



EXCMO. AYUNTAMIENTO DE NERJA

## MEMORIA PRESUPUESTO 2022

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 2022, con el siguiente RESUMEN DE LOS ESTADOS DE GASTOS E INGRESOS POR CAPÍTULOS:

### GASTOS RESUMEN POR CAPÍTULO

(ANTEPROYECTO)

CAPITULOS	DENOMINACIÓN	IMPORTE
	<b><u>1. OPERACIONES NO FINANCIERAS</u></b>	
	<b><u>1.1 OPERACIONES CORRIENTES:</u></b>	
1	GASTOS DE PERSONAL	15.784.910,00
2	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	7.685.010,00
3	GASTO FINANCIEROS	922.880,00
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2.643.900,00
5	FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS	550.000,00
	<b><u>1.2 OPERACIONES DE CAPITAL:</u></b>	
6	INVERSIONES REALES	8.713.830,00
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	145.000,00
	<b><u>2. OPERACIONES FINANCIERAS</u></b>	
8	ACTIVOS FINANCIEROS	24.000,00
9	PASIVOS FINANCIEROS	719.620,00
	<b><u>TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS:</u></b>	<b>37.189.150,00</b>



EXCMO. AYUNTAMIENTO DE NERJ

INGRESOS  
RESUMEN POR CAPÍTULO

(ANTEPROYECTO)

CAPITULOS	DENOMINACIÓN	IMPORTE
	<b><u>1. OPERACIONES NO FINANCIERAS</u></b>	
	<b><u>1.1 OPERACIONES CORRIENTES:</u></b>	
1	IMPUESTOS DIRECTOS	10.755.000,00
2	IMPUESTOS INDIRECTOS	950.000,00
3	TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS	6.459.340,00
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	7.629.880,00
5	INGRESOS PATRIMONIALES	2.057.100,00
6	<b><u>1.2 OPERACIONES DE CAPITAL</u></b>	
	ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES	600.000,00
8	<b><u>2. OPERACIONES FINANCIERAS</u></b>	
9	ACTIVOS FINANCIEROS	24.000,00
	PASIVOS FINANCIEROS	8.716.830,00
	<b><u>TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS:</u></b>	<b>37.189.150,00</b>

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 37.189.150,00 millones de euros

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 este año 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 y 2020; destacando que estamos próximos a aprobar también la OEP del año 2021.

Asimismo, seguimos recogido las distintas plazas, que le Ayuntamiento se ha visto obligado a creado por sentencia judicial, y cuya regularización será 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 2021, 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 las medidas adoptadas a través del Plan de Choque Municipal en 2020, frutos del consenso y colaboración entre los partidos integrantes de la Mesa de Trabajo; Partido Popular, Ciudadanos, Adelante Nerja-Maró y Vox, contemplando la financiación de las actuaciones que tras la reunión mantenida el 20 de octubre de 2021 hemos considerado mantener para el ejercicio 2022; , conscientes de que los efectos de la crisis económica provocada por el COVID-19, seguirán teniendo su reflejo durante el año 2022, dentro de las cuales, volver a resaltar la consignación presupuestaria, vinculada al que se convertirá en el VII Plan de Empleo Municipal contra la Exclusión Social destinado a ayudar a los colectivos más desfavorecidos de Nerja y Maró. Pudiendo afirmar ya desde el Capítulo I, que estamos ante un PRESUPUESTO SOCIAL.

En este mismo sentido, destacamos, por primera vez, la incorporación en los créditos iniciales del presupuesto, de las consignaciones vinculadas a la contratación de personal temporal para el año 2022, en el área de Servicios Sociales, demostrando 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. Completando lo anterior, estamos tramitando, en la actualidad una Bolsa de Trabajo para seleccionar el personal que sea necesario vincular a dicho servicio, respetando, como en el resto de los procesos los principios de Igualdad, Mérito y Capacidad.



