



EXCMO. AYUNTAMIENTO DE NERJA

## MEMORIA PRESUPUESTO 2.020

Ángela Díaz Nieto, Concejala Delegada de Economía y Hacienda del Excmo. Ayuntamiento de Nerja, presenta al Pleno el Proyecto de Presupuesto General Consolidado para el ejercicio económico 2.020, con el siguiente RESUMEN DE LOS ESTADOS DE GASTOS E INGRESOS POR CAPÍTULOS:

### GASTOS

#### RESUMEN POR CAPÍTULO

(ANTEPROYECTO)

CAPITULOS	DENOMINACIÓN	IMPORTE
	<b>1. <u>OPERACIONES NO FINANCIERAS</u></b>	
	<b><u>1.1 OPERACIONES CORRIENTES:</u></b>	
1	GASTOS DE PERSONAL	14.957.040,00
2	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	7.705.780,00
3	GASTO FINANCIEROS	493.550,00
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2.008.800,00
5	FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS	537.030,00
	<b><u>1.2 OPERACIONES DE CAPITAL:</u></b>	
6	INVERSIONES REALES	8.910.040,00
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	70.000,00
	<b>2. <u>OPERACIONES FINANCIERAS</u></b>	
8	ACTIVOS FINANCIEROS	31.000,00
	<b><u>TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS:</u></b>	34.713.240,00



EXCMO. AYUNTAMIENTO DE NERJA

INGRESOS  
RESUMEN POR CAPÍTULOS  
(ANTEPROYECTO)

CAPITULOS	DENOMINACIÓN	IMPORTE
	<b>1. <u>OPERACIONES NO FINANCIERAS</u></b>	
	<b><u>1.1 OPERACIONES CORRIENTES:</u></b>	
1	IMPUESTOS DIRECTOS	11.038.000,00
2	IMPUESTOS INDIRECTOS	950.000,00
3	TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS	6.684.100,00
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	5.609.000,00
5	INGRESOS PATRIMONIALES	1.491.100,00
	<b><u>1.2 OPERACIONES DE CAPITAL</u></b>	
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	150.000,00
	<b>2. <u>OPERACIONES FINANCIERAS</u></b>	31.000,00
8	ACTIVOS FINANCIEROS	8.760.040,00
9	PASIVOS FINANCIEROS	
	<b><u>TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS:</u></b>	34.713.240,00

El Presupuesto cumple con el principio de estabilidad presupuestaria que establece la Ley, y por tanto, no presenta déficit inicial, tal como se exige, en el RDL 2/2004 de 5 de Marzo por el que se aprueba el Texto Refundido de Ley Reguladora de las Haciendas Locales, así como en la Ley Orgánica 2/2012 de 27 de Abril, General de Estabilidad Presupuestaria, y por tanto, aparece nivelado en sus ingresos y gastos, por un importe total, en sus previsiones iniciales, de 34.713.240,00€. Este importe se verá incrementado como consecuencia de las subvenciones y aportaciones que durante el presente ejercicio van a realizar, la Junta de Andalucía, 455.642,56€, Diputación Provincial de Málaga 281.368,44€ y Cueva de Nerja 190.000€, que harán que el Presupuesto Municipal se incremente hasta los 35.640.251 Euros.

Respecto a sus previsiones iniciales, presenta un incremento del 25,21%, incremento que es posible, dado el escaso grado de ejecución de los presupuestos de ejercicios anteriores en materia de inversiones, lo que nos ha permitido redirigir nuestra capacidad de gasto y



EXCMO. AYUNTAMIENTO DE NERJA

endeudamiento, siempre con sujeción a los límites fijados por el techo de gasto aplicable a nuestro Municipio, a través de la LPGE, al Presupuesto que presentamos hoy, y que incorpora en el expediente todos los Anexos y Documentación Complementaria exigidos.

Traemos hoy al Pleno de la Corporación el primer Presupuesto que presenta el Grupo de Gobierno del Partido Popular, en la legislatura 2.019-2.023. Es un documento que recoge de manera expresa, nuestro programa de trabajo para el año 2.020, con una indudable proyección también para el trabajo que desarrollaremos en los ejercicios futuros. Se centrará en dar cumplimiento a parte de nuestros compromisos electorales, por tanto, todas las concejalías ven reforzada su participación en los distintos capítulos de este documento, recogiendo asimismo aquellas partidas necesarias para cumplir con las obligaciones derivadas de los presupuestos de años anteriores.

