DESPESES EN BÉNS CORRENTS I DE SERVEI	Ajuntament de València	5 INGRESSOS PATRIMONIALS		1.221.988,00
EMT, SA.	**TOTAL 2 DESPESES EN BÉNS CORRENTS I DE SERVEI**				**1.393.140,98**
EMT, SA.	**TOTAL**				**1.393.140,98**
Universidad Popular	2 DESPESES EN BÉNS CORRENTS I DE SERVEI	AUMSA	5 INGRESSOS PATRIMONIALS		82.026,26
Universidad Popular	**TOTAL 2 DESPESES EN BÉNS CORRENTS I DE SERVEI**				**82.026,26**
Universidad Popular	**TOTAL**				**82.026,26**
	TOTAL GENERAL			**154.096.743,89**	**2.295.800,39**

PRESSUPOST CONSOLIDAT DE DESPESES PER CAPÍTOLS 2023

ENS	1 DESPESES PERSONAL	2 DESPESES EN BÉNS CORRENTS	3 DESPESES FINANCERES	4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	5 FOND.CONTING.A LT.IMPREV.	6 INVERSIONS REALS	7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	8 ACTIUS FINANCERS	9 PASSIUS FINANCERS	Resultat global
Pressupost 2023 sense consolidar	**485.622.185,20**	**378.886.983,29**	**13.854.535,61**	**193.084.488,57**	**17.674.718,80**	**105.024.889,67**	**55.187.729,50**	**1.001.780,00**	**51.908.778,02**	**1.302.246.088,66**
Ajuntament de València	338.790.210,36	310.041.209,17	11.884.138,00	191.891.715,57	17.674.718,80	79.999.883,02	55.187.729,50	300.000,00	37.100.000,00	**1.042.869.604,42**
AUMSA	2.405.025,00	26.187.792,00	391.684,00					500.000,00	966.541,00	**30.451.042,00**
EMT, SA.	102.716.488,67	25.832.436,95	1.530.085,50			21.295.030,25			13.842.237,02	**165.216.278,39**
Palacio de Congresos	1.493.000,00	3.334.225,00				1.800.000,00		130.000,00		**6.757.225,00**
Universidad Popular	5.015.493,30	678.151,71	10.000,00	3.000,00		60.001,00		20.000,00		**5.786.646,01**
Fundación Deportiva Municipal	10.935.718,61	4.482.082,68	23.116,11	750.300,00		952.111,40		18.180,00		**17.161.508,80**
Organismo Autónomo Municipal de Parques	11.867.176,78	1.361.324,00	10,00	10,00		750.000,00				**13.978.520,78**
Junta Central Fallera	329.725,00	2.108.752,62	4.000,00	365.457,00	0,00	9.500,00	0,00	0,00	0,00	**2.817.434,62**
Organismo Autónomo Consell Agrari de Val	961.803,43	361.666,68	400,00	6,00	0,00	126.263,00	0,00	3.600,00	0,00	**1.453.739,11**
Palau de la Música i Congressos	11.006.069,89	4.050.928,11	10.502,00	7.500,00		30.000,00		30.000,00		**15.135.000,00**
OAM Mostra de Cinema i Iniciati	101.474,16	448.414,37	600,00	66.500,00		2.101,00				**619.089,53**
Deduccions 2023 per Transferències Internes				**130.349.014,39**			**23.747.729,50**			**154.096.743,89**
Total Consolidat I	**485.622.185,20**	**378.886.983,29**	**13.854.535,61**	**62.735.474,18**	**17.674.718,80**	**105.024.889,67**	**31.440.000,00**	**1.001.780,00**	**51.908.778,02**	**1.148.149.344,77**
Deduccions 2023 per Altres conceptes		**2.295.800,39**								**2.295.800,39**
Pressupost Consolidat II	**485.622.185,20**	**376.591.182,90**	**13.854.535,61**	**62.735.474,18**	**17.674.718,80**	**105.024.889,67**	**31.440.000,00**	**1.001.780,00**	**51.908.778,02**	**1.145.853.544,38**
%	**42,4**	**32,9**	**1,2**	**5,5**	**1,5**	**9,2**	**2,7**	**0,1**	**4,5**	**100,0**
Exercici anterior	**465.140.008,75**	**337.490.392,16**	**10.176.480,00**	**58.772.046,59**	**18.380.465,45**	**135.604.186,85**	**7.211.500,00**	**1.061.284,26**	**62.941.103,07**	**1.096.777.467,13**
%	**42,4**	**30,9**	**0,9**	**5,4**	**1,7**	**12,3**	**0,7**	**0,1**	**5,7**	**100,0**
Diferència	**20.482.176,45**	**39.100.790,74**	**3.678.055,61**	**3.963.427,59**	**-705.746,65**	**-30.579.297,18**	**24.228.500,00**	**-59.504,26**	**-11.032.325,05**	**49.076.077,25**
%	**4,4**	**11,6**	**36,1**	**6,7**	**-3,8**	**-22,6**	**336,0**	**-5,6**	**-17,5**	**4,5**

PRESSUPOST CONSOLIDAT DE DESPESES PER CAPÍTOLS. EXERCICI 2022 - 2023

ENS	1 DESPESES PERSONAL	2 DESPESES EN BÉNS CORRENTS	3 DESPESES FINANCERES	4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	5 FOND.CONTING.A LT.IMPREV.	6 INVERSIONS REALS	7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	8 ACTIUS FINANCERS	9 PASSIUS FINANCERS	Resultat global
Pressupost 2023 sense consolidar	**485.622.185,20**	**378.886.983,29**	**13.854.535,61**	**193.084.488,57**	**17.674.718,80**	**105.024.889,67**	**55.187.729,50**	**1.001.780,00**	**51.908.778,02**	**1.302.246.088,66**
Ajuntament de València	338.790.210,36	310.041.209,17	11.884.138,00	191.891.715,57	17.674.718,80	79.999.883,02	55.187.729,50	300.000,00	37.100.000,00	**1.042.869.604,42**
AUMSA	2.405.025,00	26.187.792,00	391.684,00					500.000,00	966.541,00	**30.451.042,00**
EMT, SA.	102.716.488,67	25.832.436,95	1.530.085,50			21.295.030,25			13.842.237,02	**165.216.278,39**
Palacio de Congresos	1.493.000,00	3.334.225,00				1.800.000,00		130.000,00		**6.757.225,00**
Universidad Popular	5.015.493,30	678.151,71	10.000,00	3.000,00		60.001,00		20.000,00		**5.786.646,01**
Fundación Deportiva Municipal	10.935.718,61	4.482.082,68	23.116,11	750.300,00		952.111,40		18.180,00		**17.161.508,80**
Organismo Autónomo Municipal de Parques	11.867.176,78	1.361.324,00	10,00	10,00		750.000,00				**13.978.520,78**
Junta Central Fallera	329.725,00	2.108.752,62	4.000,00	365.457,00	0,00	9.500,00	0,00	0,00	0,00	**2.817.434,62**
Organismo Autónomo Consell Agrari de Val	961.803,43	361.666,68	400,00	6,00	0,00	126.263,00	0,00	3.600,00	0,00	**1.453.739,11**
Palau de la Música i Congressos	11.006.069,89	4.050.928,11	10.502,00	7.500,00		30.000,00		30.000,00		**15.135.000,00**
OAM Mostra de Cinema i Iniciati	101.474,16	448.414,37	600,00	66.500,00		2.101,00				**619.089,53**
Deduccions 2023 per Transferències Internes				**130.349.014,39**			**23.747.729,50**			**154.096.743,89**
Total Consolidat I	**485.622.185,20**	**378.886.983,29**	**13.854.535,61**	**62.735.474,18**	**17.674.718,80**	**105.024.889,67**	**31.440.000,00**	**1.001.780,00**	**51.908.778,02**	**1.148.149.344,77**
Deduccions 2023 per Altres conceptes		**2.295.800,39**								**2.295.800,39**
Pressupost Consolidat II	**485.622.185,20**	**376.591.182,90**	**13.854.535,61**	**62.735.474,18**	**17.674.718,80**	**105.024.889,67**	**31.440.000,00**	**1.001.780,00**	**51.908.778,02**	**1.145.853.544,38**
%	**42,4**	**32,9**	**1,2**	**5,5**	**1,5**	**9,2**	**2,7**	**0,1**	**4,5**	**100,0**
Exercici anterior	**465.140.008,75**	**337.490.392,16**	**10.176.480,00**	**58.772.046,59**	**18.380.465,45**	**135.604.186,85**	**7.211.500,00**	**1.061.284,26**	**62.941.103,07**	**1.096.777.467,13**
Ajuntament de València	324.500.000,00	287.237.003,25	9.440.000,00	57.621.015,59	18.380.465,45	108.651.572,07	7.211.500,00	300.000,00	49.000.000,00	**862.341.556,36**
AUMSA	2.125.513,00	13.497.596,50	225.045,00			0,00		500.000,00	947.147,14	**17.295.301,64**
EMT, SA.	98.248.773,60	20.734.131,02	477.723,00			23.280.274,41		42.504,21	12.993.955,93	**155.777.362,17**
Palacio de Congresos	1.289.000,00	2.746.112,95				1.800.000,00		147.000,05		**5.982.113,00**
Universidad Popular	4.907.958,47	600.801,63	6.000,00	3.000,00		60.001,00	0,00	20.000,00	0,00	**5.597.761,10**
Fundación Deportiva Municipal	10.669.107,04	4.460.565,71	16.000,00	724.610,00	0,00	845.368,37		18.180,00		**16.733.831,12**
Organismo Autónomo Municipal de Parques	11.577.733,44	1.361.324,00	10,00	10,00	0,00	750.000,00	0,00	0,00	0,00	**13.689.077,44**
Junta Central Fallera	349.104,95	1.967.744,05	300,00	349.401,00	0,00	9.500,00	0,00	0,00	0,00	**2.676.050,00**
Organismo Autónomo Consell Agrari de Val	897.804,39	399.988,91	400,00	6,00	0,00	126.263,00	0,00	3.600,00	0,00	**1.428.062,30**
Palau de la Música i Congressos	10.481.756,47	4.035.581,53	10.502,00	7.504,00	0,00	80.007,00	0,00	30.000,00	0,00	**14.645.351,00**
OAM Mostra de Cinema i Iniciati	93.257,39	449.542,61	500,00	66.500,00	0,00	1.201,00		0,00	0,00	**611.001,00**
%	**42,4**	**30,9**	**0,9**	**5,4**	**1,7**	**12,3**	**0,7**	**0,1**	**5,7**	**100,0**
Diferència	**20.482.176,45**	**39.100.790,74**	**3.678.055,61**	**3.963.427,59**	**-705.746,65**	**-30.579.297,18**	**24.228.500,00**	**-59.504,26**	**-11.032.325,05**	**49.076.077,25**
%	**4,4**	**11,6**	**36,1**	**6,7**	**-3,8**	**-22,6**	**336,0**	**-5,6**	**-17,5**	**4,5**

PRESSUPOST CONSOLIDAT DE DESPESES PER ÀREA DE DESPESES. EXERCICI 2022 - 2023

ENS	0 DEUTE PÚBLIC	1 SERVEIS PÚBLICS BÀSIC	2 ACT.PROTEC.I PROM.SOCIAL	3 PRODUC.BÉNS PUB.PREF.	4 ACT. CARÀCTER ECONÒMIC	9 ACTUACIONS CARÀCTER GRAL	Resultat global
Pressupost 2023 sense consolidar	**48.696.040,52**	**474.842.993,69**	**134.714.427,10**	**181.054.924,08**	**309.112.657,14**	**153.825.046,13**	**1.302.246.088,66**
Ajuntament de València	48.696.040,52	430.413.430,91	134.714.427,10	139.535.245,12	135.685.414,64	153.825.046,13	**1.042.869.604,42**
AUMSA		30.451.042,00					**30.451.042,00**
EMT, SA.					165.216.278,39		**165.216.278,39**
Palacio de Congresos					6.757.225,00		**6.757.225,00**
Universidad Popular				5.786.646,01			**5.786.646,01**
Fundación Deportiva Municipal				17.161.508,80			**17.161.508,80**
Organismo Autónomo Municipal de Parques		13.978.520,78					**13.978.520,78**
Junta Central Fallera				2.817.434,62			**2.817.434,62**
Organismo Autónomo Consell Agrari de Val					1.453.739,11		**1.453.739,11**
Palau de la Música i Congressos				15.135.000,00			**15.135.000,00**
OAM Mostra de Cinema i Iniciati				619.089,53			**619.089,53**
Deduccions 2023 per Transferències Internes		**28.435.147,22**	**27.812.206,04**	**38.408.447,77**	**59.440.942,86**		**154.096.743,89**
Total Consolidat I	**48.696.040,52**	**446.407.846,47**	**106.902.221,06**	**142.646.476,31**	**249.671.714,28**	**153.825.046,13**	**1.148.149.344,77**
Deduccions 2023 per Altres conceptes		**796.196,00**		**82.026,26**	**1.393.140,98**	**24.437,15**	**2.295.800,39**
Pressupost Consolidat II	**48.696.040,52**	**445.611.650,47**	**106.902.221,06**	**142.564.450,05**	**248.278.573,30**	**153.800.608,98**	**1.145.853.544,38**
%	**4,2**	**38,9**	**9,3**	**12,4**	**21,7**	**13,4**	**100,0**
Exercici anterior	**57.589.203,36**	**446.168.591,06**	**98.200.457,00**	**145.577.662,04**	**195.270.997,82**	**153.970.555,85**	**1.096.777.467,13**
%	**5,2**	**40,7**	**8,9**	**13,3**	**17,9**	**14,0**	**100,0**
Diferència	**-8.893.162,84**	**-556.940,59**	**8.701.764,06**	**-3.013.211,99**	**53.007.575,48**	**-169.946,87**	**49.076.077,25**
%	**-15,4**	**-0,1**	**8,9**	**-2,1**	**27,1**	**-0,1**	**4,5**

Pressupost Consolidat d'Ingressos per Capítols 2023

	1 IMPOSTOS DIRECTES	2 IMPOSTOS INDIRECTES	3 TAXES, PREUS.PÚB I ALTRES ING.	4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	5 INGRESSOS PATRIMONIALS	6 VENDA INVERSIONS REALS	7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	8 ACTIUS FINANCERS	9 PASSIUS FINANCERS	Resultat global
Pressupost 2023 sense consolidar	**363.180.116,63**	**38.305.078,56**	**157.874.128,44**	**589.705.556,57**	**21.253.792,35**	**6.446.692,00**	**55.226.137,17**	**19.754.586,94**	**50.500.000,00**	**1.302.246.088,66**
Ajuntament de València	363.180.116,63	38.305.078,56	100.734.778,38	459.249.539,18	8.175.000,00	6.446.692,00	31.478.399,67	300.000,00	35.000.000,00	**1.042.869.604,42**
AUMSA			75.196,00	1.526.137,83	6.060.629,17	0,00	500.000,00	7.289.079,00	15.000.000,00	**30.451.042,00**
EMT, SA.			49.921.028,43	76.371.132,34	6.588.660,18		19.741.729,50	12.093.727,94	500.000,00	**165.216.278,39**
Palacio de Congresos			4.125.000,00	432.225,00	400.000,00		1.800.000,00			**6.757.225,00**
Universidad Popular			500.001,00	5.266.644,01	1,00			20.000,00		**5.786.646,01**
Fundación Deportiva Municipal			1.500.000,00	14.787.328,80	16.000,00		840.000,00	18.180,00		**17.161.508,80**
Organismo Autónomo Municipal de Parques			98.076,44	13.130.443,34	1,00		750.000,00			**13.978.520,78**
Junta Central Fallera	0,00	0,00	139.000,00	2.678.434,62						**2.817.434,62**
Organismo Autónomo Consell Agrari de Val	0,00	0,00	3,00	1.320.630,11	13.500,00	0,00	116.006,00	3.600,00	0,00	**1.453.739,11**
Palau de la Música i Congressos			771.287,09	14.333.709,91	1,00		2,00	30.000,00		**15.135.000,00**
OAM Mostra de Cinema i Iniciati			9.758,10	609.331,43						**619.089,53**
Deduccions 2023 per Transferències Internes				**130.349.014,39**			**23.747.729,50**			**154.096.743,89**
Total Consolidat I	**363.180.116,63**	**38.305.078,56**	**157.874.128,44**	**459.356.542,18**	**21.253.792,35**	**6.446.692,00**	**31.478.407,67**	**19.754.586,94**	**50.500.000,00**	**1.148.149.344,77**
Deduccions 2023 per Altres conceptes	**892.152,98**		**75.196,00**		**1.328.451,41**					**2.295.800,39**
Pressupost Consolidat II	**362.287.963,65**	**38.305.078,56**	**157.798.932,44**	**459.356.542,18**	**19.925.340,94**	**6.446.692,00**	**31.478.407,67**	**19.754.586,94**	**50.500.000,00**	**1.145.853.544,38**
%	**31,6**	**3,3**	**13,8**	**40,1**	**1,7**	**0,6**	**2,7**	**1,7**	**4,4**	**100,0**
Exercici anterior	**363.864.794,41**	**37.724.221,99**	**147.397.811,58**	**442.540.337,77**	**14.573.358,88**	**6.449.359,80**	**22.593.959,75**	**16.334.827,75**	**45.298.795,20**	**1.096.777.467,13**
%	**33,2**	**3,4**	**13,4**	**40,3**	**1,3**	**0,6**	**2,1**	**1,5**	**4,1**	**100,0**
Diferència	**-1.576.830,76**	**580.856,57**	**10.401.120,86**	**16.816.204,41**	**5.351.982,06**	**-2.667,80**	**8.884.447,92**	**3.419.759,19**	**5.201.204,80**	**49.076.077,25**
%	**-0,4**	**1,5**	**7,1**	**3,8**	**36,7**	**-0,0**	**39,3**	**20,9**	**11,5**	**4,5**

