



EXCMO. AYUNTAMIENTO DE
NERJA

MEMORIA PRESUPUESTO 2016

Rosa M. Arrabal Téllez como Alcaldesa-Presidenta del Excmo. Ayuntamiento de Nerja y ostentando las competencias en materia de hacienda, presenta al Pleno el Proyecto de Presupuesto General Consolidado para el ejercicio económico 2016 por importe de 27.465.787,12 €.

Cuando presentamos el proyecto de presupuesto 2015 en Agosto, lo definimos presupuesto de transición. Ahora en este proyecto de presupuesto 2016 vamos a reflejar la estrategia de gestión del Grupo de Gobierno.

La **Transparencia** sigue siendo para el grupo de gobierno el principio rector del funcionamiento del Ayuntamiento. El hecho de haber encontrado en el Ayuntamiento un Sistema Informático anticuado e inadecuado nos obliga a retrasar la implementación del "Portal Abierto". Pero esto no puede ni debe condicionar la Transparencia. De un lado vamos a realizar un plan de choque para mejorar el sistema informático y permitir la realización del "**Portal Abierto**" cuanto antes. De otro lado vamos a garantizar la Transparencia aunque en ausencia del Portal, hemos incluido en el presupuesto importantes inversiones en el área informática con el doble objetivo de mejorar la organización del Ayuntamiento y acercar la ciudadanía al mismo. El proyecto emblemático es seguramente "**Nerja tramita desde casa**".

Además, para mejorar los servicios ofrecidos por el Ayuntamiento, vamos a reforzar la plantilla cubriendo plazas vacantes mediante la modalidad de concurso abierto a todos. Al mismo tiempo, hemos creado Bolsas de Empleo y Reglamento Interno que regule el funcionamiento de la misma, siendo ésta el instrumento mediante el cual se garantice la cobertura de las necesidades temporales de personal de carácter no permanente, basándose en el acceso al empleo público respetando los principios de igualdad, mérito y capacidad previstos en la Constitución Española. Estamos revisando el estudio de RPT del Ayuntamiento con el objetivo de presentarlo a las Secciones Sindicales y al Pleno antes de finalizar el ejercicio presupuetario. Por eso, hemos incluido en el presupuesto una previsión para cubrir el mayor gasto consecuente.

Estamos convencidos de que necesitamos de una renovada estrategia de **crecimiento económico y social de Nerja**. La posición estratégica de este municipio y sus importantes atractivos turísticos convierten a este enclave en un destino turístico y residencial de primer nivel en la Costa del Sol Oriental. La ciudad, después de un largo

período de inmovilismo, letargo, necesita una **REVITALIZACIÓN**. Por ello hemos planteado una propuesta para **REHABILITAR y REGENERAR** el espacio de ciudad a nivel global, concentrándose en las partes de la misma existentes y consolidadas que necesitan ser intervenidas dado su estado de degradación y vulnerabilidad urbana, medioambiental y socio-económica y así **asegurar la continuidad y el crecimiento turístico del municipio y, al mismo tiempo, mejorar su habitabilidad**.

La importancia del desarrollo urbano sostenible y la contribución de las ciudades a los objetivos de la estrategia Europa 2020 para un crecimiento inteligente, sostenible e integrador de Europa ha llevado este equipo de gobierno a elaborar una Estrategia de Desarrollo Urbano Sostenible Integrado de Nerja, dentro del marco definido en el Acuerdo de Asociación de España 2014-2020, aprobado por la Comisión Europea con fecha 30 de octubre de 2014 y solicitar la ayuda (dentro de esta Orden) para el Proyecto que hemos denominado "**Nerja adelante!**"

Para la definición de la estrategia de desarrollo hemos involucrado a los técnicos del Ayuntamiento y a la Ciudadanía. En las Mesas de Participación Ciudadana, tras analizar la situación de nuestro territorio, los aspectos que inciden positiva y negativamente en nuestro desarrollo, hemos definido y priorizado los proyectos a desarrollar en nuestra ciudad, con la miras puesta en las subvenciones europeas en el marco europeo 2020, así como en proyectos financiados también desde el propio Ayuntamiento.