EXCMO. AYUNTAMIENTO DE NERJA

## **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.

## **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 consolidan igualmente, las ayudas que como se ha resaltado al inicio de la presente Memoria se encuentran vinculadas a los acuerdos de la Mesa de Trabajo del Plan Choque Municipal contra el COVID-19.

Es importante resaltar, 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; así como aquellos otros destinados a las ayudas al alquiler, material escolar, guarderías; que junto con la dotación presupuestaria destinada a ayudas económicas directas vuelve a convertirse en un balón de oxígeno a las familias más necesitadas de nuestro municipio.

Otro elemento destacable, junto con la rebaja de impuestos, se encuentra en el mantenimiento de las ayudas a autónomos y PYMES de nuestra localidad; ayudas que como se ha resaltado ya se mantienen después de los acuerdos de la Mesa de Trabajo del Plan Choque Municipal contra el COVID-19 para el año 2022.

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.



EXCMO. AYUNTAMIENTO DE NERJ

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

Destinamos a la recuperación del crédito consignado en el Fondo de Contingencia la cantidad de 550.000,00 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.

## **CAPITULO VI: INVERSIONES REALES**

El capítulo de Inversiones Reales recoge el detalle de las previstas realizar en el ejercicio 2022, 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 de entre otras, la delegación de Urbanismo, con el detalle que aparece en el Anexo de Inversiones y cuyo importe asciende a 8.713.300,00 Euros.

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

El presupuesto recoge la dotación presupuestaria para poner en marcha un nuevo 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.



EXCMO. AYUNTAMIENTO DE NERJ

## **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.

Las previsiones de ingresos se han elaborado teniendo en cuenta las bajadas de impuestos provenientes de la aprobación y modificación de las Ordenanzas Reguladoras de la Basura Industrial en un 25%, OVP en un 25%, las bonificaciones en el IAE en un 25%, y del ICIO y Tasa de Inspección Urbanística, aprobadas con ocasión del Plan de Choque Municipal y que se encuentran en tramitación. Así como de la adaptación de la OO.FF reguladora del IIVTNU que debemos realizar, manteniendo constante, la presión fiscal, por este impuesto en nuestro municipio, derivada de los últimos cambios legislativos del Gobierno Central en el TRLHL.

Manteniéndose congeladas el resto de tarifas y tipos para otras Tasas, Precios Públicos e Impuestos Municipales con el objetivo de mantener una baja presión fiscal en nuestro municipio.

### **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 a las cantidades adeudadas por La Cueva de Nerja en los ejercicios 2019, 2020, y la que previsiblemente corresponderá al 2021 y 2022.



EXCMO. AYUNTAMIENTO DE NERJ

## **CAPITULO VI: ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES**

En este Capítulo recogemos las cantidades que la entidad local prevé destinar al pago parcial de intereses 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.



EXCMO. AYUNTAMIENTO DE NERJA

### **CONSIDERACIONES ADICIONALES A LA MEMORIA DEL ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DEL 2021**

Una vez desglosado el análisis del Anteproyecto de Presupuestos para el 2022, y teniendo en cuenta la suspensión de las reglas fiscales para el próximo ejercicio, lo que conllevaría en su caso, la posibilidad de volver a utilizar el Remanente Líquido de Tesorería del ejercicio 2022, cuantificado una vez liquidado el presupuesto del ejercicio actual, el equipo de gobierno ha planteado la realización de un conjunto de inversiones que desglosamos a continuación, y cuyo importe asciende a 2.256.983,00 €. Una vez incorporadas dichas inversiones al presupuesto, a través del correspondiente expediente de Modificación Presupuestaria, el importe total del mismo para el año 2022 ascenderá a la cantidad de 39.446.133,00 Euros, completando las Inversiones que con carácter preferente se incorporan en el Anexo de Inversiones, y que atienden las necesidades planteadas por los diferentes Concejales Delegados, a efectos de seguir mejorando e innovando en sus respectivas Concejalías.