Pressupost Consolidat d'Ingressos per Capítols 2023

	1 IMPOSTOS DIRECTES	2 IMPOSTOS INDIRECTES	3 TAXES, PREUS.PÚB I ALTRES ING.	4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	5 INGRESSOS PATRIMONIALS	6 VENDA INVERSIONS REALS	7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	8 ACTIUS FINANCERS	9 PASSIUS FINANCERS	Resultat global
Pressupost 2023 sense consolidar	**363.180.116,63**	**38.305.078,56**	**157.874.128,44**	**589.705.556,57**	**21.253.792,35**	**6.446.692,00**	**55.226.137,17**	**19.754.586,94**	**50.500.000,00**	**1.302.246.088,66**
Ajuntament de València	363.180.116,63	38.305.078,56	100.734.778,38	459.249.539,18	8.175.000,00	6.446.692,00	31.478.399,67	300.000,00	35.000.000,00	**1.042.869.604,42**
AUMSA			75.196,00	1.526.137,83	6.060.629,17	0,00	500.000,00	7.289.079,00	15.000.000,00	**30.451.042,00**
EMT, SA.			49.921.028,43	76.371.132,34	6.588.660,18		19.741.729,50	12.093.727,94	500.000,00	**165.216.278,39**
Palacio de Congresos			4.125.000,00	432.225,00	400.000,00		1.800.000,00			**6.757.225,00**
Universidad Popular			500.001,00	5.266.644,01	1,00			20.000,00		**5.786.646,01**
Fundación Deportiva Municipal			1.500.000,00	14.787.328,80	16.000,00		840.000,00	18.180,00		**17.161.508,80**
Organismo Autónomo Municipal de Parques			98.076,44	13.130.443,34	1,00		750.000,00			**13.978.520,78**
Junta Central Fallera	0,00	0,00	139.000,00	2.678.434,62						**2.817.434,62**
Organismo Autónomo Consell Agrari de Val	0,00	0,00	3,00	1.320.630,11	13.500,00	0,00	116.006,00	3.600,00	0,00	**1.453.739,11**
Palau de la Música i Congressos			771.287,09	14.333.709,91	1,00		2,00	30.000,00		**15.135.000,00**
OAM Mostra de Cinema i Iniciati			9.758,10	609.331,43						**619.089,53**
Deduccions 2023 per Transferències Internes				**130.349.014,39**			**23.747.729,50**			**154.096.743,89**
Total Consolidat I	**363.180.116,63**	**38.305.078,56**	**157.874.128,44**	**459.356.542,18**	**21.253.792,35**	**6.446.692,00**	**31.478.407,67**	**19.754.586,94**	**50.500.000,00**	**1.148.149.344,77**
Deduccions 2023 per Altres conceptes	**892.152,98**		**75.196,00**		**1.328.451,41**					**2.295.800,39**
Pressupost Consolidat II	**362.287.963,65**	**38.305.078,56**	**157.798.932,44**	**459.356.542,18**	**19.925.340,94**	**6.446.692,00**	**31.478.407,67**	**19.754.586,94**	**50.500.000,00**	**1.145.853.544,38**
%	**31,6**	**3,3**	**13,8**	**40,1**	**1,7**	**0,6**	**2,7**	**1,7**	**4,4**	**100,0**
Exercici anterior	**363.864.794,41**	**37.724.221,99**	**147.397.811,58**	**442.540.337,77**	**14.573.358,88**	**6.449.359,80**	**22.593.959,75**	**16.334.827,75**	**45.298.795,20**	**1.096.777.467,13**
Ajuntament de València	363.864.794,41	37.724.221,99	99.618.099,58	442.382.328,77	4.826.862,50	6.397.692,00	22.593.951,75	300.000,00	32.000.000,00	**1.009.707.951,00**
AUMSA			0,00	0,00	5.760.612,29	0,00	0,00	5.000.476,14	5.000.000,00	**15.761.088,43**
EMT, SA.			41.664.217,00	0,00	3.663.130,35	51.667,80	0,00	10.962.571,61	8.298.795,20	**64.640.381,96**
Palacio de Congresos			3.484.807,00	0,00	297.306,00		0,00			**3.782.113,00**
Universidad Popular	0,00	0,00	500.001,00	0,00	1,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	**520.002,00**
Fundación Deportiva Municipal	0,00	0,00	1.340.000,00	0,00	15.050,00	0,00	0,00	18.180,00		**1.373.230,00**
Organismo Autónomo Municipal de Parques	0,00	0,00	98.000,00	0,00	77,44	0,00	0,00	0,00	0,00	**98.077,44**
Junta Central Fallera	0,00	0,00	144.000,00	132.000,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**276.050,00**
Organismo Autónomo Consell Agrari de Val	0,00	0,00	3,00	2,00	10.268,30	0,00	6,00	3.600,00	0,00	**13.879,30**
Palau de la Música i Congressos	0,00	0,00	543.683,00	7,00	1,00	0,00	2,00	30.000,00		**573.693,00**
OAM Mostra de Cinema i Iniciati	0,00	0,00	5.001,00	26.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**31.001,00**
%	**33,2**	**3,4**	**13,4**	**40,3**	**1,3**	**0,6**	**2,1**	**1,5**	**4,1**	**100,0**
Diferència	**-1.576.830,76**	**580.856,57**	**10.401.120,86**	**16.816.204,41**	**5.351.982,06**	**-2.667,80**	**8.884.447,92**	**3.419.759,19**	**5.201.204,80**	**49.076.077,25**
%	**-0,4**	**1,5**	**7,1**	**3,8**	**36,7**	**-0,0**	**39,3**	**20,9**	**11,5**	**4,5**

3.5. ESTAT DE PREVISIÓ DE MOVIMENTS I SITUACIÓ DEUTE AJUNTAMENT, OO.AA. I EE.MM.

AJUNTAMENT DE VALÈNCIA

REGIDORIA D´HISENDA

Pressupost 2023

ESTAT DE PREVISIÓ DE MOVIMENTS I SITUACIÓ DEL DEUTE

EXERCICI 2023

AJUNTAMENT, OO.AA. I EE. MM.

ÍNDICE

1º.- Informe del Saldo del Deute Financer a llarg termini i Curt

2º.- Quadres resum de l'estat del Deute i Previsió exercici 2023, de l'Ajuntament de València, Aumsa i EMT

3º.- Quadre estat consolidat del Deute Municipal

4º.- Quadres situació del Deute a llarg termini de l'Ajuntament, Aumsa i EMT

5º.- Moviment i situació del Deute Avalat

Import del saldo del Deute Financer a llarg termini

El saldo del deute financer a llarg termini inclou l'import estimat del deute pendent de reembossament, concertada inicialment a més d'un any.

Aquest saldo a 31-12-2022 és de 232.629.710,48 €, en compraració amb l'estimat per a aquesta data en l'Informe Econòmic Financer del pressupost municipal 2022 de 297.969.224,01€. La diferència de 65.339513,53€ és el resultat de les amortitzacions extraordinàries de deute i la minoració de les disposicions dels préstecs formalitzats en l'exercici 2021.

Hi ha una diferència explicada per l'únic préstec amb sistema d'amortització francés (el formalitzat el 24-10-2005 amb CaixaBank 1700000000005 per import de 30 milions), en el qual la quota d'amortització i, consegüentment, el capital pendent d'amortització al final del període, depén de l'evolució anual del tipus de referència i en el qual, per prudència, es preveu una dotació pressupostària major a l'import final amortitzat.

En l'exercici 2023, es té pressupostat la contractació d'una nova operació de préstec, per a inversions per un import total de 35.000.000€

Respecte al deute avalat per l'Ajuntament, la seua capital pendent ascendeix a 1/1/2023 a 50.179.641,95€, que correspon íntegrament a operacions de deute a llarg termini. En finalitzar l'exercici 2023 es preveu que aquest capital pendent se situe en 40.066.837,86€.

Import del saldo del Deute Financer a curt termini

Durant l'exercici 2023 no es preveu formalitzar operacions de tresoreria ni pòlisses de crèdit a curt termini i, en qualsevol cas, el saldo d´aquestes operacions concertades i disposades al tancament de l'exercici serà zero.

RESUM ESTAT DEL DEUTE PREVISIÓ EXERCICI 2023
AJUNTAMENT DE VALÈNCIA

		(PREVISIÓ) 1-Gener-2023	(PREVISIÓ) 31-Desembre-2023	VARIACIÓ
	DEUTE A CURT TERMINI			
1	CONTRACTES AUTORITZATS			0,00
2	CONTRACTES FORMALITZATS			0,00
3	CAPITAL PRES. DISPOSICIÓ			0,00
4	AMORTITZACIÓ ACUMULADA			0,00
5=2-4	DEUTE CONTRACTAT VIGENT			0,00
6=2-3-4	CAPITAL VIU VIGENT			0,00
	DEUTE A LLARG TERMINI			
1	CONTRACTES AUTORITZATS	497.284.754,22	532.284.754,22	-35.000.000,00
2	CONTRACTES FORMALITZATS	497.284.754,22	532.284.754,22	35.000.000,00
3	CAPITAL PRES. DISPOSICIÓ	0,00	0,00	0,00
4	AMORTITZACIÓ ACUMULADA (*)	264.655.043,74	301.755.043,74	37.100.000,00
5=2-4	DEUTE CONTRACTAT VIGENT	232.629.710,48	230.529.710,48	-2.100.000,00
6=2-3-4	CAPITAL VIU VIGENT	232.629.710,48	230.529.710,48	-2.100.000,00
	TOTAL DEUTE			
1	CONTRACTES AUTORITZATS	497.284.754,22	532.284.754,22	-35.000.000,00
2	CONTRACTES FORMALITZATS	497.284.754,22	532.284.754,22	35.000.000,00
3	CAPITAL PRES. DISPOSICIÓ	0,00	0,00	0,00
4	AMORTITZACIÓ ACUMULADA (*)	264.655.043,74	301.755.043,74	37.100.000,00
5=2-4	DEUTE CONTRACTAT VIGENT	232.629.710,48	230.529.710,48	-2.100.000,00
6=2-3-4	CAPITAL VIU VIGENT	232.629.710,48	230.529.710,48	-2.100.000,00

RESUM ESTAT DEL DEUTE PREVISIÓ EXERCICI 2023

AUMSA

		(PREVISIÓ) 1-Gener-2023	(PREVISIÓ) 31-Desembre-2023	VARIACIÓ
	DEUTE A CURT TERMINI			
1	CONTRACTES AUTORITZATS	0,00	0,00	0,00
2	CONTRACTES FORMALITZATS	0,00	0,00	0,00
3	CAPITAL PRES. DISPOSICIÓ	0,00	0,00	0,00
4	AMORTITZACIÓ ACUMULADA	0,00	0,00	0,00
5=2-4	DEUTE CONTRACTAT VIGENT	0,00	0,00	0,00
6=2-3-4	CAPITAL VIU VIGENT	0,00	0,00	0,00
	DEUTE A LLARG TERMINI			
1	CONTRACTES AUTORITZATS	48.499.684,00	48.499.684,00	0,00
2	CONTRACTES FORMALITZATS	48.499.684,00	48.499.684,00	0,00
3	CAPITAL PRES. DISPOSICIÓ	27.474.949,00	12.474.949,00	-15.000.000,00
4	AMORTITZACIÓ ACUMULADA	14.915.601,00	15.882.142,00	966.541,00
5=2-4	DEUTE CONTRACTAT VIGENT	33.584.083,00	32.617.542,00	-966.541,00
6=2-3-4	CAPITAL VIU VIGENT	6.109.134,00	20.142.593,00	14.033.459,00
	TOTAL DEUTE			
1	CONTRACTES AUTORITZATS	48.499.684,00	48.499.684,00	0,00
2	CONTRACTES FORMALITZATS	48.499.684,00	48.499.684,00	0,00
3	CAPITAL PRES. DISPOSICIÓ	27.474.949,00	12.474.949,00	-15.000.000,00
4	AMORTITZACIÓ ACUMULADA	14.915.601,00	15.882.142,00	966.541,00
5=2-4	DEUTE CONTRACTAT VIGENT	33.584.083,00	32.617.542,00	-966.541,00
6=2-3-4	CAPITAL VIU VIGENT	6.109.134,00	20.142.593,00	14.033.459,00

RESUM ESTAT DEL DEUTE PREVISIÓ EXERCICI 2023
E M T

		(PREVISIÓ) 1-Gener-2023	(PREVISIÓ) 31-Desembre-2023	VARIACIÓ
	DEUTE A CURT TERMINI			
1	CONTRACTES AUTORITZATS	0,00	0,00	0,00
2	CONTRACTES FORMALITZATS	0,00	0,00	0,00
3	CAPITAL PRES. DISPOSICIÓ	0,00	0,00	0,00
4	AMORTITZACIÓ ACUMULADA	0,00	0,00	0,00
5=2-4	DEUTE CONTRACTAT VIGENT	0,00	0,00	0,00
6=2-3-4	CAPITAL VIU VIGENT	0,00	0,00	0,00
	DEUTE A LLARG TERMINI			
	(PRESTAMOS + OPERACIONES DE LEASING)			
1	CONTRACTES AUTORITZATS	133.134.092,00	133.134.092,00	0,00
2	CONTRACTES FORMALITZATS	133.134.092,00	133.134.092,00	0,00
3	CAPITAL PRES. DISPOSICIÓ	0,00	0,00	0,00
4	AMORTITZACIÓ ACUMULADA	40.930.499,49	54.777.087,82	13.846.588,33
5=2-4	DEUTE CONTRACTAT VIGENT	92.203.592,51	78.357.004,18	-13.846.588,33
6=2-3-4	CAPITAL VIU VIGENT	92.203.592,51	78.357.004,18	-13.846.588,33
	TOTAL DEUTE			
1	CONTRACTES AUTORITZATS	133.134.092,00	133.134.092,00	0,00
2	CONTRACTES FORMALITZATS	133.134.092,00	133.134.092,00	0,00
3	CAPITAL PRES. DISPOSICIÓ	0,00	0,00	0,00
4	AMORTITZACIÓ ACUMULADA	40.930.499,49	54.777.087,82	13.846.588,33
5=2-4	DEUTE CONTRACTAT VIGENT	92.203.592,51	78.357.004,18	-13.846.588,33
6=2-3-4	CAPITAL VIU VIGENT	92.203.592,51	78.357.004,18	-13.846.588,33