Dichas intervenciones, tienen el compromiso para con nuestra ciudad de dar soluciones a innumerables problemas de primer orden, dando por atendidas las demandas ciudadanas, entre ellas la de reordenar espacios diversos para integrarlos en nuestra ciudad. En particular, vamos a recuperar **Río Chillar de la zona alta hasta a la zona entorno al casco urbano**. De igual manera, queremos señalar la creación de un **paseo peatonal de cornisa en el río Chillar** desde Cuesta Mariana a la Plaza M^a Zambrano y **recuperación de parque fluvial turístico-natural**.

No podemos perder de vista que el cambio climático amenaza con transformar nuestro entorno y nuestro medio de vida tal y como lo conocemos hasta ahora. Por eso vamos a impulsar la realización de **acciones para optimizar la red de alumbrado público**, mediante la incorporación de tecnologías que permitan compatibilizar el ahorro energético con su función social.

Además, vamos a construir un centro de formación y albergue municipal que potencie la formación profesional a la vez que incremente la capacidad turística de nuestro municipio.

Una ciudad es saludable cuando otorga prioridad a la salud en todas sus actuaciones. Creemos que es un derecho de la ciudadanía disfrutar de un lugar de residencia con una vida sana, que permita su bienestar y que potencie el desarrollo físico, psíquico y social de sus gentes. Consecuentemente vamos a recuperar **nuevas**

áreas verdes ("Anillo Verde") para pasear, correr, ir con bici y con instalaciones para la práctica deportiva saludable.

La cultura es un pilar fundamental de nuestra sociedad, indispensable en un Estado del Bienestar para el desarrollo pleno de una ciudadanía democrática, para la convivencia de las gentes y los pueblos. Los municipios son los principales promotores de la cultura y la participación social en todas las facetas de la vida cotidiana donde aflora la intelectualidad, la creatividad, el talento, los valores y la libertad.

La **cultura** es también un motor de desarrollo sostenible y un derecho necesario para la promoción y la cohesión social. Por tanto, vamos a desarrollar **estructuras y actividades para acercar a todos y todas** la producción, la promoción y la difusión de las **artes escénicas, musicales, cinematográficas y literarias**, apoyando la creación individual o colectiva, la extensión de la lectura y el conocimiento, en definitiva, la promoción personal y colectiva. Vamos a promocionar nuevas actividades culturales que pueden generar atractivo turístico.

Vamos a construir un **Centro Polivalente (Giner de los Ríos)** otorgando acceso a la cultura a los habitantes y visitantes del municipio y aumentando la oferta cultural y su calidad a los ciudadanos de Nerja.

De igual modo, vamos a invertir en la renovación y ampliación de los C.E.I.P. y especialmente en el C.E.I.P. San Miguel y en el de las Maravillas de Maro.

Importantes por su valor cultural y turístico son los proyectos de **Recuperación y Puesta en Valor de la Calzada Romana de Nerja**, de **Restauración de la Ermita y Apuntalamiento de la Maquinilla**.

El Estado de Bienestar es un derecho irrenunciable de la ciudadanía y los servicios sociales deben responder a los principios de solidaridad, universalidad, igualdad, proximidad, calidad y atención personalizada por esto vamos a desarrollar varios **programas sociales** partiendo de **análisis y diagnóstico social de necesidades de la población**.

Nerja, en su condición de ciudad turística, debe de ofrecer en todas las épocas del año una **imagen limpia y cuidada**. Su limpieza en las calles y playas es una inversión y desde esa concepción vamos a dotar a este servicio con los elementos técnicos y humanos necesarios y a su vez les exigiremos un rendimiento óptimo en su cometido. Desarrollaremos **campañas de sensibilización social** que persigan concienciar a la ciudadanía de cómo actuar para mantener una ciudad limpia y acogedora.

