



EXCMO. AYUNTAMIENTO DE NERJA

MEMORIA PRESUPUESTO 2023

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 2023, con el siguiente RESUMEN DE LOS ESTADOS DE GASTOS E INGRESOS POR CAPÍTULOS:

GASTOS RESUMEN POR CAPÍTULO

(ANTEPROYECTO)

CAPITULOS	DENOMINACIÓN	IMPORTE
	<u>1. OPERACIONES NO FINANCIERAS</u>	
	<u>1.1 OPERACIONES CORRIENTES:</u>	
1	GASTOS DE PERSONAL	16.792.110
2	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	9.731.750
3	GASTO FINANCIEROS	174.690
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2.474.130
5	FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS	478.000
	<u>1.2 OPERACIONES DE CAPITAL:</u>	11.425.200
6	INVERSIONES REALES	193.000
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	
	<u>2. OPERACIONES FINANCIERAS</u>	
8	ACTIVOS FINANCIEROS	24.000
9	PASIVOS FINANCIEROS	719.620
	<u>TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS:</u>	41.962.500



EXCMO. AYUNTAMIENTO DE NERJA

INGRESOS
RESUMEN POR CAPÍTULO

(ANTEPROYECTO)

CAPITULOS	DENOMINACIÓN	IMPORTE
	<u>1. OPERACIONES NO FINANCIERAS</u>	
	<u>1.1 OPERACIONES CORRIENTES:</u>	
1	IMPUESTOS DIRECTOS	10.590.000
2	IMPUESTOS INDIRECTOS	1.007.740
3	TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS	7.582.790
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	9.117.930
5	INGRESOS PATRIMONIALES	2.740.440
	<u>1.2 OPERACIONES DE CAPITAL</u>	
6	ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES	2.380.500
	<u>2. OPERACIONES FINANCIERAS</u>	
8	ACTIVOS FINANCIEROS	24.000
9	PASIVOS FINANCIEROS	5.702.230
	<u>TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS:</u>	41.962.500

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 de 41.962.500,00 millones de euros, presentando un incremento del 12,84% respecto al presupuesto del ejercicio anterior.

El análisis del proyecto 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

Seguimos reflejando en este presupuesto el compromiso de este grupo de gobierno, con la consolidación de una estructura técnica a nivel medio y superior, que dote al Ayuntamiento de Nerja de una plantilla estable y suficiente, en aquellos departamentos que consideramos fundamentales, para seguir reforzando las áreas municipales, con personal funcionario fijo; es de destacar en este sentido, el avance que durante estos años hemos realizado en la cobertura de plazas vacantes en la plantilla mediante la ejecución de las OEP que estaban vigentes ya que de forma continuada hemos aprobado también OEP en los ejercicios 2019, 2020, 2021 y la OEP de 2022, en este año debemos destacar la aprobación de la Oferta Extraordinaria de Estabilización para la Reducción del Empleo Temporal en el Ayuntamiento de Nerja, aprobada junto con las anteriores por Unanimidad de los Representantes Sindicales, lo que constituye un fiel reflejo de lo que ha sido el trabajo que durante estos cuatro años se ha desarrollado desde el área de personal que ha situado a la negociación y a la transparencia como ejes centrales del mismo y que es necesario poner en valor y reconocer como una de las líneas de actuación del actual equipo de Gobierno.

Seguimos avanzando, en este sentido, mediante la creación en plantilla de dos nuevas plazas, la de una plaza de Letrado (F-0011-2), encuadrada en la Escala de la Administración Especial, subescala Técnica, clase Técnico Superior. (Grupo A, subgrupo A1) y una plaza de Técnico Medio de Medioambiente (F-0031) encuadrada en la Escala de la Administración Especial, subescala Técnica, clase Técnico Medio. (Grupo A, subgrupo A2).

Asimismo, seguimos recogido las distintas plazas, que le Ayuntamiento se ha visto obligado a crear por sentencia judicial, y cuya regularización ha sido también prioritaria para nosotros.

La consignación destinada a la contratación de personal laboral temporal, se estima como suficiente, teniendo como referencia, las contrataciones realizadas durante el ejercicio 2022, y permitiéndonos seguir con la evidente mejora de la prestación de los servicios básicos competencia del municipio, que se ha producido durante este año, 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.

Seguimos apostando por incorporar aquellas medidas adoptadas a través del Plan de Choque Municipal en 2020, frutos del consenso y colaboración entre Partido Popular, Ciudadanos, Adelante Nerja-Maró y Vox, con mayor repercusión social por el colectivo al que se destina, y por tanto, seguirán teniendo su reflejo durante el año 2023, dentro de las cuales, resaltamos la consignación presupuestaria, vinculada al que se convertirá en el VIII Plan de Empleo Municipal contra la Exclusión Social y Vulnerabilidad Económica destinado a ayudar a los colectivos más desfavorecidos de Nerja y Maró.



EXCMO. AYUNTAMIENTO DE NERJA

En este mismo sentido, mantenemos las consignaciones vinculadas a la contratación de personal temporal para el año 2023, en el área de Servicios Sociales, demostrando una vez más nuestro compromiso inequívoco con dicho servicio, y con el objetivo de reforzar la atención que en el mismo se presta, para conseguir no un refuerzo puntual del área sino uno permanente que nos permita atender con celeridad las demandas de los colectivos más desfavorecidos de nuestro municipio.