ESTAT CONSOLIDAT DEL DEUTE MUNICIPAL PREVISIÓ EXERCICI 2023

AJUNTAMENT, OOAA, EMT, AUMSA

		(PREVISIÓ) 1-Gener-2023	(PREVISIÓ) 31-Desembre-2023	VARIACIÓ
	DEUTE A CURT TERMINI			
1	CONTRATOS AUTORIZADOS	0,00	0,00	0,00
2	CONTRATOS FORMALIZADOS	0,00	0,00	0,00
3	CAPITAL PTE. DISPOSICIÓN	0,00	0,00	0,00
4	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	0,00	0,00	0,00
5=2-4	DEUDA CONTRATADA VIGENTE	0,00	0,00	0,00
6=2-3-4	CAPITAL VIVO VIGENTE	0,00	0,00	0,00
	DEUTE A LLARG TERMINI			
1	CONTRACTES AUTORITZATS	678.918.530,22	713.918.530,22	35.000.000,00
2	CONTRACTES FORMALITZATS	678.918.530,22	713.918.530,22	35.000.000,00
3	CAPITAL PRES. DISPOSICIÓ	27.474.949,00	12.474.949,00	-15.000.000,00
4	AMORTITZACIÓ ACUMULADA	320.501.144,23	372.414.273,56	51.913.129,33
5=2-4	DEUTE CONTRACTAT VIGENT	358.417.385,99	341.504.256,66	-16.913.129,33
6=2-3-4	CAPITAL VIU VIGENT	330.942.436,99	329.029.307,66	-1.913.129,33
	TOTAL DEUTE			
1	CONTRACTES AUTORITZATS	678.918.530,22	713.918.530,22	35.000.000,00
2	CONTRACTES FORMALITZATS	678.918.530,22	713.918.530,22	35.000.000,00
3	CAPITAL PRES. DISPOSICIÓ	27.474.949,00	12.474.949,00	-15.000.000,00
4	AMORTITZACIÓ ACUMULADA	320.501.144,23	372.414.273,56	51.913.129,33
5=2-4	DEUTE CONTRACTAT VIGENT	358.417.385,99	341.504.256,66	-16.913.129,33
6=2-3-4	CAPITAL VIU VIGENT	330.942.436,99	329.029.307,66	-1.913.129,33

SITUACIÓ DEL DEUTE A LLARG TERMINI EXERCICI (A 31/12/2023)
AJUNTAMENT DE VALÈNCIA

CODI	ENTITAT	DATA	1 (Previsió) CONTRACTES FORMALITZATS A 1/01/2023	2 (Previsió) CAPITAL PTE DISPOSICION A 1/01/2023	3 (Previsió) DEUTE CONTR VIGENT A 1/01/2023	4=1-2-3 (Previsió) CAPITAL VIU VIGENT A 1/01/2023	5 (Previsió) CONTRACTES FORMALITZATS A 31/12/2023	6 (Previsió) CAPITAL PTE DISPOSICIÓ A 31/12/2023	7 (Previsió) AMORTIZAC ACUMULADA A 31/12/2023	8=5-6 (Previsió) DEUTE CONTR VIGENT A 31/12/2023	9=5-6-7 (Previsió) CAPITAL VIU VIGENT A 31/12/2023
1700000000001	BEI 60M	12-12-02	60.000.000,00		3.999.999,93	3.999.999,93	60.000.000,00		60.000.000,00		
1700000000002	BBVA (BCL) 8,5M	03-11-04	8.500.000,00		2.704.060,75	2.704.060,75	8.500.000,00		6.182.233,49	2.317.766,51	2.317.766,51
1700000000003	BBVA (BCL) 45,2M	23-02-05	45.255.901,71		14.913.876,72	14.913.876,72	45.255.901,71		32.399.111,43	12.856.790,28	12.856.790,28
1700000000004	BBVA (BCL) 34,8M	24-10-05	34.800.000,00		13.920.000,00	13.920.000,00	34.800.000,00		22.620.000,00	12.180.000,00	12.180.000,00
1700000000005	BANKIA 30M	24-10-05	30.000.000,00		12.180.735,26	12.180.735,26	30.000.000,00		19.197.334,95	10.802.665,05	10.802.665,05
1700000000006	SABADELL 13M	26-07-06	13.000.000,00		5.170.454,37	5.170.454,37	13.000.000,00		8.420.454,75	4.579.545,25	4.579.545,25
1700000000007	BBVA (BCL) 30,2M	15-11-06	30.200.000,00		13.590.000,00	13.590.000,00	30.200.000,00		18.120.000,00	12.080.000,00	12.080.000,00
1700000000008	SANTANDER 13M	20-12-06	13.000.000,00		5.318.181,96	5.318.181,96	13.000.000,00		8.272.727,12	4.727.272,88	4.727.272,88
1700000000009	SANTANDER 0,3M	20-12-06	300.000,00		122.727,32	122.727,32	300.000,00		190.909,04	109.090,96	109.090,96
1700000000010	SABADELL 39,1M	31-05-07	39.104.000,00		19.552.000,00	19.552.000,00	39.104.000,00		21.507.200,00	17.596.800,00	17.596.800,00
1700000000011	SANTANDER 11,7M	31-05-07	11.700.000,00		5.052.273,00	5.052.273,00	11.700.000,00		7.179.545,16	4.520.454,84	4.520.454,84
1700000000012	CAIXABANK (EUROHYPO) 10M	21-09-07	10.000.000,00		4.545.455,99	4.545.455,99	10.000.000,00		5.909.089,47	4.090.910,53	4.090.910,53
1700000000013	ICO 40,1M	13-03-08	40.129.300,00		18.696.605,81	18.696.605,81	40.129.300,00		23.256.753,27	16.872.546,73	16.872.546,73
1700000000014	CAIXABANK (EUROHYPO) 10M	03-04-08	10.000.000,00		5.000.000,20	5.000.000,20	10.000.000,00		5.454.545,25	4.545.454,75	4.545.454,75
1790000000002	PRESTAMO 2016 IDAE	11-10-17	3.999.986,53		2.185.177,94	2.185.177,94	3.999.986,53		2.259.251,51	1.740.735,02	1.740.735,02
1790000000001	PRESTAMO 2020 IDAE		3.999.999,87		3.111.111,04	3.111.111,04	3.999.999,87		1.333.333,19	2.666.666,68	2.666.666,68
1700000000016	LIBERBANK	27-07-18	28.000.000,00		10.080.000,00	10.080.000,00	28.000.000,00		22.400.000,00	5.600.000,00	5.600.000,00
1700000000019	EUROCAJA RURAL	16-05-19	10.000.000,00		5.833.333,38	5.833.333,38	10.000.000,00		5.833.333,30	4.166.666,70	4.166.666,70
1700000000020	BANCO SABADELL	16-05-19	5.000.000,00		2.916.666,60	2.916.666,60	5.000.000,00		2.916.666,76	2.083.333,24	2.083.333,24
1700000000021	CAIXABANK 1,08M	31-03-21	1.080.157,28		270.039,32	270.039,32	1.080.157,28		1.080.157,28		
1700000000022	ABANCA 1,08M 2021	31-03-21	1.080.157,28		270.039,32	270.039,32	1.080.157,28		1.080.157,28		
1700000000023	KUTXABANK 1,08M 2021	31-03-21	1.080.157,27		270.039,31	270.039,31	1.080.157,27		1.080.157,27		
1700000000024	CAJAMAR 1,08M 2021	31-03-21	1.080.157,27		270.039,31	270.039,31	1.080.157,27		1.080.157,27		
1700000000025	ABANCA 65M	31-03-21	65.000.000,00		59.583.333,32	59.583.333,32	65.000.000,00		12.638.888,90	52.361.111,10	52.361.111,10
1700000000027	KUTXABANK 20M	31-03-21	20.000.000,00		18.333.333,32	18.333.333,32	20.000.000,00		3.888.888,90	16.111.111,10	16.111.111,10
1700000000028	CAIXA ONTINYENT 9M	02-06-21	9.000.000,00		4.375.008,02	4.375.008,02	9.000.000,00		5.624.991,98	3.375.008,02	3.375.008,02
1700000000030	LIBERBANK 11M	02-06-21	1.974.937,01		365.218,29	365.218,29	1.974.937,01		1.829.156,17	145.780,84	145.780,84
	NUEVA OPERACIÓN INVERSIONES						35.000.000,00			35.000.000,00	35.000.000,00
TOTAL			**497.284.754,22**		**232.629.710,48**	**232.629.710,48**	**532.284.754,22**		**301.755.043,74**	**230.529.710,48**	**230.529.710,48**

SITUACIÓ DEL DEUTE A LLARG TERMINI 2023

AUMSA

ENTITAT	DATA	2 (Previsió) CONTRACTES FORMALITZATS A 1/01/2023	3 (Previsió) CAPITAL PENDENT DISPOSICIÓ A 1/01/2023	4 (Previsió) AMORTITZACIÓ ACUMULADA A 1/01/2023	5=2-4 (Previsió) DEUTE CONTRET VIGENT A 1/01/2023	6=2-3-4 (Previsió) CAPITAL VIU VIGENT A 1/01/2023	7 (Previsió) CONTRACTES FORMALITZATS A 31/12/2023	8 (Previsió) CAPITAL PENDENT DISPOSICIÓ A 31/12/2023	9 (Previsió) AMORTITZACIÓ EXERCICI A 31/12/2023	10 (Previsió) AMORTITZACIÓ ACUMULADA A 31/12/2023	10=7-10 (Previsió) DEUTE CONTRET VIGENT A 31/12/2023	11=7-8-10 (Previsió) CAPITAL VIU VIGENT A 31/12/2023
LA CAIXA - ALTA 48	09-07-04	817.376,00	0,00	548.567,00	817.376,00	268.809,00	817.376,00	0,00	39.753,00	588.320,00	229.056,00	229.056,00
SABADELL - VALLDIGNA, 20	23-11-01	434.081,00	0,00	296.774,00	434.081,00	137.307,00	434.081,00	0,00	22.599,00	319.373,00	114.708,00	114.708,00
LA CAIXA - CAMPOS CRESPO	05-10-06	4.366.276,00	0,00	2.423.072,00	4.366.276,00	1.943.204,00	4.366.276,00	0,00	200.961,00	2.624.033,00	1.742.243,00	1.742.243,00
LA CAIXA - SAN RAMON, 16	28-09-07	521.904,00	471.904,00	19.296,00	50.000,00	30.704,00	521.904,00	471.904,00	2.059,00	21.355,00	500.549,00	28.645,00
LA CAIXA - PERE BORREGO, 2	28-09-07	470.000,00	3.045,00	230.500,00	466.955,00	236.455,00	470.000,00	3.045,00	20.742,00	251.242,00	218.758,00	215.713,00
SABADELL - MALDONADO, 16	04-06-18	3.396.435,00	0,00	1.606.717,00	3.396.435,00	1.789.718,00	3.396.435,00	0,00	147.231,00	1.753.948,00	1.642.487,00	1.642.487,00
SABADELL - ANGELICOT, 1	11-12-08	2.100.000,00	0,00	993.307,00	2.100.000,00	1.106.693,00	2.100.000,00	0,00	91.290,00	1.084.597,00	1.015.403,00	1.015.403,00
LA CAIXA - MORERAS, 21	23-02-10	1.681.596,00	0,00	1.532.437,00	1.681.596,00	149.159,00	1.681.596,00	0,00	138.141,00	1.670.578,00	11.018,00	11.018,00
LA CAIXA - TRIADOR, 11-13	25-06-10	1.407.420,00	0,00	1.217.706,00	1.407.420,00	189.714,00	1.407.420,00	0,00	126.423,00	1.344.129,00	63.291,00	63.291,00
LA CAIXA - TRIADOR, 12-14	31-05-10	1.889.348,00	0,00	1.648.737,00	1.889.348,00	240.611,00	1.889.348,00	0,00	170.221,00	1.818.958,00	70.390,00	70.390,00
SABADELL -M-19	26-04-02	4.415.248,00	0,00	4.398.488,00	4.415.248,00	16.760,00	4.415.248,00	0,00	7.121,00	4.405.609,00	9.639,00	9.639,00
BEI - PPVA		27.000.000,00	27.000.000,00	0,00	0,00	0,00	27.000.000,00	12.000.000,00	0,00	0,00	27.000.000,00	15.000.000,00
		48.499.684,00	**27.474.949,00**	**14.915.601,00**	**21.024.735,00**	**6.109.134,00**	**48.499.684,00**	**12.474.949,00**	**966.541,00**	**15.882.142,00**	**32.617.542,00**	**20.142.593,00**

ESTAT DE PREVISIÓ DE MOVIMENTS I SITUACIÓ DEL DEUTE A LLARG TERMINI (LEASING) EXERCICI 2023

ENTITAT	DATA	2 (Previsió) CONTRACTES FORMALITZATS A 1/01/2023	3 (Previsió) CAPITAL PENDENT DISPOSICIÓ A 1/01/2023	4 (Previsió) AMORTITZACIÓ ACUMULADA A 1/01/2023	5=2-4 (Previsió) DEUTE CONTRET VIGENT A 1/01/2023	6=2-3-4 (Previsió) CAPITAL VIU VIGENT A 1/01/2023	7 (Previsió) CONTRACTES FORMALITZATS A 31/12/2023	8 (Previsió) CAPITAL PENDENT DISPOSICIÓ A 31/12/2023	9 (Previsió) AMORTITZACIÓ EXERCICI A 31/12/2023	10 A 31/12/2023	10=7-10 (Previsió) DEUTE CONTRET VIGENT A 31/12/2023	11=7-8-10 (Previsió) CAPITAL VIU VIGENT A 31/12/2023
		0,00	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**0,00**	**0,00**

ESTAT DE PREVISIÓ DE MOVIMENTS I SITUACIÓ DEL DEUTE A LLARG TERMINI-CURT I LEASING

ENTITAT	DATA	2 (Previsió) CONTRACTES FORMALITZATS A 1/01/2023	3 (Previsió) CAPITAL PENDENT DISPOSICIÓ A 1/01/2023	4 (Previsió) AMORTITZACIÓ ACUMULADA A 1/01/2023	5=2-4 (Previsió) DEUTE CONTRET VIGENT A 1/01/2023	6=2-3-4 (Previsió) CAPITAL VIU VIGENT A 1/01/2023	7 (Previsió) CONTRACTES FORMALITZATS A 31/12/2023	8 (Previsió) CAPITAL PENDENT DISPOSICIÓ A 31/12/2023	9 (Previsió) AMORTITZACIÓ EXERCICI A 31/12/2023	10 (Previsió) AMORTITZACIÓ ACUMULADA A 31/12/2023	10=7-10 (Previsió) DEUTE CONTRET VIGENT A 31/12/2023	11=7-8-10 (Previsió) CAPITAL VIU VIGENT A 31/12/2023
PRÈSTECS A LLARG TERMINI		48.499.684,00	27.474.949,00	14.915.601,00	21.024.735,00	6.109.134,00	48.499.684,00	12.474.949,00	966.541,00	15.882.142,00	32.617.542,00	20.142.593,00
TOTAL		**48.499.684,00**	**27.474.949,00**	**14.915.601,00**	**21.024.735,00**	**6.109.134,00**	**48.499.684,00**	**12.474.949,00**	**966.541,00**	**15.882.142,00**	**32.617.542,00**	**20.142.593,00**

SITUACIÓ DEL DEUTE A LLARG TERMINI 2023

EMT

ENTIDAD	FECHA	2 (Previsió) CONTRACTES FORMALITZATS A 1/01/2023	3 (Previsió) CAPITAL PENDENT DISPOSICIÓ A 1/01/2023	4 (Previsió) AMORTITZACIÓ ACUMULADA A 1/01/2023	5=2-4 (Previsió) DEUTE CONTRET VIGENT A 1/01/2023	(Previsió) CAPITAL VIU VIGENT A 1/01/2023	7 (Previsió) CONTRACTES FORMALITZATS A 31/12/2023	8 (Previsió) CAPITAL PENDENT DISPOSICIÓ A 31/12/2023	9 (Previsió) AMORTITZACIÓ EXERCICI A 31/12/2023	10 (Previsió) AMORTITZACIÓ ACUMULADA A 31/12/2023	(Previsió) DEUTE CONTRET VIGENT A 31/12/2023	(Previsió) CAPITAL VIU VIGENT A 31/12/2023
Prèstec Bankia 2017	11-04-17	9.000.000,00		6.827.700,00	2.172.300,00	2.172.300,00	9.000.000,00	0,00	1.241.400,00	8.069.100,00	930.900,00	930.900,00
Prèstec Caixa Popular 2017	11-04-17	3.000.000,00		2.275.861,94	724.138,06	724.138,06	3.000.000,00	0,00	413.793,08	2.689.655,02	310.344,98	310.344,98
Prèstec Bankia 2019	28-01-19	6.550.000,00		4.465.920,00	2.084.080,00	2.084.080,00	6.550.000,00	0,00	1.190.912,00	5.656.832,00	893.168,00	893.168,00
Prèstec BEI	26-04-19	39.000.000,00		0,00	39.000.000,00	39.000.000,00	39.000.000,00	0,00	1.583.333,33	1.583.333,33	37.416.666,67	37.416.666,67
Prèstec Sabadell 2020	22-07-20	10.000.000,00		2.184.315,06	7.815.684,94	7.815.684,94	10.000.000,00	0,00	1.014.936,30	3.199.251,36	6.800.748,64	6.800.748,64
Prèstec Caixa Popular 2020	22-07-20	3.000.000,00		1.875.000,00	1.125.000,00	1.125.000,00	3.000.000,00	0,00	1.125.000,00	3.000.000,00	0,00	0,00
Prèstec Cajamar 2020	22-07-20	14.200.000,00		7.100.000,00	7.100.000,00	7.100.000,00	14.200.000,00	0,00	2.840.000,00	9.940.000,00	4.260.000,00	4.260.000,00
		84.750.000,00	**0,00**	**24.728.797,00**	**60.021.203,00**	**60.021.203,00**	**84.750.000,00**	**0,00**	**9.409.374,71**	**34.138.171,71**	**50.611.828,29**	**50.611.828,29**