Por lo que concierne a los ingresos vamos a señalar que:

- En 2016, a lo contrario de lo que paso en 2014 y 2015, no se aplica el incremento del 6% al **IBI** ni tampoco se incrementa el valor catastral como está permitido por el artículo 32.2 del texto refundido de la Ley del Catastro Inmobiliario y como sugería el ministerio para acercar el valor catastral a lo de

mercado. Entonces el IBI se reduce regresando al valor anterior a la modificación de la norma.

- Se aplica la reducción de la **tasa de recogida de basura doméstica: 50%** para las viviendas con valor catastral hasta 30.000 €, **33%** para las viviendas con valor catastral de 30.001 a 90.000 € y **25%** para las viviendas con valor catastral de más de 90.000 €.
- Se reduce también la tasa de la escuela de música, estando previsto estudiar la reducción de las tarifas para las familias numerosas.
- Se introduce la **bonificación** en el Impuesto sobre el Incremento de Valor de los Terrenos de Naturaleza Urbana (**Plusvalía**) en los supuestos de transmisión de la propiedad de la vivienda habitual, por causa de muerte a favor de los descendientes y adoptados, los cónyuges y los ascendientes o adoptantes, convivientes con el causante.

Para comentar el **Proyecto Presupuesto 2016** se hará referencia a las **Previsiones Presupuestarias 2015**. Para una rápida comparación, en las siguientes tablas se presenta el Resumen de Ingresos y Gastos de ambos ejercicios.

Gastos Resumen por Capítulos

CAPITULOS	DENOMINACION	Proyecto Presupuesto 2016	Presupuesto 2015
	<u>1.1 OPERACIONES CORRIENTES</u>	21.711.956,74	21.228.489,23
1	GASTOS DE PERSONAL	12.687.039,91	12.156.982,27
2	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	5.822.590,00	6.611.383,25
3	GASTOS FINANCIEROS	922.794,05	350.000,00
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2.043.750,00	2.010.123,71
5	FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS	235.782,78	100.000,00
	<u>1.2 OPERACIONES DE CAPITAL</u>	5.753.830,38	2.806.262,25
6	INVERSIONES REALES	5.231.482,94	1.381.262,25
7	TRANSFERENCIA DE CAPITAL	130.000,00	60.000,00
8	ACTIVOS FINANCIEROS	50.000,00	50.000,00
9	PASIVOS FINANCIEROS	342.347,44	1.315.000,00

		27.465.787,12	24.034.751,48
--	--	----------------------	----------------------

Ingresos
Resumen por Capítulos

CAPÍTULOS	DENOMINACION	Proyecto Presupuesto 2016	Presupuesto 2015
	<u>1.1 OPERACIONES CORRIENTES</u>	23.496.708,18	23.984.751,48
1	IMPUESTOS DIRECTOS	10.305.271,00	10.959.000,00
2	IMPUESTOS INDIRECTOS	600.000,00	410.000,00
3	TASAS, PRECIOS PUBLICOS Y OTROS INGRESOS	6.518.710,00	6.675.000,00
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	5.408.227,18	5.289.506,86
5	INGRESOS PATRIMONIALES	664.500,00	651.244,62
	<u>1.2 OPERACIONES DE CAPITAL</u>	3.969.078,94	50.000,00
6	ENAJENACION DE INVERSIONES REALES	500.000,00	---
7	TRANSFERENCIA DE CAPITAL	1.424.078,94	---
8	ACTIVOS FINANCIEROS	50.000,00	50.000,00
9	PASIVOS FINANCIEROS	1.995.000,00	---
		27.465.787,12	24.034.751,48

Es un presupuesto, que cumple el principio de estabilidad presupuestaria que establece la Ley, respetando la prohibición del déficit inicial establecida por la Ley Reguladora de Haciendas Locales y la Ley de Estabilidad Presupuestaria al ser un Presupuesto igualado en su estado de ingresos y gastos por un importe total de: Veintisiete millones cuatrocientos sesenta y cinco mil setecientos ochenta y siete con doce céntimos.