### **DESGLOSE DE INVERSIONES 2022 A FINANCIAR CON REMANENTE LÍQUIDO DE TESORERÍA**

PROYECTO	Programa	Económica	Inversión	Financiación
<b>CONCEJALIA DE MEDIO AMBIENTE:</b>				
Redacción Proyecto Arrecifes Artificiales	1720		25.000,00€	25.000,00€
Redacción Proyecto Refugio Animal	1720		25.000,00€	25.000,00€
<b>CONCEJALÍA DE PLAYAS</b>				
Hormigonado y Drenaje cuesta acceso Playa Maro	1728		4.500,00€	4.500,00€
Puesta en Valor Llano Acceso Bajada Playa La Caleta	1728		4.000,00€	4.000,00€
Pavimentación zona Biblio-playa y Puesto de Socorro	1728		30.000,00€	30.000,00€
Pavimentación Antideslizantes Rampas Acceso Burriana	1728		15.000,00€	15.000,00€
Saneam. y Acond. Red Suministro Agua	1728		60.000,00€	60.000,00€
Pavimentación alrededores en Playa Burriana	1728		10.000,00 €	10.000,00 €
Sustitución solería acerado accesos Playa Burriana			235.000,0 €	235.000,0 €
Sustitución solería acerado accesos Playa Burriana	1728		17.500,00 €	17.500,00 €
Actuación para drenaje de aguas pluviales Playa Salón	1728		5.000,00 €	5.000,00 €
Instalación de barandilla bajada Playa Salón	1728		3.000,00 €	3.000,00 €
Pasarelas canal náutico de acceso libre a embarcaciones Playa El Playazo	1728		10.000,00 €	10.000,00 €
Luminarias Playas	1728		35.000,00 €	35.000,00 €
Duchas y lavapies	1728		15.000,00 €	15.000,00 €
Fuentes	1728		3.000,00 €	3.000,00 €
Bancos paseos marítimos de varias Playas	1728		18.000,00 €	18.000,00 €
Papeleras	1728		12.000,00 €	12.000,00 €





EXCMO. AYUNTAMIENTO DE NERJA

PROYECTO	Programa	Económica	Inversión	Financiación
Conjuntos contenedores reciclaje	1728		18.000,00 €	18.000,00 €
Postes y Toldos Velas Zona Recreativa Biblio-Playa de Paseo Playa Burriana	1728		15.000,00€	15.000,00€
Pasarelas accesos duchas	1728		5.000,00 €	5.000,00 €
Fosas sépticas	1728		10.000,00 €	10.000,00 €
Maquinaria Servicio de Playas	1728		7.000,00 €	7.000,00 €
Motocicletas 125cc/1und.	1728		4.000,00 €	4.000,00 €
Vehículo eléctrico Serv. Limpieza Playas	1728		22.000,00 €	22.000,00 €
Desfibriladores	1728		6.000,00 €	6.000,00 €
Camillas para salas de curas de lo módulos Salvamento	1728		1.500,00 €	1.500,00 €
Máquinas de aires acondicionados módulos salvamento	1728		2.500,00 €	2.500,00 €
<b>CONCEJALÍA DE SERVICIOS MUNICIPALES</b>				
Rodillo vibratorio hombre de pie 700 kg	1532		12.000,00 €	12.000,00 €
Pison gasolina 4 tiempos 4	1532		4.000,00 €	4.000,00 €
Dumpers auto recargable 2.500 kg 4X4	1532		20.000,00 €	20.000,00 €
Furgoneta Citroen Jumper X 2	1532		50.000,00 €	50.000,00 €
Camión xxxkg con volquete y pluma	1532		180.000,0 €	180.000,0 €
Camión 3.500 para cajas	1532		73.000,00 €	73.000,00 €
Maquinaria para el servicio de vías y obra	1532		10.000,00 €	10.000,00 €
Cajas contenedores para camión	1532		10.000,00 €	10.000,00 €
Máquina señalización vial 25N561 LINELAZER 2000 ESTAND	1532		17.000,00 €	17.000,00 €
Carro para máquina batería 25N556 LINEDRIVER ES	1532		18.000,00 €	18.000,00 €
Una carcher ( máquina a presión para enchufe normal)	163		500,00 €	500,00 €
10 pistolas a presión para hidrolimpiadoras	163		2.300,00 €	2.300,00 €
04 mangueras para hidros de 35 metros	163		3.400,00 €	3.400,00 €
Vehículo Eléctrico	163		30.000,00 €	30.000,00 €
Contenedores	1621		8.000,00 €	8.000,00 €
Camión doble cabina	171		40.000,00 €	40.000,00 €
Maquinaria Jardinería	171		8.000,00 €	8.000,00 €
Maquinaria control acceso aparcamiento B. Europa	1331		100.000,0 €	100.000,0 €
Revisión y mejora sistemas ventilación CO2	1331		15.000,00 €	15.000,00 €
Mejora de aparcamientos municipales	1331		30.000,00 €	30.000,00 €
Cámaras de vigilancia	1332		12.000,00 €	12.000,00 €
Iluminación plaza las Flores	165		100.793,0 €	100.793,0 €
Instalación y alumbrado Pabellón y Piscina	165		143.990,0 €	143.990,0 €
Instalación nuevos contenedores soterrados	1621		150.000,0 €	150.000,0 €
Elevador	164		25.000,00 €	25.000,00 €
<b>CONCEJALÍA DE SEGURIDAD</b>				
Scooters X2	132		17.000,00 €	17.000,00 €
Depósito vehículos	132		50.000,00 €	50.000,00 €