ESTAT DE PREVISIÓ DE MOVIMENTS I SITUACIÓ DEL DEUTE A LLARG TERMINI (LEASING) EXERCICI 2023

ENTIDAD	FECHA	2 (Previsió) CONTRACTES FORMALITZATS A 1/01/2023	3 (Previsió) CAPITAL PENDENT DISPOSICIÓ A 1/01/2023	4 (Previsió) AMORTITZACIÓ ACUMULADA A 1/01/2023	5=2-4 (Previsió) DEUTE CONTRET VIGENT A 1/01/2023	(Previsió) CAPITAL VIU VIGENT A 1/01/2023	7 (Previsió) CONTRACTES FORMALITZATS A 31/12/2023	8 (Previsió) CAPITAL PENDENT DISPOSICIÓ A 31/12/2023	9 (Previsió) AMORTITZACIÓ EXERCICI A 31/12/2023	10 (Previsió) AMORTITZACIÓ ACUMULADA A 31/12/2023	(Previsió) DEUTE CONTRET VIGENT A 31/12/2023	(Previsió) CAPITAL VIU VIGENT A 31/12/2023
BBVA-leasing 2016	21-03-16	9.868.204,00	0,00	6.681.060,73	3.187.143,27	3.187.143,27	9.868.204,00	0,00	975.165,30	7.656.226,03	2.211.977,97	2.211.977,97
BBVA-leasing 2017	01-12-17	13.479.200,00	0,00	5.898.630,49	7.580.569,51	7.580.569,51	13.479.200,00	0,00	1.317.841,76	7.216.472,25	6.262.727,75	6.262.727,75
Banc Sabadell 2018	24-10-18	473.438,00	0,00	160.316,93	313.121,07	313.121,07	473.438,00	0,00	38.321,03	198.637,96	274.800,04	274.800,04
BBVA-leasing 2021	30-03-21	7.884.500,00	0,00	1.137.576,81	6.746.923,19	6.746.923,19	7.884.500,00	0,00	761.677,93	1.899.254,74	5.985.245,26	5.985.245,26
Cajamar 2021	29-01-21	16.678.750,00	0,00	2.324.117,53	14.354.632,47	14.354.632,47	16.678.750,00	0,00	1.344.207,60	3.668.325,13	13.010.424,87	13.010.424,87
		48.384.092,00	**0,00**	**16.201.702,49**	**32.182.389,51**	**32.182.389,51**	**48.384.092,00**	**0,00**	**4.437.213,62**	**20.638.916,11**	**27.745.175,89**	**27.745.175,89**

ESTAT DE PREVISIÓ DE MOVIMENTS I SITUACIÓ DEL DEUTE A LLARG TERMINI-CURT I LEASING

ENTIDAD	FECHA	2 (Previsió) CONTRACTES FORMALITZATS A 1/01/2023	3 (Previsió) CAPITAL PENDENT DISPOSICIÓ A 1/01/2023	4 (Previsió) AMORTITZACIÓ ACUMULADA A 1/01/2023	5=2-4 (Previsió) DEUTE CONTRET VIGENT A 1/01/2023	(Previsió) CAPITAL VIU VIGENT A 1/01/2023	7 (Previsió) CONTRACTES FORMALITZATS A 31/12/2023	8 (Previsió) CAPITAL PENDENT DISPOSICIÓ A 31/12/2023	9 (Previsió) AMORTITZACIÓ EXERCICI A 31/12/2023	10 (Previsió) AMORTITZACIÓ ACUMULADA A 31/12/2023	(Previsió) DEUTE CONTRET VIGENT A 31/12/2023	(Previsió) CAPITAL VIU VIGENT A 31/12/2023
PRÈSTECS A LLARG TERMINI		133.134.092,00	0,00	40.930.499,49	92.203.592,51	92.203.592,51	133.134.092,00	0,00	13.846.588,33	54.777.087,82	78.357.004,18	78.357.004,18
TOTAL		**133.134.092,00**	**0,00**	**40.930.499,49**	**92.203.592,51**	**92.203.592,51**	**133.134.092,00**	**0,00**	**13.846.588,33**	**54.777.087,82**	**78.357.004,18**	**78.357.004,18**

ESTAT DE PREVISIÓ DE MOVIMENTS I SITUACIÓ DEL DEUTE A LLARG TERMINI

ENTITAT AVALADA	AUTORITZAT	CAPITAL PENDENT DISPOSICIÓ	AMORTITZAT	CONTRACTAT VIGENT	CAPITAL VIU	AUTORITZAT	CAPITAL PENDENT DISPOSICIÓ	AMORTITZAT	CONTRACTAT VIGENT	CAPITAL VIU
	A 1/01/2023	A 1/01/2023	A 1/01/2023	A 1/01/2023	A 1/01/2023	A 31/12/2023	A 31/12/2023	A 31/12/2023	A 31/12/2023	A 31/12/2023
RAIN FOREST										
BANKIA	20.700.000,00		7.634.464,52	13.065.535,48	13.065.535,48	20.700.000,00		8.668.592,48	12.031.407,52	12.031.407,52
CATALUNYA CAIXA	8.100.000,00		2.989.642,51	5.110.357,49	5.110.357,49	8.100.000,00		3.393.008,00	4.706.992,00	4.706.992,00
BBVA	7.700.000,00		2.917.561,28	4.782.438,72	4.782.438,72	7.700.000,00		3.295.682,87	4.404.317,13	4.404.317,13
INSTITUT VALENCIÀ DE FINANCES	9.000.000,00		3.512.176,00	5.487.824,00	5.487.824,00	9.000.000,00		3.951.198,00	5.048.802,00	5.048.802,00
INSTITUT VALENCIÀ DE FINANCES	490.000,00		132.141,81	357.858,19	357.858,19	490.000,00		251.427,87	238.572,13	238.572,13
INSTITUT VALENCIÀ DE FINANCES	440.000,00		0,00	440.000,00	440.000,00	440.000,00		110.000,00	330.000,00	330.000,00
EMT										
BANKIA	6.550.000,00		4.465.920,00	2.084.080,00	2.084.080,00	6.550.000,00		5.656.832,000	893.168,00	893.168,00
BANKIA	9.000.000,00		6.827.700,00	2.172.300,00	2.172.300,00	9.000.000,00		8.069.100,000	930.900,00	930.900,00
CAJAMAR	14.200.000,00		7.100.000,00	7.100.000,00	7.100.000,00	14.200.000,00		9.940.000,000	4.260.000,00	4.260.000,00
BANC SABADELL	10.000.000,00		2.184.315,06	7.815.684,94	7.815.684,94	10.000.000,00		3.199.251,361	6.800.748,64	6.800.748,64
CAIXA POPULAR	3.000.000,00		1.875.000,00	1.125.000,00	1.125.000,00	3.000.000,00		3.000.000,00	0,00	0,00
FALLES										
CAJAMAR	3.100.000,00		2.461.436,87	638.563,13	638.563,13	3.100.000,00		2.678.069,56	421.930,44	421.930,44
TOTAL	**92.280.000,00**	**0,00**	**42.100.358,05**	**50.179.641,95**	**50.179.641,95**	**92.280.000,00**	**0,00**	**52.213.162,14**	**40.066.837,86**	**40.066.837,86**

3.6. PRESSUPOSTOS QUE S'INTEGREN EN PRESSUPOST GENERAL MUNICIPAL

3.6.1. PRESSUPOST AJUNTAMENT VALÈNCIA

PRESSUPOST DE L'AJUNTAMENT 2023

INGRESSOS	Pressupost 2023 EUR
A OPERACIONS CORRENTS	**969.644.512,75**
1 IMPOSTOS DIRECTES	363.180.116,63
2 IMPOSTOS INDIRECTES	38.305.078,56
3 TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES IN.	100.734.778,38
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	459.249.539,18
5 INGRESSOS PATRIMONIALS	8.175.000,00
B OPERACIONS DE CAPITAL	**37.925.091,67**
6 ALINEACIÓ INVERSIONS REALS	6.446.692,00
7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	31.478.399,67
C OPERACIONS FINANCERES	**35.300.000,00**
8 ACTIUS FINANCERS	300.000,00
9 PASSIUS FINANCERS	35.000.000,00
TOTAL INGRESSOS	**1.042.869.604,42**

DESPESES	Pressupost 2023 EUR
A OPERACIONS CORRENTS	**870.281.991,90**
1 DESPESES DE PERSONAL	338.790.210,36
2 DESPESES CORRTS. EN BÉNS I SERVEIS	310.041.209,17
3 DESPESES FINANCERES	11.884.138,00
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	191.891.715,57
5 FONS CONTINGÈNCIA I OT. IMPREVISTOS	17.674.718,80
B OPERACIONS DE CAPITAL	**135.187.612,52**
6 INVERSIONS REALS	79.999.883,02
7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	55.187.729,50
C OPERACIONS FINANCERES	**37.400.000,00**
8 ACTIUS FINANCERS	300.000,00
9 PASSIUS FINANCERS	37.100.000,00
TOTAL	**1.042.869.604,42**

3.6.2. PRESSUPOST D'ORGANISMES AUTÒNOMS ADMINISTRATIUS

Pressupost de Ingressos 2023 - Patronat Universidad Popular

INGRESSOS	Pressupost 2023 EUR
OPERACIONS CORRENTS	**5.766.646,01**
Impostos Directes	
Impostos Indirectes	
Taxes, Preus Públics i Altres In.	500.001,00
Transferències Corrents	5.266.644,01
Ingressos Patrimonials	1,00
OPERACIONS DE CAPITAL	
Alienació inversions reals	
Transferències de capital	
OPERACIONS FINANCERES	**20.000,00**
8 Actius Financers	20.000,00
9 Passius Financers	
TOTAL INGRESSOS	**5.786.646,01**

Pressupost de Despesses 2023 - Patronat Universidad Popular

DESPESES	Pressupost 2023 EUR
OPERACIONS CORRENTS	**5.706.645,01**
1 Despeses de Personal	5.015.493,30
2 Despeses Corrents en béns i serveis	678.151,71
3 Despeses Financeres	10.000,00
4 Transferències Corrents	3.000,00
5 Fons de Contingència i altres imprevistos	
OPERACIONS DE CAPITAL	**60.001,00**
6 Inversions Reals	60.001,00
7 Transferències de Capital	
OPERACIONS FINANCERES	**20.000,00**
8 Actius Financers	20.000,00
9 Passius Financers	
TOTAL DESPESES	**5.786.646,01**

Pressupost de Ingressos 2023 - Patronat Universidad Popular

INGRESSOS	Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
OPERACIONS CORRENTS	**5.643.947,05**	**5.766.646,01**	**122.698,96**	**2,2**
Impostos Directes	0,00		0,00	0,0
Impostos Indirectes	0,00		0,00	0,0
Taxes, Preus Públics i Altres In.	500.001,00	500.001,00	0,00	0,0
Transferències Corrents	5.143.945,05	5.266.644,01	122.698,96	2,4
Ingressos Patrimonials	1,00	1,00	0,00	0,0
OPERACIONS DE CAPITAL	**0,00**		**0,00**	**0,0**
Alienació inversions reals	0,00		0,00	0,0
Transferències de capital	0,00		0,00	0,0
OPERACIONS FINANCERES	**20.000,00**	**20.000,00**	**0,00**	**0,0**
8 Actius Financers	20.000,00	20.000,00	0,00	0,0
9 Passius Financers	0,00		0,00	0,0
TOTAL INGRESSOS	**5.663.947,05**	**5.786.646,01**	**122.698,96**	**2,2**

Pressupost de Despesses 2023 - Patronat Universidad Popular

DESPESES	Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
OPERACIONS CORRENTS	**5.583.946,05**	**5.706.645,01**	**122.698,96**	**2,2**
1 Despeses de Personal	4.907.958,47	5.015.493,30	107.534,83	2,2
2 Despeses Corrents en béns i serveis	666.987,58	678.151,71	11.164,13	1,7
3 Despeses Financeres	6.000,00	10.000,00	4.000,00	66,7
4 Transferències Corrents	3.000,00	3.000,00	0,00	0,0
5 Fons de Contingència i altres imprevistos				
OPERACIONS DE CAPITAL	**60.001,00**	**60.001,00**	**0,00**	**0,0**
6 Inversions Reals	60.001,00	60.001,00	0,00	0,0
7 Transferències de Capital	0,00		0,00	0,0
OPERACIONS FINANCERES	**20.000,00**	**20.000,00**	**0,00**	**0,0**
8 Actius Financers	20.000,00	20.000,00	0,00	0,0
9 Passius Financers	0,00		0,00	0,0
TOTAL DESPESES	**5.663.947,05**	**5.786.646,01**	**122.698,96**	**2,2**

Pressupost de Ingressos 2023 - Fundació Esportiva Municipal (FDM)

INGRESSOS	Pressupost 2023 EUR
OPERACIONS CORRENTS	**16.303.328,80**
Impostos Directes	
Impostos Indirectes	
Taxes, Preus Públics i Altres In.	1.500.000,00
Transferències Corrents	14.787.328,80
Ingressos Patrimonials	16.000,00
OPERACIONS DE CAPITAL	**840.000,00**
Alienació inversions reals	
Transferències de capital	840.000,00
OPERACIONS FINANCERES	**18.180,00**
8 Actius Financers	18.180,00
9 Passius Financers	
TOTAL INGRESSOS	**17.161.508,80**

Pressupost de Despesses 2023 - Fundació Esportiva Municipal (FDM)

DESPESES	Pressupost 2023 EUR
OPERACIONS CORRENTS	**16.191.217,40**
1 Despeses de Personal	10.935.718,61
2 Despeses Corrents en béns i serveis	4.482.082,68
3 Despeses Financeres	23.116,11
4 Transferències Corrents	750.300,00
5 Fons de Contingència i altres imprevistos	
OPERACIONS DE CAPITAL	**952.111,40**
6 Inversions Reals	952.111,40
7 Transferències de Capital	
OPERACIONS FINANCERES	**18.180,00**
8 Actius Financers	18.180,00
9 Passius Financers	
TOTAL DESPESES	**17.161.508,80**

Pressupost de Ingressos 2023 - Fundació Esportiva Municipal (FDM)

INGRESSOS	Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
OPERACIONS CORRENTS	**15.875.651,12**	**16.303.328,80**	**427.677,68**	**2,7**
Impostos Directes	0,00		0,00	0,0
Impostos Indirectes	0,00		0,00	0,0
Taxes, Preus Públics i Altres In.	1.340.000,00	1.500.000,00	160.000,00	11,9
Transferències Corrents	14.520.601,12	14.787.328,80	266.727,68	1,8
Ingressos Patrimonials	15.050,00	16.000,00	950,00	6,3
OPERACIONS DE CAPITAL	**840.000,00**	**840.000,00**	**0,00**	**0,0**
Alienació inversions reals	0,00		0,00	0,0
Transferències de capital	840.000,00	840.000,00	0,00	0,0
OPERACIONS FINANCERES	**18.180,00**	**18.180,00**	**0,00**	**0,0**
8 Actius Financers	18.180,00	18.180,00	0,00	0,0
9 Passius Financers				
TOTAL INGRESSOS	**16.733.831,12**	**17.161.508,80**	**427.677,68**	**2,6**