El análisis del proyecto se realiza mediante el comentario general por capítulos de ingresos y gastos que se detalla a continuación:

GASTOS

Capítulo I: Gastos de Personal

En lo que respecta a los Gastos del Personal experimenta un aumento del 4,36 % con respecto al presupuesto 2015, debido al fortalecimiento general de la plantilla con personal fijo y temporal. Como bien se sabe la plantilla está muy reducida y para garantizar servicio adecuado a la ciudadanía vamos a reemplazar las plazas vacantes de la plantilla fija en la medida permitida por la ley y contratar personal temporal para satisfacer las necesidades.

Hay que señalar que en la plantilla fija se añadió la plaza de Tesorero que por Ley tiene que ser cubierta por habilitado estatal y dos plazas a tiempo indefinido de Agente Desarrollo Local consiguiente a sentencia judicial.

Para contratar al personal temporal haremos uso de Bolsas de Trabajo respetando los principios de igualdad, mérito y capacidad previstos en la Constitución Española.

Hay que señalar que las remuneraciones del personal se han subido del 1% conforme a la Ley de Presupuestos Generales Ley 48/2015 de 29 de octubre.

Capítulo II: Gastos en Bienes Corrientes y Servicios

El capítulo evidencia una reducción de 11,93 % comparado a 2015. Esto se debe a unas razones:

- Créditos que se han utilizado en la primera parte de 2015, en régimen de presupuesto prorrogado, para financiar inversiones que han vaciado casi completamente las partidas de Vías y Obras y Playas, y pagar facturas de 2014, que se han tenido que reconstituir.
- Ahorro sobre consumo carburante
- Ahorro sobre compra de material debido a racionalización del procedimiento con uso también de acuerdos marcos con proveedores que vamos a realizar con concurso libero.
- Reducción de partidas como la de la Feria de Nerja

Por otro lado hemos doblado la partida destinada al mantenimiento de los colegios y hemos incrementado sustancialmente la partida destinada a mantenimientos y reformas de colegios.

Capítulo III: Gastos Financieros

El Capítulo se dispara por los intereses legales (800.000 €) que tenemos que reconocer sobre la indemnización por la expropiación de terreno para la construcción de la estación depuradora. Además se han incluido los importes que a juicio del Tesorero son necesarios para satisfacer el pago de los intereses de los préstamos (52.794 €), de otros gastos financieros (20.000 €) y de otros gastos de demora (50.000 €).

Se señala que la deuda bancaria al 31/12/2015 es 5.350.947,10 € y que vamos a pedir préstamos por 1.995.000,00 € para financiar el plan de inversiones.

Capítulo IV: Transferencias corrientes

En este capítulo se contabilizan los gastos destinados a hacer frente a las aportaciones tanto del Ayuntamiento a diferentes entes perceptores (Administración del Estado, Autonómica, Empresa Privada, etc.) con destino a financiar operaciones corrientes. También se recogen las subvenciones nominativas que el Ayuntamiento concede. Hay que señalar las aportaciones al Consorcio de Extinción de Incendios de 365.000,00 € anuales y al Consorcio de Residuos Sólidos Urbanos de 650.000,00 €.

Además hay que evidenciar las aportaciones a la Mancomunidad de Municipios Costa del Sol Oriental - Axarquía, por importe de 120.000 € para su mantenimiento y de 210.000 € para la prestación de servicios municipales de acuerdo con el convenio en vigor.

Con respecto a las subvenciones nominativas este presupuesto incluye Ayudas Sociales a Familias por importe de 206.000 €, Premios, Becas por importe de 41.000 € y Ayudas a Instituciones y Asociaciones si fines de lucro por importe de 256.250 €. Esos importes se comparan respectivamente con 206.000 €, 31.000 € y 254.850 € de 2015.

OPERACIONES DE CAPITAL

Se pasa a analizar las operaciones de capital, es decir aquellas destinadas a la creación de infraestructuras y a la creación o adquisición de bienes de naturaleza inventariable necesaria para el funcionamiento de los servicios y aquellos gastos, que tengan carácter amortizable, además de los créditos necesarios para financiar operaciones de capital, es decir las inversiones reales o la financiación de estas.

