



EXCMO. AYUNTAMIENTO DE NERJA

## MEMORIA PRESUPUESTO 2025

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 2025, con el siguiente RESUMEN DE LOS ESTADOS DE GASTOS E INGRESOS POR CAPÍTULOOS:

GASTOS		
RESUMEN POR CAPÍTULOS		
CAPÍTULOS	DENOMINACIÓN	IMPORTE
	<b><u>1. OPERACIONES NO FINANCIERAS</u></b>	
	<b><u>1.1 OPERACIONES CORRIENTES</u></b>	
1	GASTOS DE PERSONAL	20.812.500,00
2	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	12.943.100,00
3	GASTOS FINANCIEROS	388.600,00
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2.804.600,00
5	FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS	550.000,00
	<b><u>1.2 OPERACIONES DE CAPITAL</u></b>	
6	INVERSIONES REALES	12.028.521,00
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	145.000,00
	<b><u>2. OPERACIONES FINANCIERAS</u></b>	
8	ACTIVOS FINANCIEROS	48.000,00
9	PACIVOS FINANCIEROS	894.828,00
	<b><u>TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS</u></b>	50.615.149,00



EXCMO. AYUNTAMIENTO DE NERJA

INGRESOS		
RESUMEN POR CAPÍTULOS		
CAPÍTULOS	DENOMINACIÓN	IMPORTE
	<b><u>1. OPERACIONES NO FINANCIERAS</u></b>	
	<b><u>1.1 OPERACIONES CORRIENTES</u></b>	
1	IMPUESTOS DIRECTOS	10.559.533,00
2	IMPUESTOS INDIRECTOS	1.500.000,00
3	TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS	14.581.312,00
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	10.133.000,00
5	INGRESOS PATRIMONIALES	1.764.783,00
	<b><u>1.2 OPERACIONES DE CAPITAL</u></b>	
6	ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES	6.240.371,00
	<b><u>2. OPERACIONES FINANCIERAS</u></b>	
8	ACTIVOS FINANCIEROS	48.000,00
9	PASIVOS FINANCIEROS	5.788.150,00
	<b><u>TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS</u></b>	50.615.149,00

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 de 50.615.149,00 euros, presentando un incremento del 13,96% respecto al presupuesto del ejercicio anterior, en sus previsiones iniciales.

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: 20.812.500,00 €.**

En materia de personal, la dotación recoge el incremento necesario para atender la actualización de las retribuciones de todos los empleados municipales, de acuerdo con las exigencias legales.

Las dotaciones de personal, se mantienen prácticamente inalteradas, una vez que se ha determinado el personal necesario para atender las distintas áreas de actividad municipal.

Mantenemos inalterado nuestro compromiso de trabajar mano a mano con los distintos representantes sindicales, en un marco de comunicación continua y negociación transparente, al objeto de seguir avanzando en reforzar de manera significativa, las distintas áreas municipales; muestra de ello son la practica finalización de los procesos de estabilización, los importantes avances en la aprobación y ejecución de las distintas OEP para cubrir las plazas vacantes en nuestra plantilla, las actuaciones que vamos a poner en marcha para alcanzar una adecuada dotación de efectivos en los distintos servicios.

La consignación destinada a la contratación de personal laboral temporal, se estima como suficiente, teniendo como referencia, las contrataciones realizadas durante el ejercicio 2024, y permitiéndonos seguir con la evidente mejora de la prestación de los servicios básicos competencia del municipio, que se ha producido durante estos años, 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.

### **CAPITULO II: GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS: 12.943.100,00€**

El capítulo de gastos en bienes corrientes y servicios, ve incrementada su consignación en 2.722.040,00€, lo que nos permitirá atender las obligaciones pendientes del ejercicio 2024; permitiendo que de forma equilibrada, también pueda reforzarse la actividad anual en las distintas áreas durante todo el ejercicio.



EXCMO. AYUNTAMIENTO DE NERJA

### **CAPITULO III: GASTOS FINANCIERO: 388.600€.**

El contenido de este capítulo se corresponde con el pago de los intereses correspondientes a los préstamos que se han contemplado en los últimos ejercicios presupuestarios para financiar las inversiones con los tipos de interés vigentes y de acuerdo con las condiciones pactadas en las distintas pólizas.