Pressupost de Despesses 2023 - Fundació Esportiva Municipal (FDM)

DESPESES	Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
OPERACIONS CORRENTS	**15.870.282,75**	**16.191.217,40**	**320.934,65**	**2,0**
1 Despeses de Personal	10.669.107,04	10.935.718,61	266.611,57	2,5
2 Despeses Corrents en béns i serveis	4.460.565,71	4.482.082,68	21.516,97	0,5
3 Despeses Financeres	16.000,00	23.116,11	7.116,11	44,5
4 Transferències Corrents	724.610,00	750.300,00	25.690,00	3,5
5 Fons de Contingència i altres imprevistos	0,00		0,00	0,0
OPERACIONS DE CAPITAL	**845.368,37**	**952.111,40**	**106.743,03**	**12,6**
6 Inversions Reals	845.368,37	952.111,40	106.743,03	12,6
7 Transferències de Capital				
OPERACIONS FINANCERES	**18.180,00**	**18.180,00**	**0,00**	**0,0**
8 Actius Financers	18.180,00	18.180,00	0,00	0,0
9 Passius Financers				
TOTAL DESPESES	**16.733.831,12**	**17.161.508,80**	**427.677,68**	**2,6**

Pressupost de Ingressos 2023 - OAM Parcs, Jardins i Biodiversitat urbana

INGRESSOS	Pressupost 2023 EUR
OPERACIONS CORRENTS	**13.228.520,78**
Impostos Directes	
Impostos Indirectes	
Taxes, Preus Públics i Altres In.	98.076,44
Transferències Corrents	13.130.443,34
Ingressos Patrimonials	1,00
OPERACIONS DE CAPITAL	**750.000,00**
Alienació inversions reals	
Transferències de capital	750.000,00
OPERACIONS FINANCERES	
8 Actius Financers	
9 Passius Financers	
TOTAL INGRESSOS	**13.978.520,78**

Pressupost de Despesses 2023 - OAM Parcs, Jardins i Biodiversitat urbana

DESPESES	Pressupost 2023 EUR
OPERACIONS CORRENTS	**13.228.520,78**
1 Despeses de Personal	11.867.176,78
2 Despeses Corrents en béns i serveis	1.361.324,00
3 Despeses Financeres	10,00
4 Transferències Corrents	10,00
5 Fons de Contingència i altres imprevistos	
OPERACIONS DE CAPITAL	**750.000,00**
6 Inversions Reals	750.000,00
7 Transferències de Capital	
OPERACIONS FINANCERES	
8 Actius Financers	
9 Passius Financers	
TOTAL DESPESES	**13.978.520,78**

Pressupost de Ingressos 2023 - OAM Parcs, Jardins i Biodiversitat urbana

INGRESSOS	Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
OPERACIONS CORRENTS	**12.939.077,44**	**13.228.520,78**	**289.443,34**	**2,2**
Impostos Directes	0,00		0,00	0,0
Impostos Indirectes	0,00		0,00	0,0
Taxes, Preus Públics i Altres In.	98.000,00	98.076,44	76,44	0,1
Transferències Corrents	12.841.000,00	13.130.443,34	289.443,34	2,3
Ingressos Patrimonials	77,44	1,00	-76,44	-98,7
OPERACIONS DE CAPITAL	**750.000,00**	**750.000,00**	**0,00**	**0,0**
Alienació inversions reals	0,00		0,00	0,0
Transferències de capital	750.000,00	750.000,00	0,00	0,0
OPERACIONS FINANCERES	**0,00**		**0,00**	**0,0**
8 Actius Financers	0,00		0,00	0,0
9 Passius Financers	0,00		0,00	0,0
TOTAL INGRESSOS	**13.689.077,44**	**13.978.520,78**	**289.443,34**	**2,1**

Pressupost de Despesses 2023 - OAM Parcs, Jardins i Biodiversitat urbana

DESPESES	Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
OPERACIONS CORRENTS	**12.939.077,44**	**13.228.520,78**	**289.443,34**	**2,2**
1 Despeses de Personal	11.577.733,44	11.867.176,78	289.443,34	2,5
2 Despeses Corrents en béns i serveis	1.361.324,00	1.361.324,00	0,00	0,0
3 Despeses Financeres	10,00	10,00	0,00	0,0
4 Transferències Corrents	10,00	10,00	0,00	0,0
5 Fons de Contingència i altres imprevistos	0,00		0,00	0,0
OPERACIONS DE CAPITAL	**750.000,00**	**750.000,00**	**0,00**	**0,0**
6 Inversions Reals	750.000,00	750.000,00	0,00	0,0
7 Transferències de Capital	0,00		0,00	0,0
OPERACIONS FINANCERES	**0,00**		**0,00**	**0,0**
8 Actius Financers	0,00		0,00	0,0
9 Passius Financers	0,00		0,00	0,0
TOTAL DESPESES	**13.689.077,44**	**13.978.520,78**	**289.443,34**	**2,1**

Pressupost de Ingressos 2023 - Junta Central Fallera

INGRESSOS	Pressupost 2023 EUR
OPERACIONS CORRENTS	**2.817.434,62**
Impostos Directes	0,00
Impostos Indirectes	0,00
Taxes, Preus Públics i Altres In.	139.000,00
Transferències Corrents	2.678.434,62
Ingressos Patrimonials	
OPERACIONS DE CAPITAL	
Alienació inversions reals	
Transferències de capital	
OPERACIONS FINANCERES	
8 Actius Financers	
9 Passius Financers	
TOTAL INGRESSOS	**2.817.434,62**

Pressupost de Despesses 2023 - Junta Central Fallera

DESPESES	Pressupost 2023 EUR
OPERACIONS CORRENTS	**2.807.934,62**
1 Despeses de Personal	329.725,00
2 Despeses Corrents en béns i serveis	2.108.752,62
3 Despeses Financeres	4.000,00
4 Transferències Corrents	365.457,00
5 Fons de Contingència i altres imprevistos	0,00
OPERACIONS DE CAPITAL	**9.500,00**
6 Inversions Reals	9.500,00
7 Transferències de Capital	0,00
OPERACIONS FINANCERES	**0,00**
8 Actius Financers	0,00
9 Passius Financers	0,00
TOTAL DESPESES	**2.817.434,62**

Pressupost de Ingressos 2023 - Junta Central Fallera

INGRESSOS	Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
OPERACIONS CORRENTS	**2.676.050,00**	**2.817.434,62**	**141.384,62**	**5,3**
Impostos Directes	0,00	0,00	0,00	0,0
Impostos Indirectes	0,00	0,00	0,00	0,0
Taxes, Preus Públics i Altres In.	144.000,00	139.000,00	-5.000,00	-3,5
Transferències Corrents	2.532.000,00	2.678.434,62	146.434,62	5,8
Ingressos Patrimonials	50,00		-50,00	-100,0
OPERACIONS DE CAPITAL	**0,00**		**0,00**	**0,0**
Alienació inversions reals	0,00		0,00	0,0
Transferències de capital	0,00		0,00	0,0
OPERACIONS FINANCERES	**0,00**		**0,00**	**0,0**
8 Actius Financers	0,00		0,00	0,0
9 Passius Financers	0,00		0,00	0,0
TOTAL INGRESSOS	**2.676.050,00**	**2.817.434,62**	**141.384,62**	**5,3**

Pressupost de Despesses 2023 - Junta Central Fallera

DESPESES	Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
OPERACIONS CORRENTS	**2.666.550,00**	**2.807.934,62**	**141.384,62**	**5,3**
1 Despeses de Personal	349.104,95	329.725,00	-19.379,95	-5,6
2 Despeses Corrents en béns i serveis	1.967.744,05	2.108.752,62	141.008,57	7,2
3 Despeses Financeres	300,00	4.000,00	3.700,00	1.233,3
4 Transferències Corrents	349.401,00	365.457,00	16.056,00	4,6
5 Fons de Contingència i altres imprevistos	0,00	0,00	0,00	0,0
OPERACIONS DE CAPITAL	**9.500,00**	**9.500,00**	**0,00**	**0,0**
6 Inversions Reals	9.500,00	9.500,00	0,00	0,0
7 Transferències de Capital	0,00	0,00	0,00	0,0
OPERACIONS FINANCERES	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0**
8 Actius Financers	0,00	0,00	0,00	0,0
9 Passius Financers	0,00	0,00	0,00	0,0
TOTAL DESPESES	**2.676.050,00**	**2.817.434,62**	**141.384,62**	**5,3**

Pressupost de Ingressos 2023 - O.A. Consell Agrari Municipal

INGRESSOS	Pressupost 2023 EUR
OPERACIONS CORRENTS	**1.334.133,11**
Impostos Directes	0,00
Impostos Indirectes	0,00
Taxes, Preus Públics i Altres In.	3,00
Transferències Corrents	1.320.630,11
Ingressos Patrimonials	13.500,00
OPERACIONS DE CAPITAL	**116.006,00**
Alienació inversions reals	0,00
Transferències de capital	116.006,00
OPERACIONS FINANCERES	**3.600,00**
8 Actius Financers	3.600,00
9 Passius Financers	0,00
TOTAL INGRESSOS	**1.453.739,11**

Pressupost de Despesses 2023 - O.A. Consell Agrari Municipal

DESPESES	Pressupost 2023 EUR
OPERACIONS CORRENTS	**1.323.876,11**
1 Despeses de Personal	961.803,43
2 Despeses Corrents en béns i serveis	361.666,68
3 Despeses Financeres	400,00
4 Transferències Corrents	6,00
5 Fons de Contingència i altres imprevistos	0,00
OPERACIONS DE CAPITAL	**126.263,00**
6 Inversions Reals	126.263,00
7 Transferències de Capital	0,00
OPERACIONS FINANCERES	**3.600,00**
8 Actius Financers	3.600,00
9 Passius Financers	0,00
TOTAL DESPESES	**1.453.739,11**

Pressupost de Ingressos 2023 - O.A. Consell Agrari Municipal

INGRESSOS	Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
OPERACIONS CORRENTS	**1.308.456,30**	**1.334.133,11**	**25.676,81**	**2,0**
Impostos Directes	0,00	0,00	0,00	0,0
Impostos Indirectes	0,00	0,00	0,00	0,0
Taxes, Preus Públics i Altres In.	3,00	3,00	0,00	0,0
Transferències Corrents	1.298.185,00	1.320.630,11	22.445,11	1,7
Ingressos Patrimonials	10.268,30	13.500,00	3.231,70	31,5
OPERACIONS DE CAPITAL	**116.006,00**	**116.006,00**	**0,00**	**0,0**
Alienació inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,0
Transferències de capital	116.006,00	116.006,00	0,00	0,0
OPERACIONS FINANCERES	**3.600,00**	**3.600,00**	**0,00**	**0,0**
8 Actius Financers	3.600,00	3.600,00	0,00	0,0
9 Passius Financers	0,00	0,00	0,00	0,0
TOTAL INGRESSOS	**1.428.062,30**	**1.453.739,11**	**25.676,81**	**1,8**

Pressupost de Despesses 2023 - O.A. Consell Agrari Municipal

DESPESES	Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
OPERACIONS CORRENTS	**1.298.199,30**	**1.323.876,11**	**25.676,81**	**2,0**
1 Despeses de Personal	897.804,39	961.803,43	63.999,04	7,1
2 Despeses Corrents en béns i serveis	399.988,91	361.666,68	-38.322,23	-9,6
3 Despeses Financeres	400,00	400,00	0,00	0,0
4 Transferències Corrents	6,00	6,00	0,00	0,0
5 Fons de Contingència i altres imprevistos	0,00	0,00	0,00	0,0
OPERACIONS DE CAPITAL	**126.263,00**	**126.263,00**	**0,00**	**0,0**
6 Inversions Reals	126.263,00	126.263,00	0,00	0,0
7 Transferències de Capital	0,00	0,00	0,00	0,0
OPERACIONS FINANCERES	**3.600,00**	**3.600,00**	**0,00**	**0,0**
8 Actius Financers	3.600,00	3.600,00	0,00	0,0
9 Passius Financers	0,00	0,00	0,00	0,0
TOTAL DESPESES	**1.428.062,30**	**1.453.739,11**	**25.676,81**	**1,8**

Pressupost de Ingressos 2023 - OAM Palau de la Música i Congressos de València

INGRESSOS	Pressupost 2023 EUR
OPERACIONS CORRENTS	**15.104.998,00**
Impostos Directes	
Impostos Indirectes	
Taxes, Preus Públics i Altres In.	771.287,09
Transferències Corrents	14.333.709,91
Ingressos Patrimonials	1,00
OPERACIONS DE CAPITAL	**2,00**
Alienació inversions reals	
Transferències de capital	2,00
OPERACIONS FINANCERES	**30.000,00**
8 Actius Financers	30.000,00
9 Passius Financers	
TOTAL INGRESSOS	**15.135.000,00**

Pressupost de Ingressos 2023 - OAM Palau de la Música i Congressos de València

DESPESES	Pressupost 2023 EUR
OPERACIONS CORRENTS	**15.075.000,00**
1 Despeses de Personal	11.006.069,89
2 Despeses Corrents en béns i serveis	4.050.928,11
3 Despeses Financeres	10.502,00
4 Transferències Corrents	7.500,00
5 Fons de Contingència i altres imprevistos	
OPERACIONS DE CAPITAL	**30.000,00**
6 Inversions Reals	30.000,00
7 Transferències de Capital	
OPERACIONS FINANCERES	**30.000,00**
8 Actius Financers	30.000,00
9 Passius Financers	
TOTAL DESPESES	**15.135.000,00**

Pressupost de Ingressos 2023 - OAM Palau de la Música i Congressos de València

INGRESSOS	Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
OPERACIONS CORRENTS	**14.615.349,00**	**15.104.998,00**	**489.649,00**	**3,4**
Impostos Directes	0,00		0,00	0,0
Impostos Indirectes	0,00		0,00	0,0
Taxes, Preus Públics i Altres In.	543.683,00	771.287,09	227.604,09	41,9
Transferències Corrents	14.071.665,00	14.333.709,91	262.044,91	1,9
Ingressos Patrimonials	1,00	1,00	0,00	0,0
OPERACIONS DE CAPITAL	**2,00**	**2,00**	**0,00**	**0,0**
Alienació inversions reals	0,00		0,00	0,0
Transferències de capital	2,00	2,00	0,00	0,0
OPERACIONS FINANCERES	**30.000,00**	**30.000,00**	**0,00**	**0,0**
8 Actius Financers	30.000,00	30.000,00	0,00	0,0
9 Passius Financers				
TOTAL INGRESSOS	**14.645.351,00**	**15.135.000,00**	**489.649,00**	**3,3**

Pressupost de Despesses 2023 - OAM Palau de la Música i Congressos de València

DESPESES	Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
OPERACIONS CORRENTS	**14.535.344,00**	**15.075.000,00**	**539.656,00**	**3,7**
1 Despeses de Personal	10.481.756,47	11.006.069,89	524.313,42	5,0
2 Despeses Corrents en béns i serveis	4.035.581,53	4.050.928,11	15.346,58	0,4
3 Despeses Financeres	10.502,00	10.502,00	0,00	0,0
4 Transferències Corrents	7.504,00	7.500,00	-4,00	-0,1
5 Fons de Contingència i altres imprevistos	0,00		0,00	0,0
OPERACIONS DE CAPITAL	**80.007,00**	**30.000,00**	**-50.007,00**	**-62,5**
6 Inversions Reals	80.007,00	30.000,00	-50.007,00	-62,5
7 Transferències de Capital	0,00		0,00	0,0
OPERACIONS FINANCERES	**30.000,00**	**30.000,00**	**0,00**	**0,0**
8 Actius Financers	30.000,00	30.000,00	0,00	0,0
9 Passius Financers	0,00		0,00	0,0
TOTAL DESPESES	**14.645.351,00**	**15.135.000,00**	**489.649,00**	**3,3**