Es un presupuesto ambicioso, que rompe con la línea de acción de todos los presupuestos que durante estos últimos años, se han presentado a aprobación al Pleno municipal, y cuyas líneas de acción se ven respaldadas por el apoyo mayoritario que los Nerjeños y Mareños nos dieron en las pasadas elecciones municipales de Junio de 2.019.

La acción del gobierno municipal girará en torno a los siguientes ejes fundamentales:

1. La mejora constante en la prestación de los servicios básicos, que son competencia municipal y la atención al ciudadano, así como a los colectivos más desfavorecidos.
2. La apuesta decidida por recuperar lo que siempre ha sido una constante en nuestros años de gobierno como es la transformación y regeneración de nuestro núcleo urbano y zonas adyacentes.
3. Haremos un esfuerzo considerable en el ámbito de las Nuevas Tecnologías para conseguir una Administración Moderna, Eficaz y Eficiente, no sólo en su funcionamiento interno sino para que de forma efectiva la implantación de la Administración Electrónica sea el mejor canal de comunicación con los ciudadanos.
4. Culminaremos la realización de los proyectos encuadrados dentro de la Estrategia EDUSI.
5. En el plano cultural culminaremos la creación del Servicio Municipal de cultura. Mantendremos un impulso decidido de nuestras tradiciones populares y fiestas, como elemento de participación ciudadana y de atracción turística de nuestro municipio.
5. Mejoraremos los mecanismos de promoción y proyección turística de Nerja y Maro.
6. El impulso decidido en el desarrollo de los grandes proyectos, que abandonarán el plano de las promesas para comenzar a convertirse en realidad.

El análisis del proyecto de presupuestos se realiza mediante el comentario general por capítulos de gastos e ingresos que detallamos a continuación:



EXCMO. AYUNTAMIENTO DE NERJA

## **GASTOS**

### **CAPÍTULO I: GASTOS DE PERSONAL**

El capítulo de personal, presenta un incremento del 13,80% respecto a las cantidades presupuestadas en el año 2.019. La razón de este incremento, reside en dos cuestiones fundamentales:

1. La dotación económica necesaria para poder crear las plazas necesarias para atender aquellos departamentos, que necesitan por la especialización del trabajo que realizan, personal cualificado.

Esta circunstancia hará que nuestro Ayuntamiento pueda ser más ágil en ya que de ellas depende, en gran medida la posibilidad de desarrollar de forma adecuada y ágil nuestra acción de gobierno. Asimismo, hemos recogido las distintas plazas, que le Ayuntamiento se ha visto obligado a crear por sentencia judicial, y cuya regularización será también prioritaria para nosotros.

2. El aumento de la consignación destinada a la contratación de personal laboral temporal, es dentro de este capítulo, el que sufre un mayor incremento, cuestión que enlazamos con uno de los ejes prioritarios de acción del equipo de gobierno para el ejercicio 2.020 la mejora de la prestación de los servicios básicos competencia del municipio, nos referimos a la limpieza, la recogida de residuos, el mantenimiento de jardines y áreas urbanas, entre otras, aspectos con un impacto determinante en nuestra vida cotidiana y en el estado general de nuestro municipio y en la imagen que proyectamos hacia el exterior y hacia nuestros turistas y visitantes. La fórmula de la contratación temporal, encaja simétricamente, con la posibilidad reconocida a los municipios para, a través de contrataciones temporales, hacer frente a la correcta prestación de dichos servicios, que consideramos, por su naturaleza, prioritarios.
3. Dentro de nuestro objetivo de ayuda a los colectivos más desfavorecidos, y siendo conscientes de que el mejor mecanismo de lucha contra la exclusión social es el empleo, el Presupuesto prevé los créditos necesarios para la aprobación de un “ Programa Municipal de Empleo contra la Exclusión Social” que con la supervisión de los Servicios Sociales del Ayuntamiento de Nerja, proporcionará un empleo a 50 personas de nuestro municipio. Con un programa específico dentro del área de asistencia social primaria.

