AYUNTAMIENTO
DE
GERENA

MEMORIA EXPLICATIVA DEL CONTENIDO DEL PROYECTO DE PRESUPUESTO PRESENTADO PARA EL EJERCICIO 2017 Y DE LAS PRINCIPALES MODIFICACIONES QUE PRESENTA EN RELACIÓN CON EL VIGENTE

El artículo 162 del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, aprobado por R.D.Legislativo de 5 de marzo de 2004, y el artículo 2 del Real Decreto 500/1990, de 20 de abril, que desarrolla la citada Ley en materia de presupuestos, determinan que los Presupuestos Generales de las Entidades Locales "constituyen la expresión cifrada conjunta y sistemática de las obligaciones que como máximo pueden reconocer la Entidad y sus Organismos Autónomos y de los derechos que se prevean liquidar durante el correspondiente ejercicio, así como de las previsiones de ingresos y gastos de las Sociedades Mercantiles cuyo capital social pertenezca íntegramente a la Entidad Local correspondiente".

En virtud de lo dispuesto en el artículo 168.1.a) del Texto Refundido de la Ley de Haciendas Locales aprobado por Real Decreto 2/2004, de 5 de marzo, y del artículo 18.1.a) del Real Decreto 500/1990, de 20 de abril, esta Alcaldía eleva al Pleno de la Corporación el Proyecto del Presupuesto General y sus Bases de Ejecución, para el ejercicio económico 2017, cuyo importe en gastos asciende a 5.735.753,50 euros y de ingresos asciende a 5.735.753,50 euros, acompañado de esta Memoria en la que se explican las modificaciones más esenciales que han sido introducidas respecto al ejercicio anterior.

Si bien es cierto que, este año, el documento de Presupuestos tiene previsto aprobarse con cierto retraso, es preciso indicar que los esfuerzos y el tiempo dedicado por todos/as han merecido la pena ya que conseguimos un avance significativo en la organización presupuestaria de este ayuntamiento.

Los presupuestos municipales del Ayuntamiento de Gerena para el ejercicio 2017 se configuran como la previsión de gastos y la estimación de los ingresos previstos para cubrir dichos gastos.

Se trata de unos presupuestos basados en la responsabilidad que busca la eficacia y la eficiencia en la prestación de los servicios públicos, sin descuidar los compromisos normativos obligatorios de estabilidad presupuestaria, sostenibilidad financiera y límites de gasto no financiero de la administración local.

El objetivo es que este Ayuntamiento sea una administración bien gestionada y solvente, que reduce su endeudamiento y que se rige por el equilibrio presupuestario.

Plaza de la Constitución, 1 - GERENA (Sevilla) - CP 41860 | Telf. 955.782.002 / 011 / 815 | Fax: 955782022 | E-mail: gerena@dipusevilla.es

Código Seguro De Verificación:	6+V9Dh/1nElKClfw8sJAvw==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Javier Fernandez Gualda	Firmado	07/11/2017 09:21:39
Observaciones		Página	1/8
Url De Verificación	https://portal.dipusevilla.es/vfirmaAytos/code/6+V9Dh/1nElKClfw8sJAvw==		

AYUNTAMIENTO
DE
GERENA

ESTADO DE GASTOS E INGRESOS
EJERCICIOS 2017 y 2016. Comparativa por Capítulos

CAPÍTULO	DENOMINACIÓN	2017	presupuesto 2016	Diferencia	%
I	GASTOS DE PERSONAL	2.317.743,70	1.729.457,00	588.286,70 €	34,02%
II	GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	1.450.463,52	2.504.099,28	-1.053.635,76 €	-42,08%
III	GASTOS FINANCIEROS	128.168,68	86.573,56	41.595,12 €	48,05%
IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	449.208,29	584.483,21	-135.274,92 €	-23,14%
v	FONDO DE CONTINGENCIA	76.668,82		76.668,82 €	
	A) OPERACIONES CORRIENTES	**4.422.253,01**	4.904.613,05	-482.360,04 €	-9,83%
VI	INVERSIONES REALES	585.714,74	763.653,87	-177.939,13 €	-23,30%
VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	500,00	-	500,00 €	
	GASTOS NO FINANCIEROS	**586.214,74**	763.653,87	-177.439,13 €	-23,24%
VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0,00		0,00 €	
IX	PASIVOS FINANCIEROS	727.285,75	472.459,31	254.826,44 €	53,94%
	GASTOS FINANCIEROS	**727.285,75**	472.459,31	254.826,44 €	53,94%
	B) OPERACIONES DE CAPITAL	**1.313.500,49**	1.236.113,18	77.387,31 €	6,26%
	TOTAL ESTADO DE GASTOS	**5.735.753,50**	6.140.726,23	-404.972,73 €	-6,59%