Capítulo VI: Inversiones Reales

En presupuesto 2016 hay inversiones por un importe de 5.231.482,94 que hacen parte de un plan de inversiones de 16.778.857,94 €, que se va a realizar de 2016 a 2020., independientemente de nuevas inversiones que se puedan incorporar. El plan incluye también las inversiones definidas por la Estrategias de Desarrollo Urbano Sostenible Integrado de Nerja para las cuales hemos solicitado de acogerse a los beneficios de la Orden HAP/2427/2015, de 13 de noviembre para solicitar la cantidad de 5.000.000,00 euros, correspondiente al 80% del costo global del plan.

Además de los proyectos de los cuales ya hemos hablado antes, queremos señalar que vamos a hacer inversiones importantes en desarrollo informático, herramientas para la Limpieza Viaria. Merece evidenciar que se ha incluido un proyecto de mejora de oficinas municipales para solucionar/mitigar los mayores problemas.

Finalmente hay que señalar que la inversión incluye la cantidad de 300.000,00 para abonar parcialmente la expropiación de la finca de Playa Carabeo.

Capítulo VII: Transferencias de Capital

En este capítulo se refleja el pago de créditos para financiar operaciones de capital, que hayan financiado inversiones reales.

En particular comprende la aportación para financiar el **Plan Municipal de Rehabilitación de Viviendas** por importe de 70.000,00 € y 1/3 de la inversión del Taller de la Amistad para la construcción del Centro de Atención Infantil Temprana por importe de 60.000 € (subvención total de 120.000€ de la cual 60.000 € en 2016 y 60.000 € en 2017).

Capítulo VIII: Activos Financieros

En este capítulo se refleja el gasto en la adquisición de Activos Financieros, para la constitución de depósitos y fianzas exigidos. Además se reflejan los créditos para anticipos al personal.

En particular comprende la aportación para financiar los anticipos al personal por importe de 50.000 €.

Capítulo IX: Pasivos Financieros

En este capítulo se refleja el gasto destinado al pago de amortización de pasivos financieros (deuda). La cantidad de amortización recogida en este presupuesto es 342.347,44 €, inferior al importe de 1.314.524,51 € de 2015. La diferencia se debe fundamentalmente a la expiración de tres préstamos en 2015.

INGRESOS:

Capítulos I, II y III:

Se refieren a los impuestos directos, indirectos, tasas, precios públicos y otros ingresos, siendo su previsión conforme a la información facilitada por los servicios técnicos municipales.

Para su elaboración hemos tenido en cuenta el efecto de las Ordenanzas que en particular van a:

- **reducir la tasa de recogida de basura domestica: 50%** para las viviendas con valor catastral hasta 30.000 €, **33%** para las viviendas con valor catastral de 30.001 a 90.000 € y **25%** para las viviendas con valor catastral de más de 90.000 €. La Intervención ha evaluado el efecto en una reducción de ingreso de cerca de 90.000 € en 2016.

- **rebajar las tarifas de la escuela de música** en manera de favorecer la participación a los cursos, in particular para las familias numerosas y se ha suprimido la diferencia entre empadronados y no empadronados como ha recomendado el Defensor del Pueblo. La Intervención ha evaluado el efecto en una reducción de cerca de 20.000 € que ya estaba incluida en el presupuesto 2015
- introducir la **bonificación** en el Impuesto sobre el Incremento de Valor de los Terrenos de Naturaleza Urbana (**Plusvalía**) en los supuestos de transmisión de la propiedad de la vivienda habitual, por causa de muerte a favor de los descendientes y adoptados, los cónyuges y los ascendientes o adoptantes, convivientes con el causante. La Intervención ha evaluado el efecto en una reducción de cerca de 80.000€ máx.

Hay que señalar una fuerte subida de los ingresos por Impuesto sobre Construcciones, Instalaciones y Obras y por Licencias Urbanísticas.

Capítulo IV: Transferencias Corrientes

Se incluyen los ingresos de naturaleza no tributaria, percibidos por el Ayuntamiento sin contraprestación directa por parte de los mismos, y destinados a financiar operaciones corrientes.