### **CPITULO II: GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS**

El capítulo de gastos en bienes corrientes y servicios recoge un incremento del 8,31%, suficiente para atender los gastos normales de compras de suministros y prestación de servicios que necesita el Ayuntamiento para su normal funcionamiento.

De las partidas incorporadas en el Capítulo destacamos el incremento de las destinadas a arreglo de colegios, plan de rehabilitación de viviendas, limpieza viaria, la creación de una partida específica para Mayores de 50.000 euros, actuaciones para potenciar y mejorar la salubridad pública, arreglo de carriles, las partidas de limpieza y arreglo de los cauces de los Ríos Chillar y Seco, acciones de promoción turística, tradiciones populares y ferias de Nerja y Maro, de



EXCMO. AYUNTAMIENTO DE NERJA

fomento del comercio local y la dotación necesaria para el pago de facturas pendientes. Se incrementa el importe del anticipo de caja fija destinado a servicios operativos, hasta los 6.000 Euros, para agilizar su funcionamiento.

### **CAPITULO III: GASTOS FINANCIERO**

El contenido de este capítulo se corresponde con el pago de los intereses correspondientes al préstamo que se contempla para financiar las inversiones, con los tipos de interés vigentes y de acuerdo con las condiciones pactadas en las distintas pólizas.

### **CAPITULO IV: TRANSFERENCIAS CORRIENTES**

En este capítulo se contemplan los gastos destinados a hacer frente a las aportaciones del Ayuntamiento a diferentes entidades receptoras: Administración del Estado, Autonómica, destaca por su importancia cuantitativa la destinada al pago al Consorcio de Extinción de Incendios, al de Residuos Sólidos Urbanos y a la Mancomunidad de Municipios de la Costa del Sol Oriental, destinadas a financiar operaciones corrientes.

En el capítulo de subvenciones, el presupuesto recoge la dotación presupuestaria necesaria para atender el compromiso adquirido con los distintos colectivos y asociaciones de nuestro municipio; la concesión de subvenciones a estos colectivos, se normalizará en el ejercicio 2.020, a diferencia de lo que ha sucedido durante estos años, mediante la aprobación en el primer trimestre del año 2.020 de un Plan Estratégico de Subvenciones. Se modifica la Base 22.3.4 de ejecución del presupuesto, incrementando las cantidades en ella contemplada, hasta los 700€ y los 300€, para adecuarlas a las necesidades reales.

Asimismo, recogemos el crédito necesario para atender las subvenciones al transporte colectivo urbano de pasajeros, pendiente de pago en los ejercicios 2.018 y 2.019 por un importe de 120.000€.

### **CAPITULO V: FONDO DE CONTIGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS**

Destinamos a la recuperación del crédito consignado en el Fondo de Contingencia la cantidad de 537.030€, que consideramos suficiente para atender posibles imprevistos que pudieran surgir durante el ejercicio, ya que el presupuesto ha sido elaborado de forma rigurosa y a priori recoge el crédito necesario para atender las actuaciones que están previstas en el ejercicio.



EXCMO. AYUNTAMIENTO DE NERJA

## **CAPITULO VI: INVERSIONES REALES:**

El Capítulo de Inversiones presenta un incremento importante respecto al del ejercicio anterior, como consecuencia de incorporar las aportaciones necesarias para iniciar los procedimientos de expropiación de Huertos de Carabeo y el borde costero del Playazo. Se contemplan adicionalmente las cantidades necesarias para culminar la expropiación de la zona donde se ubicará en nuevo Centro de Salud y la Urbanización del AA-24 o vial del matadero, que nos permitirá reordenar el área de Calle San Miguel y adyacentes. Se contempla asimismo la adquisición del edificio del antiguo almacén Fernández Olmos, para su uso como dependencias municipales. Además contemplamos, entre otras actuaciones, la adquisición del Solar del Peso, con el objetivo, ya anunciado de construir la futura biblioteca municipal.