Se observa una reducción muy considerable en el importe del presente Capitulo de Gastos, en un importe de 160.670,00 €, como consecuencia de la política de reducción del endeudamiento, que mantiene este equipo de gobierno.

### **CAPITULO IV: TRANSFERENCIAS CORRIENTES: 2.804.600,00€.**

Este capítulo, que consideramos muy importante, por cuanto recoge las cantidades que vamos a destinar a colectivo vulnerables de nuestro municipio, se ve igualmente incrementado, debemos destacar que ha sido siempre nuestro compromiso su mantenimiento y refuerzo, circunstancia que se nos ha reconocido oficialmente, siendo declarado Nerja como municipio ejemplar en ayudas sociales dentro del territorio nacional.

Continuamos, manteniendo los Planes de Empleo contra la Exclusión Social y Vulnerabilidad Económica y el refuerzo de los servicios sociales. Esta circunstancia, nos hace que también en el Presupuesto del año 2025.

Seguimos considerando como prioritario, mantener las ayudas vinculadas al alquiler, y no rebajar la cuantía vinculada a las ayudas económicas de emergencia social en nuestro municipio.

Se mantienen los compromisos presupuestarios que se vinculan con las subvenciones al transporte colectivo urbano de pasajeros, manteniendo la gratuidad del transporte a los mayores de 65 años y menores de 12 años.

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.

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.



EXCMO. AYUNTAMIENTO DE NERJA

### **CAPITULO V: FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS: 550.000€**

Destinamos a la recuperación del crédito consignado en el Fondo de Contingencia la cantidad de 550.000 euros. 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: 12.028.521€**

EL presupuesto del año 2025 destinado a inversiones, vuelve a ser el mayor hasta la fecha, con un incremento del 23,03% respecto al ejercicio anterior, y para este ejercicio recoge proyectos de inversión para todas las áreas municipales, lo que sin duda, nos permitirá seguir actuando para mejorar nuestro entorno, pero sobre todo abordaremos actuaciones muy importantes en las distintas instalaciones y edificios municipales, que contribuirán de forma muy significativa a mejorar la prestación de servicios a nuestros ciudadanos, eje sobre el que ha girado siempre nuestra acción de gobierno.

El capítulo de Inversiones Reales recoge el detalle de las nuevas que se prevén realizar en el ejercicio 2025 dentro de las diferentes delegaciones, así como la financiación solicitada para dar cobertura a los expedientes en tramitación.

### **CAPITULO VII: TRANSFERENCIAS DE CAPITAL: 145.000,00€.**

También enfocada a las familias y colectivos más vulnerables, mantenemos la dotación presupuestaria incrementada para poner en marcha el VIII Plan de Rehabilitación de Viviendas que se amplía a los Edificios, por un importe de 145.000 Euros.

### **CAPITULO VIII: ACTIVOS FINANCIEROS: 48.000,00€.**

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.



EXCMO. AYUNTAMIENTO DE NERJA

## **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 teniendo en cuenta los Derechos Reconocidos Netos en el ejercicio 2024, que han tenido en cuenta la variación de la liquidación del ejercicio anterior y la variación en el número de contribuyentes, revisadas teniendo en cuenta las previsiones de crecimiento económico de nuestra localidad. Y respecto de cuyas cantidades, en las partidas más significativas, se han incorporado los informes de los correspondientes responsables de área que justifican los importes consignados como previsiones iniciales.

Mantenemos congeladas las tarifas y tipos para el resto de 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.

En él se recogen la participación en los Tributos del Estado y nivelación de los servicios municipales, procedentes de la Administración del Estado, con el incremento del 13% anunciado por la Ministra de Hacienda, mediante nota de prensa oficial. Y la participación en los Tributos de la CC.AA., procedentes de la Junta de Andalucía, que mantenemos inalterada.



EXCMO. AYUNTAMIENTO DE NERJA

## **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, importes provenientes del expediente de enajenación de parcelas municipales en tramitación.

## **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,