Pressupost de Ingressos 2023 - OAM Mostra de Cinema i Inic.Audiovisuals

INGRESSOS	Pressupost 2023 EUR
OPERACIONS CORRENTS	**619.089,53**
Impostos Directes	
Impostos Indirectes	
Taxes, Preus Públics i Altres In.	9.758,10
Transferències Corrents	609.331,43
Ingressos Patrimonials	
OPERACIONS DE CAPITAL	
Alienació inversions reals	
Transferències de capital	
OPERACIONS FINANCERES	
8 Actius Financers	
9 Passius Financers	
TOTAL INGRESSOS	**619.089,53**

Pressupost de Despesses 2023 - OAM Mostra de Cinema i Inic.Audiovisuals

DESPESES	Pressupost 2023 EUR
OPERACIONS CORRENTS	**616.988,53**
1 Despeses de Personal	101.474,16
2 Despeses Corrents en béns i serveis	448.414,37
3 Despeses Financeres	600,00
4 Transferències Corrents	66.500,00
5 Fons de Contingència i altres imprevistos	
OPERACIONS DE CAPITAL	**2.101,00**
6 Inversions Reals	2.101,00
7 Transferències de Capital	
OPERACIONS FINANCERES	
8 Actius Financers	
9 Passius Financers	
TOTAL DESPESES	**619.089,53**

Pressupost de Ingressos 2023 - OAM Mostra de Cinema i Inic.Audiovisuals

INGRESSOS	Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
OPERACIONS CORRENTS	**611.001,00**	**619.089,53**	**8.088,53**	**1,3**
Impostos Directes	0,00		0,00	0,0
Impostos Indirectes	0,00		0,00	0,0
Taxes, Preus Públics i Altres In.	5.001,00	9.758,10	4.757,10	95,1
Transferències Corrents	606.000,00	609.331,43	3.331,43	0,5
Ingressos Patrimonials	0,00		0,00	0,0
OPERACIONS DE CAPITAL	**0,00**		**0,00**	**0,0**
Alienació inversions reals	0,00		0,00	0,0
Transferències de capital	0,00		0,00	0,0
OPERACIONS FINANCERES	**0,00**		**0,00**	**0,0**
8 Actius Financers	0,00		0,00	0,0
9 Passius Financers	0,00		0,00	0,0
TOTAL INGRESSOS	**611.001,00**	**619.089,53**	**8.088,53**	**1,3**

Pressupost de Despesses 2023 - OAM Mostra de Cinema i Inic.Audiovisuals

DESPESES	Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
OPERACIONS CORRENTS	**609.800,00**	**616.988,53**	**7.188,53**	**1,2**
1 Despeses de Personal	93.257,39	101.474,16	8.216,77	8,8
2 Despeses Corrents en béns i serveis	449.542,61	448.414,37	-1.128,24	-0,3
3 Despeses Financeres	500,00	600,00	100,00	20,0
4 Transferències Corrents	66.500,00	66.500,00	0,00	0,0
5 Fons de Contingència i altres imprevistos	0,00		0,00	0,0
OPERACIONS DE CAPITAL	**1.201,00**	**2.101,00**	**900,00**	**74,9**
6 Inversions Reals	1.201,00	2.101,00	900,00	74,9
7 Transferències de Capital				
OPERACIONS FINANCERES	**0,00**		**0,00**	**0,0**
8 Actius Financers	0,00		0,00	0,0
9 Passius Financers	0,00		0,00	0,0
TOTAL DESPESES	**611.001,00**	**619.089,53**	**8.088,53**	**1,3**

3.6.3. ESTATS DE PREVISIÓ INGRESSOS, DESPESES, PROGR. D'ACTUACIÓ INVERS.FINANÇAMENT EEMM. CAP.INTEGRAM.MPAL.

REGLES PER A LA FORMACIÓ DELS PRESSUPOSTOS D'INGRESSOS I DESPESES DE LES EMPRESES MUNICIPALS 2023

La documentació pressupostària que elaboren les empreses subjectes al Pla General de Comptabilitat consta de: Estat de Previsió d'Ingressos i Despeses d'Explotació i Pressupost de Capital o Programa d'Actuació, Inversions i Finançament. Aquesta informació no té correspondència directa amb el Pressupost de l'Ajuntament o el dels seus OOAA, que segueixen l'estructura comuna als pressupostos de les AAPP.

Per a afrontar la consolidació dels diferents pressupostos que han de conformar el Pressupost General ha de convertir-se la documentació citada de les empreses en Estats d'Ingressos i Despeses per capítols. Per a això s'exposa a continuació les regles a utilitzar.

Aquestes regles són aplicades per les EEMM per a formar els Estats d'Ingressos i Despesa per capítols i, remesos aquests, s'integren en el Pressupost General Municipal Consolidat.

D'elles es desprén l'estructura que s'explica a continuació , i que queda igualment exposada de manera esquemàtica en els models (que s'adjunten com a annexos) EM-EPE (pèrdues i guanys) i EM-EPE (Programa Anual d'Actuacions, Inversions i Finançament) (PAIF) amb les correspondències entre els diferents epígrafs de les mateixes i l'estructura del pressupost municipal:

CAPÍTOLS D'INGRESSOS.

III. TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS.- Recollirà el import previst per aquests conceptes, si existiren, en l'Empresa o Ens Públic.

IV. TRANSFERÈNCIES CORRENTS.- Aquest apartat recollirà l'import consignat en l'apartat 5.b) del Compte de Pèrdues i Guanys (*Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici*) únicament en la part que correspon al compte 740, és a dir , el compte que s'abona per l'import concedit, amb càrrec a comptes dels subgrups 44, 47 o 57, ja que els comptes que suposen traspàs al resultat de l'exercici, de subvencions, donacions i llegats comptabilitzats en el patrimoni net, no suposen reflex pressupostari.

V. INGRESSOS PATRIMONIALS.- Aquest apartat recollirà la suma dels següents conceptes:

- Import net de la xifra de negocis: A)1. del Compte de Pèrdues i Guanys.
- Altres ingressos d'explotació: A) 5. apartat a) *Ingressos accessoris i altres de gestió corrent*.

- Ingressos financers 12. del Compte de Pèrdues i Guanys.

VI. ALIENACIÓ INVERSIONS REALS.- Recollirà l'import (preu de venda) consignat en l'apartat 5 dels orígens de fons del Programa Anual d'Actuacions, Inversions i Finançament (PAIF): *Alienació d'Inversions* , excepte els subapartats 5.4 i 5.5.

VII. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL.- Agruparà els imports consignats en els apartats 2.- *Aportacions de capital* i 3.- *Subvencions de capital* del bloc d'origen de fons del Programa Anual d'Actuacions, Inversions i Finançament (PAIF).

VIII. ACTIUS FINANCERS.- Recollirà l'import consignat en els apartats 5.4 *Inversions en empreses del grup i associades* i 5.5 *Inversions Financeres* del PAIF (Origen de fons).

Aquest capítol VIII d'ingressos s'incrementarà en l'excés que supose el sumatori del total d'aplicacions sobre el total d'orígens calculat conforme a el que s'estableix en el Programa Anual d'Actuacions, Inversions i Finançament (PAIF).

IX. PASSIUS FINANCERS.- Recollirà l'import consignat en l'apartat. 4 del PAIF (Origen de fons): *Finançament Aliè*, en el qual apareixerà l'increment de l'endeutament financer previst, amb independència del termini de reembossament, de la seua naturalesa i de la moneda en la qual aquest endeutament estiga denominat.

CAPÍTOLS DE DESPESES

I. DESPESES DE PERSONAL.- En aquest apartat se sumaran els imports consignats en els següents conceptes:

- Apartats 6.a) i 6.b) del Compte de Pèrdues i Guanys: Despeses depersonal; *sous, salaris i assimilats*, i *càrregues socials.*

- Apartat 5.1 del bloc d'aplicació de fons del Programa Anual d'Actuacions, Inversions i Finançament (PAIF) relatiu a les aplicacions de provisions de personal, és a dir , disposicions que es realitzen de la provisió, amb abonament, generalment, a comptes del subgrup 57.

II. DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS.- Se sumaran els imports consignats en els següents conceptes:

- Apartats 4.a) i 4.b) del Compte de Pèrdues i Guanys: Aprovisionaments; *consum de mercaderies* i *consum de matèries primeres i altres matèries consumibles* sense incloure l'import comprés en els comptes 610, 611 i 612, que corresponen a variacions d'existències. Se sumarà així mateix l'import de l'apartat 4.c) *treballs realitzats per altres empreses*.

- Epígraf 7 del Compte de Pèrdues i Guanys: Altres despeses d'explotació, excepte l'apartat c). És a dir , se sumaran els imports dels apartats 7.a) *serveis exteriors*, 7.b) *tributs* i 7.d) *altres despeses de gestió corrent*.

- Epígraf 17 del Compte de Pèrdues i Guanys: Impostos sobre beneficis.

- Apartat 5.2 del bloc d'aplicació de fons del Programa Anual d'Actuacions, Inversions i Finançament (PAIF) relatiu a les aplicacions de provisions diferents de les de personal, és a dir disposicions que es realitzen de la resta de provisions, amb abonament, generalment, a comptes del subgrup 57.

III. DESPESES FINANCERES.- Es prendrà l'import consignat en els apartats 13.a) i 13.b) del Compte de Pèrdues i Guanys: *per deutes amb empreses del grup i associades* i *per deutes amb tercers*.

IV. TRANSFERÈNCIES CORRENTS.- Recollirà l'import de les aportacions que, en el seu cas , s'haja previst concedir, sense contraprestació directa dels agents perceptors i amb destinació a finançar operacions corrents. S'haurà de tindre la precaució de no duplicar l'aplicació al pressupost de despeses.

V. INVERSIONS REALS.- Aquest apartat resumirà els imports que continguen els apartats 1.1.- Immobilitzat intangible, 1.2.- Immobilitzat material i 1.3.- Inversions immobiliàries del Programa Anual d'Actuacions, Inversions i Finançament (PAIF).

VI. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL.- Recollirà l'import de les aportacions que, en el seu cas , s'haja previst concedir, sense contraprestació directa dels agents perceptors i amb destinació a finançar operacions de capital.

VII. ACTIUS FINANCERS.- Recollirà l'import consignat en els apartats 1.4.- *Inversions en empreses del grup i associades* i 1.5.- *Inversions financeres*, que reflecteix l'adquisició d'actius financers, qualsevol que siga la forma d'instrumentació i el seu venciment. Haurien de recollir-se en aquest capítol els depòsits i fiances constituïts i les bestretes de sous i salaris (i altres préstecs al personal).

Es traslladarà també a aquest capítol VIII de despeses l'excés d'orígens sobre el total d'aplicacions calculat en el PAIF.

VIII. PASSIUS FINANCERS.- Recollirà l'import consignat en els apartats 2.- *Reducció de capital* (que supose eixida de fons) i 4.- *Amortització de deute financer*, tant a llarg com a curt termini del PAIF.

Núm. COMPTES	ESTRUCTURA COMPTE PÈRDUES I GUANYS	PREVISIÓ 2022	CORRESPONDÈNCIA AMB ESTRUCTURA PRESSUPOSTÀRIA INGRESSOS	DESPESES
	A) OPERACIONS CONTINUADES			
	1. Import net de la xifra de negocis		c.-3 o c.-5	
700,701,702,703,704, (706),(708),(709)	a) Vendes		c.-3 o c.-5	
705	b) Prestacions de serveis		c.-3 o c.-5	
(6930), 71*, 7930	**2. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació**			
73	**3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu**			
	4. Aprovisionaments			
(600), 6060, 6080, 6090	a) Consum de mercaderies (excepte variació)			c.-2
610	a) Consum de mercaderies (corresponent a variació d'existències)			
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092	b) Consum de matèries primeres i altres matèries consumibles (excepte variació)			c.-2
611, 612	b) Consum de matèries primeres i altres matèries consumibles (v. existències)			
(607)	c) Treballs realitzats per altres empreses			c.-2
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deterioració de mercaderies, matèries primeres i altres aprovisionaments			
	5. Altres ingressos d'explotació			
75	a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent		c.-5	
740	b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici (imputació directa a resultat)		c.-4	
747	b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici (per l'import traspassat			
	a resultat de l'exercici des de subgrup 13).			
	6. Despeses de Personal			
(640), (641), /6450)	a) Sous, salaris i assimilats			c.-1
(642), (643), (649)	b) Càrregues socials			c.-1
(644), (6457), 7950, 7957	c) Provisions			
	7. Altres despeses d'explotació			
(62)	a) Serveis exteriors			c.-2
(631), (634), 636, 639	b) Tributs			c.-2
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pèrdues, deterioració i variació de provisions per operacions comercials.			
(651), (659)	d) Altres despeses de gestió corrent.			c.-2
(68)	**8. Amortització de l'Immobilitzat**			
746	**9. Imputació de subvencions d'Immobilitzat no financer i altres.**			
7951, 7952, 7955, 7956	**10. Excessos de provisions**			
	11. Deterioració i resultat per alienacions de l'Immobilitzat			
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioració i pèrdues			
(670), (671), (672), 770, 771, 772	b) Resultats per alienacions i altres.			
	A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIO (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)			
	12. Ingressos financers		c.-5	
	a) De participacions en instruments de patrimoni		c.-5	
7600, 7601	a1) En empreses del grup i associades.		c.-5	
7602, 7603	a2) En tercers.		c.-5	
	b) De valors negociables i altres instruments financers		c.-5	
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) D'empreses del grup i associades		c.-5	
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De tercers		c.-5	
	13. Despeses financeres			
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640)	a) Per deutes amb empreses del grup i associades			c.-3
(6641), (6650), (6651), (6654), (6655)				
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624)	b) Per deutes amb tercers			c.-3
(6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)				
(660)	c) Per actualització de provisions			
	14. Variació de valor raonable en instruments financers			
(6630), (6631), (6633), 7630, 7631, 7633	a) Cartera de negocis i altres			
(6632), 7632	b) Imputació al resultat de l'exercici per actius financers…			
(668), 768	**15. Diferències de canvi**			
	16. Deterioració i resultat per alienacions d'instruments financers			
(696), (697), (698), (699), 796, 797, 798, 799	a) Deterioracions i pèrdues			
(666), (667), (673), (675), 766, 773, 775	b) Resultats per alienacions i altres			
	A2) RESULTAT FINANCER (12+13+14+15+16)			
	A3) RESULTAT ABANS D'IMPOST (A.1 + A.2)			
(6300)*, 6301*, (633), 638	**17. Impostos sobre beneficis**			c.-2
	A4) RESULTATS DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES (A.3 + 17)			
	B) OPERACIONS INTERROMPUDES			
	18. Resultats de l'exercici procedent d'operacions interrompudes net d'impostos.			
	A5) RESULTATS DE L'EXERCICI (A.4 + 18)			

Nota 1.- Els epígrafs en els quals no apareix equivalència amb l'estructura pressupostària no procedeix utilitzar-los per a confeccionar la fitxa corresponent a l'estructura per capítols

PRESSUPOST DE CAPITAL -PROGRAMA ANUAL D'ACTUACIONS, INVERSIONS I FINANÇAMENT (PAIF)

APLICACIÓ DE FONS	PREVISIÓ 2022	CORRESPONDÈNCIA AMB ESTRUCTURA PRESUP. DE DESPESES
1 ADQUISICIÓ D'IMMOBILITZAT I ACTIUS FINANCERS	**0**	
1.1 Immobilitzat intangible	**0**	**C-6**
1.1.a) Desenvolupament		
1.1.b) Concessions		
1.1.c) Patents, llicències, marques i similars		
1.1.d) Aplicacions informàtiques		
1.1.e) Un altre immobilitzat intangible		
1.2 Immobilitzat material	**0**	**C-6**
2.2.a) Terrenys i construccions		
2.2.b) Instal·lacions tècniques i un altre immobilitzat material		
2.2.c) Immobilitzat en curs i bestretes		
1.3 Inversions immobiliàries	**0**	**C-6**
1.3.a) Terrenys		
1.3.b) Construccions		
1.4 Inversions en empreses del grup i associades (2)	**0**	**C.-8**
1.4.a) Instruments de patrimoni		
1.4.b) Crèdits a empreses		
1.4.c) Valors representatius de deute		
1.4.d) Derivats		
1.4.e) Altres actius financers		
1.5 Inversions financeres (2)	**0**	**C.-8**
1.5.a) Instruments de patrimoni		
1.5.b) Crèdits a empreses		
1.5.c) Diversos representatius de deute		
1.5.d) Derivats		
1.5.e) Altres actius financers		
2 REDUCCIÓ CAPITAL		**C.-9**
3 DIVIDENDS		**No procedeix (1)**
4 AMORTITZACIO DE DEUTE FINANCER	**0**	**C.-9**
4.1. Deutes amb entitats de crèdit		
4.2. Deute amb l'Aj. València, OOAA. I Emp. Mpals		
4.3. Altres deutes		
5 APLICACIÓ PROVISIÓ (PAGAMENTS)	**0**	
5.1 Aplicacions (pagaments) de provisions de personal		**C.-1**
5.2 Aplicacions (pagaments) de resta de provisions		**C.-2**
TOTAL APLICACIONS	**0**	
EXCÉS D'ORÍGENS (5)		**C.-8**