Respecto al proyecto “Giner de los Ríos”, su no inclusión en el Anexo de Inversiones, no supone en absoluto el abandono de este importante proyecto, ya que el mismo tiene en la actualidad garantizados los créditos necesarios para su demolición y ejecución de una primera fase del proyecto en este año 2.020. Incorporando además, las cantidades necesarias para adquirir los parcelas que nos permitirán la conexión de Calle Manuel Marín con Calle Granada, que se contempla en el nuevo proyecto que pretendemos ejecutar.

El resto de los créditos que se contemplan en este capítulo, se distribuyen entre las distintas Concejalías, donde destacamos la inversiones a ejecutar en el área de Nuevas Tecnologías, Infraestructuras, Aparcamientos, Medio Ambiente, Agricultura, Cultura, Patrimonio, Policía y Protección Civil, Playas, Deportes, Servicios Municipales.

## **CAPITULO VII: TRANSFERENCIAS DE CAPITAL**

El presupuesto recoge la dotación necesaria para poner en marcha un nuevo “Plan de Rehabilitación de Viviendas y Edificios” por un importe de 70.000 Euros que supone un incremento de 10.000 euros, en torno a un 16,67% más que en el ejercicio 2.019.

## **CAPITULO VIII: ACTIVOS FINANCIEROS**

Esta partida es inocua en cuanto a su impacto en el presupuesto ya que se compensa con el capítulo VIII de ingresos y recoge los créditos para anticipos de personal.

## **INGRESOS**

### **CAPITULO I, II Y III: IMPUESTOS DIRECTOS, INDIRECTOS, TASAS, CONTRIBUCIONES ESPECIALES Y OTROS INGRESOS**

Los importes consignados, como previsiones iniciales, en los diferentes conceptos del presupuesto de ingresos, que recogen los mencionados capítulos, responden a las estimaciones realizadas por los Servicios de la Tesorería Municipal; que han tenido en cuenta la variación de la liquidación del ejercicio anterior y la variación en el número de contribuyentes; su importe total asciende a 18.672.100, representando el 72,33 % del total de los ingresos corrientes.



EXCMO. AYUNTAMIENTO DE NERJA

En su elaboración se ha tenido en cuenta, los ajustes en la recaudación en las cuotas del IBI urbano (236.000 €); IBI rústico (10.050 €) e IVTM (30.950 €), que ascienden en su conjunto a 277.000€, resultado de la bajada de impuestos que el Gobierno Municipal ha aprobado para el ejercicio 2.020 y que han entrado en vigor el día 1 de Enero.

#### **CAPÍTULO IV: TRANSFERENCIAS CORRIENTES**

En este capítulo se incluyen los ingresos de naturaleza no tributaria, percibidos por el Ayuntamiento, sin contraprestación directa por parte del mismo y destinados a financiar operaciones corrientes.

En él se recogen la participación en los Tributos del Estado y nivelación de los servicios municipales, procedentes de la Administración del Estado, y la participación en los Tributos de la CC.AA., procedentes de la Junta de Andalucía.

#### **CAPÍTULO V: INGRESOS PATRIMONIALES**

Este capítulo recoge las previsiones de ingresos por intereses de depósitos, concesiones administrativas y aprovechamientos que corresponden a la Entidad Local.

Además recoge el importe correspondiente al 10% de los ingresos por entradas de la Cueva de Nerja, que este año asciende a 413.000€.

#### **CAPÍTULO VII: TRANSFERENCIAS CORRIENTES**

Este capítulo recoge la aportación de 150.000€ prevista en el Anexo de Inversiones, procedente del compromiso de ingreso de la Cueva de Nerja para la construcción de la futura biblioteca Municipal en el Solar del Peso.

Y en este capítulo se encuadrarán, las generaciones de crédito que debemos realizar, para incluir en las previsiones iniciales, las subvenciones y aportaciones, a las que hemos hecho referencia en el inicio de la exposición.

#### **CAPÍTULO VIII: ACTIVOS FINANCIEROS**

El importe del Capítulo 8 recoge los derechos a favor del Ayuntamiento por la devolución de los anticipos al personal y se destina en su integridad a la financiación del Capítulo 8 de gastos.