EXCMO. AYUNTAMIENTO DE NERJA

PROYECTO	Programa	Económica	Inversión	Financiación
Drogotest	132		9.500,00€	9.500,00€
Equipo extinción incendios con remolque	135		6.000,00 €	6.000,00 €
Carpa emergencias	135		3.000,00 €	3.000,00 €
Scooters	135		3.500,00 €	3.500,00 €
Pilonas y barreras con sistema telemático	1330		50.000,00 €	50.000,00 €
Plan implementación pasos de peatones elevados	1330		50.000,00€	50.000,00€
<b>CONCEJALÍA DE CULTURA</b>				
Carta Arqueológica	330		60.000,0 €	60.000,0 €
Cristaleras Centro Cultura	330		10.000,0 €	10.000,0 €
Pantallas TV Centro Cultural	330		5.000,00 €	5.000,00 €
Arreglos Sala 3 Centro Cultural	330		45.000,0 €	45.000,0 €
Tapizado Silla Centro Cultural	300		6.700,00 €	6.700,00 €
Adquisición Material Técnico Audiovisual	330		30.000,00€	30.000,00€
<b>CONCEJALÍA DE JUVENTUD</b>				
Arreglos Varios en Edificio Juventud.	3371		45.000,00€	45.000,00€
<b>CONCEJALÍA DE DEPORTES</b>				
Construcción Pistas de Pádel.			30.000,00€	30.000,00€
Rocódromo Interior			25.000,00€	25.000,00€
Canastas Centrales Baloncesto			18.000,00€	18.000,00€
Mejora Pistas Fútbol Sala			18.000,00€	18.000,00€
Adquisición Desfibriladores Pepe Bobadilla			3.000,00€	3.000,00€
<b>CONCEJALIA DE AGRICULTURA Y PESCA</b>				
Mantenimiento Caminos Rurales	419		50.000,00€	50.000,00€
<b>CONCEJALÍA DE TURISMO</b>				
Remodelación oficina de turismo	4320		25.000,00 €	25.000,00 €
<b>CONCEJALÍA DE NUEVAS TECNOLOGÍAS</b>				
Inversiones Serv. Informática	920		30.00,00€	30.00,00€
Despliegue Fibra Óptica	920		18.000,00€	18.000,00€
Sistema Fichajes	920		12.000,00€	12.000,00€
Conexión Inalámbrica Respaldo Sedes	920		18.000,00€	18.000,00€
Adquisición Licencias Microsoft	920		35.000,00€	35.000,00€
<b>TOTAL INVERSIÓN</b>			2.256.983,00€	2.256.983,00 €

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