ORIGEN DE FONS	PREVISIÓ 2022	CORRESPONDÈNCIA AMB ESTRUCTURA PRESUP. D'INGRESSOS
1 AUTOFINANÇAMENT	**0**	**No procedeix (1)**
1.1. Resultat de l'exercici (3)		
1.2. Variació d'existències		
1.3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu		
1..4 Subv. de capital transferides al resultat de l'exercici (746-747)		
1.5.Variació de provisions		
1.6. Correccions valoratives per deterioració		
1.7. *Amortización de l'immobilitzat		
1.8. *Rdos. per baixes i alienacions de l'immobilitzat		
1.9. Result.per baixes i alienacions d'instrum. financers		
1.10. Variació de valor raonable en instrum. financers		
1.11. Diferències de canvi		
2 APORTACIONS DE CAPITAL	**0**	**C.-7**
2.1. De l'Ajuntament de València		
2.2. D'uns altres		
3 SUBVENCIONS DE CAPITAL (4)	**0**	**C.-7**
3.1. De l'Ajuntament de València		
3.2. D'uns altres		
3.3. Adscripció de béns		
4 FINANÇAMENT ALIÉ (5)	**0**	**C.-9**
4.1. Deutes amb entitats de crèdit		
4.2. Deutes amb l'Aj. València, OOAA i Emp. Mpals.		
4.3. Altres deutes		
5 ALIENACIÓ D'IMMOBILITZAT (6)	**0**	
5.1. Immobilitzat intangible		**C.-6**
5.2. Immobilitzat material		**C.-6**
5.3. Inversions immobiliàries		**C.-6**
5.4. Inversions en empreses del grup i associades		**C.-8**
5.5. Inversions financeres		**C.-8**
5.6. Actius no corrents mantinguts per a la venda		**C.-6**
TOTAL APLICACIONS	**0**	
EXCÉS D'APLICACIONS (7)		**C.-8**

(1) Es computa l'import corresponent per a trobar el total d'aplicacions o orígens però no es trasllada a la fitxa per a obtindre el pressupost per capítol

(2) Cost d'adquisició previst d'actius financers tant al llarg com a curt termin

(3) Es trasllada l'import estimat de l'epígraf A.5) del Compte de Pèrdues i Guanys amb el seu signe. La resta d'ajustos d'aquest punt (autofinançament), s'introdueixen amb signe positiu s
es tracta de despeses (amortitzacions, deterioracions, resultats negatius per alienacions, diferències negatives de canvi…) i amb signe negatiu si es tracta d'ingressos (treballs realitzat
per l'empresa per al seu actiu, resultats positius per alienacions, subvencions de capital transferides al resultat de l'exercici…)

(4) Apareixeran a tancament d'exercici aplicades als comptes 130, 131 i 132. S'inclouen donacions i llegats de capital i altres subvencions que es preveu rebre en l'exercici, donacions
llegats quan no siguen reintegrables, fins i tot subvencions concedides per a finançar programes que generaran despeses futur

(5) Finançament alié que es preveu rebre tant a llarg com a curt termini

(6) Pel preu de venda.

(7) L'excés d'orígens sobre aplicacions incrementarà el capítol 8 de despeses. L'excés d'aplicacions sobre orígens incrementa el capítol 8 d'ingressos

3.6.3.1. AUMSA

Pressupost de Ingressos 2023 - AUMSA

INGRESSOS	Pressupost 2023 EUR
OPERACIONS CORRENTS	**7.661.963,00**
Impostos Directes	
Impostos Indirectes	
Taxes, Preus Públics i Altres In.	75.196,00
Transferències Corrents	1.526.137,83
Ingressos Patrimonials	6.060.629,17
OPERACIONS DE CAPITAL	**500.000,00**
Alienació inversions reals	0,00
Transferències de capital	500.000,00
OPERACIONS FINANCERES	**22.289.079,00**
8 Actius Financers	7.289.079,00
9 Passius Financers	15.000.000,00
TOTAL INGRESSOS	**30.451.042,00**

Pressupost de Despesses 2023 - AUMSA

DESPESES	Pressupost 2023 EUR
OPERACIONS CORRENTS	**28.984.501,00**
1 Despeses de Personal	2.405.025,00
2 Despeses Corrents en béns i serveis	26.187.792,00
3 Despeses Financeres	391.684,00
4 Transferències Corrents	
5 Fons de Contingència i altres imprevistos	
OPERACIONS DE CAPITAL	
6 Inversions Reals	
7 Transferències de Capital	
OPERACIONS FINANCERES	**1.466.541,00**
8 Actius Financers	500.000,00
9 Passius Financers	966.541,00
TOTAL DESPESES	**30.451.042,00**

Pressupost de Ingressos 2023 - AUMSA

INGRESSOS	Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
OPERACIONS CORRENTS	**7.291.429,50**	**7.661.963,00**	**370.533,50**	**5,1**
Impostos Directes				
Impostos Indirectes				
Taxes, Preus Públics i Altres In.	0,00	75.196,00	75.196,00	0,0
Transferències Corrents	1.437.982,50	1.526.137,83	88.155,33	6,1
Ingressos Patrimonials	5.853.447,00	6.060.629,17	207.182,17	3,5
OPERACIONS DE CAPITAL	**500.000,00**	**500.000,00**	**0,00**	**0,0**
Alienació inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,0
Transferències de capital	500.000,00	500.000,00	0,00	0,0
OPERACIONS FINANCERES	**10.000.476,14**	**22.289.079,00**	**12.288.602,86**	**122,9**
8 Actius Financers	5.000.476,14	7.289.079,00	2.288.602,86	45,8
9 Passius Financers	5.000.000,00	15.000.000,00	10.000.000,00	200,0
TOTAL INGRESSOS	**17.791.905,64**	**30.451.042,00**	**12.659.136,36**	**71,2**

Pressupost de Despesses 2023 - AUMSA

DESPESES	Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
OPERACIONS CORRENTS	**16.344.758,50**	**28.984.501,00**	**12.639.742,50**	**77,3**
1 Despeses de Personal	2.125.513,00	2.405.025,00	279.512,00	13,2
2 Despeses Corrents en béns i serveis	13.994.200,50	26.187.792,00	12.193.591,50	87,1
3 Despeses Financeres	225.045,00	391.684,00	166.639,00	74,0
4 Transferències Corrents				
5 Fons de Contingència i altres imprevistos				
OPERACIONS DE CAPITAL	**0,00**		**0,00**	**0,0**
6 Inversions Reals	0,00		0,00	0,0
7 Transferències de Capital				
OPERACIONS FINANCERES	**1.447.147,14**	**1.466.541,00**	**19.393,86**	**1,3**
8 Actius Financers	500.000,00	500.000,00	0,00	0,0
9 Passius Financers	947.147,14	966.541,00	19.393,86	2,0
TOTAL DESPESES	**17.791.905,64**	**30.451.042,00**	**12.659.136,36**	**71,2**

3.6.3.2. E.M.T.

Pressupost de Ingressos 2023 - EMT, SA.

INGRESSOS	Pressupost 2023 EUR
OPERACIONS CORRENTS	**132.880.820,95**
Impostos Directes	
Impostos Indirectes	
Taxes, Preus Públics i Altres In.	49.921.028,43
Transferències Corrents	76.371.132,34
Ingressos Patrimonials	6.588.660,18
OPERACIONS DE CAPITAL	**19.741.729,50**
Alienació inversions reals	
Transferències de capital	19.741.729,50
OPERACIONS FINANCERES	**12.593.727,94**
8 Actius Financers	12.093.727,94
9 Passius Financers	500.000,00
TOTAL INGRESSOS	**165.216.278,39**

Pressupost de Despesses 2023 - EMT, SA.

DESPESES	Pressupost 2023 EUR
OPERACIONS CORRENTS	**130.079.011,12**
1 Despeses de Personal	102.716.488,67
2 Despeses Corrents en béns i serveis	25.832.436,95
3 Despeses Financeres	1.530.085,50
4 Transferències Corrents	
5 Fons de Contingència i altres imprevistos	
OPERACIONS DE CAPITAL	**21.295.030,25**
6 Inversions Reals	21.295.030,25
7 Transferències de Capital	
OPERACIONS FINANCERES	**13.842.237,02**
8 Actius Financers	
9 Passius Financers	13.842.237,02
TOTAL DESPESES	**165.216.278,39**

Pressupost de Ingressos 2023 - EMT, SA.

INGRESSOS	Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
OPERACIONS CORRENTS	**119.322.343,00**	**132.880.820,95**	**13.558.477,95**	**11,4**
Impostos Directes				
Impostos Indirectes				
Taxes, Preus Públics i Altres In.	41.664.217,00	49.921.028,43	8.256.811,43	19,8
Transferències Corrents	73.914.913,00	76.371.132,34	2.456.219,34	3,3
Ingressos Patrimonials	3.743.213,00	6.588.660,18	2.845.447,18	76,0
OPERACIONS DE CAPITAL	**17.867.297,36**	**19.741.729,50**	**1.874.432,14**	**10,5**
Alienació inversions reals	51.667,80		-51.667,80	-100,0
Transferències de capital	17.815.629,56	19.741.729,50	1.926.099,94	10,8
OPERACIONS FINANCERES	**19.261.366,81**	**12.593.727,94**	**-6.667.638,87**	**-34,6**
8 Actius Financers	10.962.571,61	12.093.727,94	1.131.156,33	10,3
9 Passius Financers	8.298.795,20	500.000,00	-7.798.795,20	-94,0
TOTAL INGRESSOS	**156.451.007,17**	**165.216.278,39**	**8.765.271,22**	**5,6**

Pressupost de Despesses 2023 - EMT, SA.

DESPESES	Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
OPERACIONS CORRENTS	**120.134.272,62**	**130.079.011,12**	**9.944.738,50**	**8,3**
1 Despeses de Personal	98.248.773,60	102.716.488,67	4.467.715,07	4,5
2 Despeses Corrents en béns i serveis	21.407.776,02	25.832.436,95	4.424.660,93	20,7
3 Despeses Financeres	477.723,00	1.530.085,50	1.052.362,50	220,3
4 Transferències Corrents				
5 Fons de Contingència i altres imprevistos				
OPERACIONS DE CAPITAL	**23.280.274,41**	**21.295.030,25**	**-1.985.244,16**	**-8,5**
6 Inversions Reals	23.280.274,41	21.295.030,25	-1.985.244,16	-8,5
7 Transferències de Capital				
OPERACIONS FINANCERES	**13.036.460,14**	**13.842.237,02**	**805.776,88**	**6,2**
8 Actius Financers	42.504,21		-42.504,21	-100,0
9 Passius Financers	12.993.955,93	13.842.237,02	848.281,09	6,5
TOTAL DESPESES	**156.451.007,17**	**165.216.278,39**	**8.765.271,22**	**5,6**

3.6.3.3. PALAU DE CONGRESSOS

Pressupost de Ingressos 2023 - EPE Palau de Congressos

INGRESSOS	Pressupost 2023 EUR
OPERACIONS CORRENTS	**4.957.225,00**
Impostos Directes	
Impostos Indirectes	
Taxes, Preus Públics i Altres In.	4.125.000,00
Transferències Corrents	432.225,00
Ingressos Patrimonials	400.000,00
OPERACIONS DE CAPITAL	**1.800.000,00**
Alienació inversions reals	
Transferències de capital	1.800.000,00
OPERACIONS FINANCERES	
8 Actius Financers	
9 Passius Financers	
TOTAL INGRESSOS	**6.757.225,00**

Pressupost de Despesses 2023 - EPE Palau de Congressos

DESPESES	Pressupost 2023 EUR
OPERACIONS CORRENTS	**4.827.225,00**
1 Despeses de Personal	1.493.000,00
2 Despeses Corrents en béns i serveis	3.334.225,00
3 Despeses Financeres	
4 Transferències Corrents	
5 Fons de Contingència i altres imprevistos	
OPERACIONS DE CAPITAL	**1.800.000,00**
6 Inversions Reals	1.800.000,00
7 Transferències de Capital	
OPERACIONS FINANCERES	**130.000,00**
8 Actius Financers	130.000,00
9 Passius Financers	
TOTAL DESPESES	**6.757.225,00**

Pressupost de Ingressos 2023 - EPE Palau de Congressos

INGRESSOS	Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
OPERACIONS CORRENTS	**4.182.113,00**	**4.957.225,00**	**775.112,00**	**18,5**
Impostos Directes				
Impostos Indirectes				
Taxes, Preus Públics i Altres In.	3.484.807,00	4.125.000,00	640.193,00	18,4
Transferències Corrents	400.000,00	432.225,00	32.225,00	8,1
Ingressos Patrimonials	297.306,00	400.000,00	102.694,00	34,5
OPERACIONS DE CAPITAL	**1.800.000,00**	**1.800.000,00**	**0,00**	**0,0**
Alienació inversions reals				
Transferències de capital	1.800.000,00	1.800.000,00	0,00	0,0
OPERACIONS FINANCERES				
8 Actius Financers				
9 Passius Financers				
TOTAL INGRESSOS	**5.982.113,00**	**6.757.225,00**	**775.112,00**	**13,0**

Pressupost de Despesses 2023 - EPE Palau de Congressos

DESPESES	Pressupost 2022 EUR	Pressupost 2023 EUR	Diferència EUR	% %
OPERACIONS CORRENTS	**4.035.112,95**	**4.827.225,00**	**792.112,05**	**19,6**
1 Despeses de Personal	1.289.000,00	1.493.000,00	204.000,00	15,8
2 Despeses Corrents en béns i serveis	2.746.112,95	3.334.225,00	588.112,05	21,4
3 Despeses Financeres				
4 Transferències Corrents				
5 Fons de Contingència i altres imprevistos				
OPERACIONS DE CAPITAL	**1.800.000,00**	**1.800.000,00**	**0,00**	**0,0**
6 Inversions Reals	1.800.000,00	1.800.000,00	0,00	0,0
7 Transferències de Capital				
OPERACIONS FINANCERES	**147.000,05**	**130.000,00**	**-17.000,05**	**-11,6**
8 Actius Financers	147.000,05	130.000,00	-17.000,05	-11,6
9 Passius Financers				
TOTAL DESPESES	**5.982.113,00**	**6.757.225,00**	**775.112,00**	**13,0**

3.6.4. PRESSUPOST MERCAVALENCIA

Entrada de dades Sol·licituds. PiG 2023 (versió 100)