Este capítulo recoge la participación en los tributos del Estado y nivelación de servicios municipales, procedentes de la Administración del Estado, y la participación en los tributos de la Comunidad Autónoma procedentes de la Junta de Andalucía.

Capítulo V: Ingresos Patrimoniales

Se incluyen en este capítulo las previsiones de los intereses en cuentas de los fondos líquidos de tesorería, concesiones y aprovechamientos.

Este capítulo recoge la Contribución de la Cueva de Nerja (10% de las entradas visitantes) por importe de 288.500 €, Concesiones y aprovechamientos por importe de 161.000 €, Intereses de depósitos por importe de 180.000€, y Dividendos de Aguas de Narixa por importe de 10.000 €

Capítulo VI: Enajenación de Inversiones Reales

Este capítulo recoge los ingresos derivados de la venta o gestión del Patrimonio Municipal de Suelo. La Ley limita el uso de esos ingresos; el artículo 75.2.d) de la LOUA, modificado por el Art. 10 de la Ley 11/2010, de 3 de diciembre (medidas fiscales para la reducción del déficit público y para la sostenibilidad) establece:

"2. Los ingresos, así como los recursos derivados de la propia gestión de los patrimonios públicos de suelo, se destinarán a:

d) **La ejecución de actuaciones públicas y otros usos de interés social** o el fomento de actuaciones privadas, de acuerdo con lo que dispongan los instrumentos de ordenación urbanística, dirigidos a la mejora, conservación, mantenimiento y rehabilitación de la ciudad existente, preferentemente de zonas degradadas, así como a dotaciones o mejoras de espacios naturales o bienes inmuebles del patrimonio cultural."

Se van destinar los ingresos a financiar al Proyecto Municipal de ejecución del Anillo Verde en las parcelas de áreas libres publicas del sector UE-24 (UE-26.23 y UE-26.24), de titularidad municipal. En medida en que se trata de parcelas incluidas en la Unidad de Ejecución UE-24, los gastos de urbanización de la misma deberán ser sufragados por los propietarios de terrenos en el sector.

Ante la necesidad de realizar esta actuación por motivos de salubridad y seguridad, y en la medida en que para algunas unidades de ejecución no se ha tramitado el oportuno proyecto de reparcelación, el Ayuntamiento se ve obligado a ejecutar las obras de urbanización de ambas unidades, previa aprobación de las mismas, adelantando sus coste, procediendo posteriormente a ingresar la cuotas que se recauden por este concepto a lo largo del proceso de desarrollo de la UE-24.

Capítulos VII: Transferencias de Capital

En este capítulo se recoge los ingresos que provienen de otras administraciones para inversiones. Como se puede ver en detalle en Anexo Inversiones se han incluido subvenciones por Diputación de Málaga por importe de 1.191.975,98 €, por INEM/SAE por importe de 159.833,96 y por Estado por importe de 310.00.

Capítulos VIII: Activos Financieros

En este Capítulo se refleja el importe correspondiente a los derechos a favor del Ayuntamiento por la devolución de los anticipos al personal.

Capítulos IX: Pasivos Financieros

Este capítulo recoge el crédito que el Ayuntamiento va a solicitar para financiar los gastos de 2016. Como ya dicho en el Capítulo Gastos Financieros y como se puede ver en Anexo Prestamos y en Anexo Inversiones se va a pedir un préstamo de 1.995.000,00 €.

CONCLUSIONES

Este presupuesto cumple la Ley de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera y es un Presupuesto acorde y nivelado. Igualmente cumple la Regla del

Gasto. En particular se ha elaborado teniendo bien presente los principios generales: estabilidad presupuestaria, sostenibilidad financiera, transparencia, eficacia y eficiencia en la asignación de los recursos, responsabilidad y lealtad institucional. Por supuesto el primero objetivo ha estado mejorar los servicios municipales, desarrollar la ciudad y prestar la máxima atención a los más necesitados.

En Neja a 21 de Junio de 2016

La Alcaldesa Presidenta.

Fdo-. Rosa M. Arrabal Téllez.