CAPITULO II: GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS

El capítulo de gastos en bienes corrientes y servicios mantiene la consignación necesaria para atender los gastos de las distintas delegaciones, incorporando este ejercicio la dotación necesaria para atender las obligaciones pendientes del ejercicio 2022, consiguiendo así que la actividad anual en las distintas áreas pueda mantenerse de forma equilibrada durante todo el ejercicio.

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

El Capítulo presupuestario que permite, calificar a un Presupuesto Municipal como SOCIAL, es sin duda el 4; en nuestro caso y junto a las consignaciones que desde el año 2020, hemos destinado, en el Capítulo I a los diferentes Planes de Empleo contra la Exclusión Social y Vulnerabilidad Económica, el refuerzo de los servicios sociales; la inversión vinculada a la construcción de viviendas sociales del Capítulo 6 y los Planes de Rehabilitación de Viviendas del Capítulo 7, entre otras, han hecho que el Ayuntamiento de Nerja haya sido LA ÚNICA LOCALIDAD MALAGUEÑA DE MÁS DE 20.000 HABITANTES CON UNA INVERSIÓN EXCELENTE EN SERVICIOS SOCIALES, alcanzando los 3,2 millones de euros, (datos arrojados por la liquidación del ejercicio 2021, de acuerdo con los datos oficiales publicados por el Ministerio de Hacienda y Función Pública), en un presupuesto transparente y que muestra un detalle minucioso del gasto realizado en cada una de las acciones que se han puesto en marcha.

Esta circunstancia, nos hace que también en el Presupuesto del año 2023, hayamos considerando como prioritario, mantener las ayudas a los jóvenes, mujeres, familias, desempleados y personas en situación de vulnerabilidad económica y exclusión social, vinculadas al Plan de Choque Municipal contra la crisis del coronavirus, por su importante y positivo efecto, y porque consideramos que el compromiso de cualquier gobierno responsable debe estar de forma contundente con los más desfavorecidos.

Por tanto, junto con lo ya mencionado al principio, se mantienen los compromisos presupuestarios que se vinculan con las subvenciones al transporte colectivo urbano de



EXCMO. AYUNTAMIENTO DE NERJA

pasajeros, manteniendo la gratuidad del transporte a los mayores de 65 años y menores de 12 años; así como aquellos otros destinados a las ayudas al alquiler, ampliando los posibles beneficiarios, entre otras. Siendo muy importante destacar, el importe de los créditos destinados a ayudas económicas de emergencia social que alcanza los 475.000 euros.

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, que ha sido y seguirá siendo prioritaria para el equipo de gobierno, conscientes de la importancia de promover y fomentar nuestro tejido asociativo.

CAPITULO V: FONDO DE CONTIGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS

Destinamos a la recuperación del crédito consignado en el Fondo de Contingencia la cantidad de 478.000,00 euros, que supone cubrir el mínimo legal establecido en el 2% del límite de gasto no financiero. Por otro lado, esta cantidad es 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 y aquellas otras pendientes del ejercicio anterior.

CAPITULO VI: INVERSIONES REALES

Nos encontramos ante el presupuesto con mayor gasto en inversión, recogido en sus previsiones iniciales, de los aprobados por el Ayuntamiento de Nerja, alcanzando en este caso los 11.425.200 millones de euros. Supone un incremento del 31,12% respecto al gasto en inversión aprobado en el ejercicio anterior.

El capítulo de Inversiones Reales recoge el detalle de las nuevas que se prevén realizar en el ejercicio 2023, dentro de las diferentes delegaciones, por las que son provenientes de la aprobación del Plan Municipal de Equipamientos e Infraestructuras, cuya financiación es necesario contemplar, que son las menos y la financiación solicitada para dar cobertura a los expedientes en tramitación entre otras.

Dentro del mismo, se recoge también las anualidades de las inversiones a ejecutar dentro del denominado Plan de Sostenibilidad Turística en Destinos de Nerja, “NERJA SOSTENIBLE”, para el que hemos conseguido una inversión total de 5 millones de Euros, provenientes de los Fondos Next Generation.



EXCMO. AYUNTAMIENTO DE NERJA

CAPITULO VII: TRANSFERENCIAS DE CAPITAL

El presupuesto recoge la dotación presupuestaria para poner en marcha el VI Plan de Rehabilitación de Viviendas que se amplía a los Edificios, por un importe de 145.000 Euros que supone mantener el incremento de la consignación presupuestaria acordada para esta medida , como una de las de carácter social del Plan de Choque Municipal contra la crisis del coronavirus.

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.

CAPITULO IX: PASIVOS FINANCIEROS

Recoge los créditos necesarios para atender la amortización de la deuda financiera.

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, aunque revisadas teniendo en cuenta las previsiones de crecimiento económico de nuestra localidad.

Mantenemos congeladas las tarifas y tipos para Tasas, Precios Públicos e Impuestos Municipales con el objetivo de mantener una baja presión fiscal en nuestro municipio, como rasgo fundamental de la actividad del actual grupo de gobierno.

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.



EXCMO. AYUNTAMIENTO DE NERJA

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.

CAPÍTULO VI: ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES

En este Capítulo recogemos las cantidades que la entidad local prevé destinar al pago de los expedientes pendientes de ejecutar como consecuencia de expropiaciones pendientes de ejercicios anteriores.

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.

En Nerja, a fecha de la firma electrónica
LA DELEGADA DE ECONOMÍA Y HACIENDA,