Centre Pressupostari MERCAVALENCIA

Estructura Pressupostària	Estimació tancament 2022 EUR	Previsió 2023 EUR
PiG	-553.000,00	1.300.000,00
A) OPERACIONS CONTINUADES	-553.000,00	1.300.000,00
1. Import net de la xifra de negocis	15.687.000,00	16.500.000,00
a) Vendes		
b) Prestacions de serveis	15.687.000,00	16.500.000,00
c) Ingressos patrimonials inclosos en l'import		
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació		
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu		
4. Aprovisionaments	-3.570.000,00	-2.950.000,00
a) Consum de mercaderies (excepte variació)		
a) Consum de mercaderies (corresponent a variació d'existències)		150.000,00
b) Consum de matèries primeres i altres matèries consumibles (excepte variació)	-3.570.000,00	-3.100.000,00
b) Consum de matèries primeres i altres matèries consumibles (v. existències)		
c) Treballs realitzats per altres empreses		
d) Deterioració de mercaderies, matèries primeres i altres aprovisionaments		
5. Altres ingressos d'explotació	2.730.000,00	3.100.000,00
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	2.730.000,00	3.100.000,00
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici (imputació directa a resultat)		
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici		
6. Despeses de personal	-6.150.000,00	-6.350.000,00
a) Sous, salaris i assimilats	-4.625.000,00	-4.780.000,00
b) Càrregues socials	-1.525.000,00	-1.570.000,00
c) Provisions		
c) Excés de provisió per retribucions al personal		
7. Altres despeses d'explotació	-7.395.000,00	-6.750.000,00
a) Serveis exteriors	-6.995.000,00	-6.350.000,00
b) Tributs	-400.000,00	-400.000,00
c) Pèrdues, deterioració i variació de provisions per operacions comercials		
d) Altres despeses de gestió corrent		
e) Despeses per emissió de gasos d'efecte d'hivernacle		
8. Amortització de l'Immobilitzat	-3.000.000,00	-3.050.000,00
a) Amortització de l'immobilitzat intangible	-100.000,00	-100.000,00
b) Amortització de l'immobilitzat material	-2.900.000,00	-2.950.000,00
c) Amortització de les inversions immobiliàries		
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres.	795.000,00	800.000,00
10. Excessos de provisions		
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	0,00	0,00
a) Deterioració i pèrdues		
b) Resultats per alienacions		
c) Resultats per pèrdues irreversibles		
12. Diferències negatives en combinacions de negocis		
12a. Subvencions concedides i transferències realitzades per l'entitat (corrents)		
12b. Subvencions concedides i transferències realitzades per l'entitat (de capital)		
13. Altres resultats	350.000,00	0,00
Despeses excepcionals		
Ingressos excepcionals	350.000,00	0,00
14. Ingressos financers	0,00	0,00
a) De participacions en instruments de patrimoni	0,00	0,00
a1) En empreses del grup i associades		
a2) En tercers		
b) De valors negociables i altres instruments *financier	0,00	0,00
b1) D'empreses del grup i associades		
b2) De tercers		
c) Imputació de subvencions, donacions i llegats de caràcter financer		
15. Despeses financeres	0,00	0,00
a) Per deutes amb empreses del grup i associades.		
b) Per deutes amb tercers		
c) Per actualització de provisions		
16. Variació de valor raonable en instruments financers	0,00	0,00
a) Cartera de negociació i altres		
b) Imputació al resultat de l'exercici per actius financers …..		
17. Diferències de canvi		
18. Deterioració i resultat per alienacions d'instruments	0,00	0,00
a) Deterioracions i pèrdues		
b) Resultats per alienacions		
c) Resultats per altres causes (insolvències, baixa...)		
19. Altres ingressos de caràcter financer		
19. Altres despeses de caràcter financer		
20. Impostos sobre beneficis		
B) OPERACIONS INTERROMPUDES	0,00	0,00
21. Resultats de l'exercici procedent d'operacions interrompudes net d'impostos.		

Centre Pressupostari *MERCAVALENCIA

Estructura Pressupostària	Estimació tanque 2022 EUR	Increment 2023 EUR	Disminució 2023 EUR	Previsió 2023 EUR	Pressupost 2023
[-] TOTAL ACTIU (A+B)	65.499.427,27	4.840.000,00	0,00	7.700.000,00	64.903.753,39
[-] A) ACTIU NO CORRENT	46.367.863,96	4.840.000,00	0,00	-3.150.000,00	46.030.420,00
[-] I. Immobilitzat intangible	649.420,00	20.000,00	0,00	-100.000,00	569.420,00
1. Desenvolupament.					0,00
1. *Amortitz. Acumulada i Deterioració Desenvolupament.					0,00
2. Concessions.					0,00
2. *Amortitz. Acumulada i Deterioració Concessions.					0,00
3. Patents, llicències, marques i similars.					0,00
3. *Amortitz. *Ac. i Deterioració Patenes, llicències…					0,00
4. Fons de comerç.					0,00
4. *Amortitz. Acumulada i Deterioració FC.					0,00
5. Aplicacions informàtiques.					0,00
5. *Amortitz. Acumulada i Deterioració Apps.					0,00
6. Un altre immobilitzat intangible.	649.420,00	20.000,00	0,00		669.420,00
6. *Amortitz. Acumulada i Deterioració Altra *inm. intangible.				-100.000,00	-100.000,00
[-] II. Immobilitzat material	42.800.000,00	4.810.000,00	0,00	-3.050.000,00	44.560.000,00
1. Terrenys i construccions.	29.000.000,00	500.000,00	0,00		29.500.000,00
1. *Amortitz. Acumulada i Deterioració Terrenys i *const.				-100.000,00	-100.000,00
2. Instal·lacions tècniques, i un altre immobilitzat material.	13.800.000,00	4.310.000,00	0,00		18.110.000,00
2. *Amortitz. Acumulada i Deterioració *ITI i un altre *inmov. *mat.					0,00
3. Immobilitzat en curs i bestretes.					0,00
3. *Amortitz. *Acum. i Deterioració *Inm. en curs i bestretes.				-2.950.000,00	-2.950.000,00
[-] III. Inversions immobiliàries	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Terrenys					0,00
1. *Amortitz. Acumulada i Deterioració Terrenys					0,00
2. Construccions					0,00
2. *Amortitz. Acumulada i Deterioració Construccions					0,00
[-] IV. Inversions en empreses del grup i associades a llarg pl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Instruments de patrimoni.					0,00
1. Deteriore Instruments de patrimoni.					0,00
2. Crèdits a empreses.					0,00
2. Deteriore Crèdits a empreses.					0,00
3. Valors representatius de deute.					0,00
3. Deteriore Valors representatius de deute.					0,00
4. Derivats.					0,00
4. Deterioració Derivats.					0,00
5. Altres actius financers.	0,00				0,00
5. Deteriore Altres actius financers.					0,00
[-] V. Inversions financeres a llarg termini.	891.000,00	10.000,00	0,00	0,00	901.000,00
1. Instruments de patrimoni.					0,00
1. Deteriore Instruments de patrimoni.					0,00
2. Crèdits a empreses.					0,00
2. Deteriore Crèdits a empreses.					0,00
3. Valors representatius de deute.					0,00
3. Deteriore Valors representatius de deute.					0,00
4. Derivats.					0,00
4. Deterioració Derivats.					0,00
5. Altres actius financers.	891.000,00	10.000,00			901.000,00
5. Deteriore Altres actius financers.					0,00
VI. Actius per impost diferit.	2.027.443,96				0,00
[-] B) ACTIU CORRENT	19.131.563,31	0,00	0,00	10.850.000,00	18.873.333,39
[-] I. Actius no corrents mantinguts per a la venda.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
[-] Immobilitzat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Terrenys					0,00
Resta d'immobilitzat					0,00
Deteriore Resta d'immobilitzat					0,00
Inversions financeres					0,00
Deteriore Inversions financeres					0,00
Existències i altres actius					0,00
Deteriore Existències i altres actius					0,00
[-] II. Existències	600.000,00	0,00	0,00	750.000,00	750.000,00
Existències	600.000,00			750.000,00	750.000,00
Bestretes					0,00
[-] III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	2.108.229,92	0,00	0,00	2.100.000,00	2.100.000,00
1. Clients per vendes i prestacions de serveis.	1.849.020,84			2.000.000,00	2.000.000,00
2. Clients, empreses del grup i associades.					0,00
3. Deutors varis.	259.209,08			100.000,00	100.000,00
4. Personal.					0,00
5. Actius per impost corrent.					0,00
6. Altres crèdits amb les Administracions Públiques.					0,00
7. Accionistes (socis) per desembossaments exigits.					0,00
[-] IV. Inversions en empreses del grup i associades a c.p.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Instruments de patrimoni.					0,00
1. Deteriore Instruments de patrimoni.					0,00
2. Crèdits a empreses.					0,00
2. Deteriore Crèdits a empreses.					0,00
3. Valors representatius de deute.					0,00
3. Deteriore Valors representatius de deute.					0,00
4. Derivats.					0,00
4. Deterioració Derivats.					0,00
5. Altres actius financers.					0,00
5. Deteriore Altres actius financers.					0,00
[-] V. Inversions financeres a c.p.	8.023.333,39	0,00	0,00	0,00	8.023.333,39
1. Instruments de patrimoni.					0,00
1. Deteriore Instruments de patrimoni.					0,00
2. Crèdits a empreses.					0,00
2. Deteriore Crèdits a empreses.					0,00
3. Valors representatius de deute.					0,00
3. Deteriore Valors representatius de deute.					0,00
4. Derivats.					0,00
4. Deterioració Derivats.					0,00
5. Altres actius financers.	8.023.333,39				8.023.333,39
5. Deteriore Altres actius financers.					0,00
VI. Periodificacions a curt termini					0,00
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	8.400.000,00			8.000.000,00	8.000.000,00
[-] TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)	65.499.427,27	100.000,00	800.000,00	43.653.545,12	64.903.753,39
[-] A) PATRIMONI NET	49.558.562,27	0,00	800.000,00	37.938.354,00	50.058.562,27
[-] A.1) Fons propis.	44.312.562,27	0,00	0,00	37.938.354,00	45.612.562,27
I. Capital	7.674.208,27				7.674.208,27
II. Prima d'emissió.					0,00
III. Reserves.	37.191.354,00			36.638.354,00	36.638.354,00
IV. (Accions i participacions en patrimoni pròpies).					0,00
V. Resultat d'exercicis anteriors.					0,00
VI. Altres aportacions de socis.					0,00
VII. Resultat d'exercici.	-553.000,00			1.300.000,00	1.300.000,00
VIII. (Dividend a compte).					0,00
IX. Altres instruments de patrimoni net.					0,00
A.2) Ajustos per canvi de valor.					0,00
A.3) Subvencions, donacions i llegats rebuts (Cap.).	5.246.000,00		800.000,00		4.446.000,00
A.3) (Resta) Altres subv., donacions i llegats (Corr.)					0,00
[-] B) PASSIU NO CORRENT	10.450.865,00	0,00	0,00	1.740.000,00	10.430.000,00
[-] I. Provisions a llarg termini.	7.800.000,00	0,00	0,00	0,00	7.800.000,00
1. Obligacions per prestacions a llarg termini al personal.					0,00
2. Actuacions medi-ambientals.					0,00
3. Provisions per reestructuració.					0,00
4. Altres provisions.	7.800.000,00				7.800.000,00
[-] II. Deutes a llarg termini	890.000,00	0,00	0,00	0,00	890.000,00
1. Obligacions i altres valors negociables.					0,00
2. Deutes amb entitats de crèdit.					0,00
3. Creditors per arrendament financer.					0,00
4. Derivats.					0,00
5. Altres passius financers.	890.000,00				890.000,00
III. Deutes amb entitats del grup i associades a l.p.					0,00
IV. Passius per impostos diferits	1.760.865,00			1.740.000,00	1.740.000,00
V. Periodificacions a llarg termini					0,00
[-] C) PASSIU CORRENT	5.490.000,00	100.000,00	0,00	3.975.191,12	4.415.191,12
I. Passius vinculats amb actius no corrents mantinguts per a la venda.					0,00
[-] II. Provisions a curt termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Provisió a curt termini per retribucions al personal.					0,00
2. Altres provisions.					0,00
[-] III. Deutes a curt termini.	340.000,00	100.000,00	0,00	0,00	440.000,00
1. Obligacions i altres valors negociables.					0,00
2. Deutes amb entitats de crèdit.					0,00
3. Creditors per arrendament financer.					0,00
4. Derivats.					0,00
5. Altres passius financers.	340.000,00	100.000,00			440.000,00
IV. Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini.					0,00
[-] V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	5.150.000,00	0,00	0,00	3.975.191,12	3.975.191,12
1. Proveïdors	4.000.000,00			2.950.000,00	2.950.000,00
2. Altres creditors	1.150.000,00			1.025.191,12	1.025.191,12
VI. Periodificacions a curt termini					0,00

PRESSUP. 2023 Reclassificació deute EUR

Assenyale, de l'import de disminucions de deute a LP i de l'increment de deute a CP, quina part correspon amb reclassificació de deute de Llarg a curt termini:

Centre Pressupostari	MERCAVALENCIA

APLICACIÓ DE FONS	*PPTO 2023 EUR	ORIGEN DE FONS	PRESSUP. 2023 EUR
1 ADQUISICIÓ D'IMMOBILITZAT I ACTIUS FINANCERS	**4.840.000,00**	**1 AUTOFINANÇAMENT**	**3.400.000,00**
1.1 Immobilitzat intangible	**20.000,00**	1.1 Resultat de l'exercici	1.300.000,00
1.1.a) Desenvolupament	0,00	1.2 Variació d'existències	-150.000,00
1.1.b) Concessions	0,00	1.3 Treballs realitzat per l'empresa per al seu actiu	0,00
1.1.c) Patents, llicències, marques i similars	0,00	1.4 Subvencions transferides al resultat de l'exercici (746 i 747)	-800.000,00
1.1.d) Aplicacions informàtiques	0,00	1.5 Variació de provisions	0,00
1.1.e) Un altre immobilitzat intangible	20.000,00	1.6 Correccions valoratives per deterioració	0,00
1.2 Immobilitzat material	**4.810.000,00**	1.7 Amortització de l'immobilitzat	3.050.000,00
1.2.a) Terrenys i construccions	500.000,00	1.8 Resultats per baixes i alienacions de l'immobilitzat	0,00
1.2.b) Instal·lacions tècniques i altres immobilitzat material	4.310.000,00	1.9 Resultats per baixes i alienacions de instrum. financers	0,00
1.2.c) Immobilitzat en curs i bestretes	0,00	1.10 Variació de valor raonable en instrum. financers	0,00
1.3 Inversions immobiliàries	**0,00**	1.11 Diferències de canvi	0,00
1.3.a) Terrenys	0,00	**2 APORTACIONS DE CAPITAL**	**0,00**
1.3.b) Construccions	0,00	**3 SUBVENCIONS DE CAPITAL**	**0,00**
1.4 Inversions en empreses del grup i associades	**0,00**	**3 (BIS) SUBV. CORRENTS CONTAB. EN EL NET**	**0,00**
1.4.a) Instruments de patrimoni	0,00	**4 FINANÇAMENT ALIÉ**	**100.000,00**
1.4.b) Crèdits a empreses	0,00	4.1 Deutes amb entitats de crèdit	0,00
1.4.c) Valors representatius de deute	0,00	4.2 Creditors per arrendament financer	0,00
1.4.d) Derivats	0,00	4.3 Deute amb l'Aj. València, OOAA i Emp. Mpals.	0,00
1.4.e) Altres actius financers	0,00	4.4 Altres deutes	100.000,00
1.5 Inversions financeres	**10.000,00**	4.5 Reclassificació de deute	0,00
1.5.a) Instruments de patrimoni	0,00	**5 ALIENACIÓ D'IMMOBILITZAT**	**0,00**
1.5.b) Crèdits a empreses	0,00	5.1 Immobilitzat intangible	0,00
1.5.c) Valors representatius de deute	0,00	5.2 Immobilitzat material	0,00
1.5.d) Derivats	0,00	5.3 Inversions immobiliàries	0,00
1.5.e) Altres actius financers	10.000,00	5.4 Actius no corrents mantinguts per a la venda	0,00
1.6 Actius no corrents mantinguts per a la venda	**0,00**	5.5 Resultats per alienacions d'inversions reals	0,00
2 REDUCCIÓ CAPITAL	**0,00**	5.6 Inversions en empreses del grup i associades	0,00
3 DIVIDENDS (REPARTITS)	**0,00**	5.7 Inversions financeres	0,00
4 AMORTITZACIÓ DE DEUTE FINANCER	**0,00**	5.8 Resultats per alienacions d'inv. Financeres	0,00
4.1 Deutes amb entitats de crèdit	0,00	**TOTAL ORÍGENS**	**3.500.000,00**
4.2 Creditors per arrendament financer	0,00		
4.3 Deute amb l'Aj. València, OOAA. i Emp. Mpals	0,00		
4.4 Altres deutes	0,00		
4.5 Reclassificació de deute	0,00		
5 APLICACIÓ DE PROVISIONS (PAGAMENTS)	**0,00**		
5.1 Aplicacions (pagaments) de provisions de personal	0,00		
5.2 Aplicacions (pagaments) de resta de provisions	0,00		
TOTAL APLICACIONS	**4.840.000,00**		

EXCÉS D'ORÍGENS	**0,00**	**EXCÉS D'APLICACIONS**	**1.340.000,00**

Capítol	*PPTO 2023 Ajust EUR	Capítol	*PPTO 2023 Ajust EUR
8	0,00	8	1.340.000,00