CAPÍTULO	DENOMINACIÓN	2017	presupuesto 2016	Diferencia	%
I	IMPUESTOS DIRECTOS	2.379.081,54	2.102.335,66	276.745,88	13,16%
II	IMPUESTOS INDIRECTOS	56.560,14	156.800,00	-100.239,86	-63,93%
III	TASAS Y OTROS INGRESOS	680.670,71	481.320,49	199.350,22	41,42%
IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2.427.917,02	3.164.687,45	-736.770,43	-23,28%
V	INGRESOS PATRIMONIALES	21.320,19	3.500,00	17.820,19	509,15%
	A) TOTAL INGRESOS CORRIENTES	**5.565.549,60**	5.908.643,60	-343.094,00	-5,81%
VI	ENAJENACIÓN DE INVERSIONES	0,00	2.000,00	-2.000,00	-100,00%
VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	170.203,90	230.082,63	-59.878,73	-26,02%
	INGRESOS NO FINANCIEROS	**170.203,90**	232.082,63	-61.878,73	-26,66%
VIII	ACTIVOS FINANCIEROS			0,00	
IX	PASIVOS FINANCIEROS			0,00	
	INGRESOS FINANCIEROS	**0,00**	-	0,00	
	B) TOTAL INGRESOS CAPITAL	**170.203,90**	232.082,63	-61.878,73	-26,66%
	TOTAL ESTADO DE INGRESOS	**5.735.753,50**	6.140.726,23	-404.972,73	-6,59%

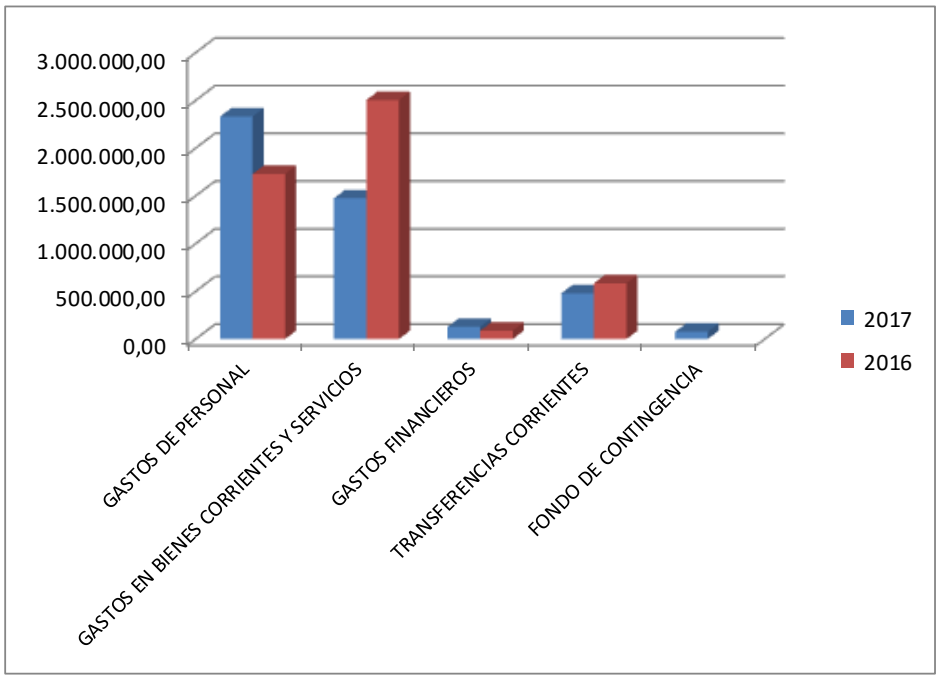
Plaza de la Constitución, 1 - GERENA (Sevilla) - CP 41860 | Telf. 955.782.002 / 011 / 815 | Fax: 955782022 | E-mail: gerena@dipusevilla.es

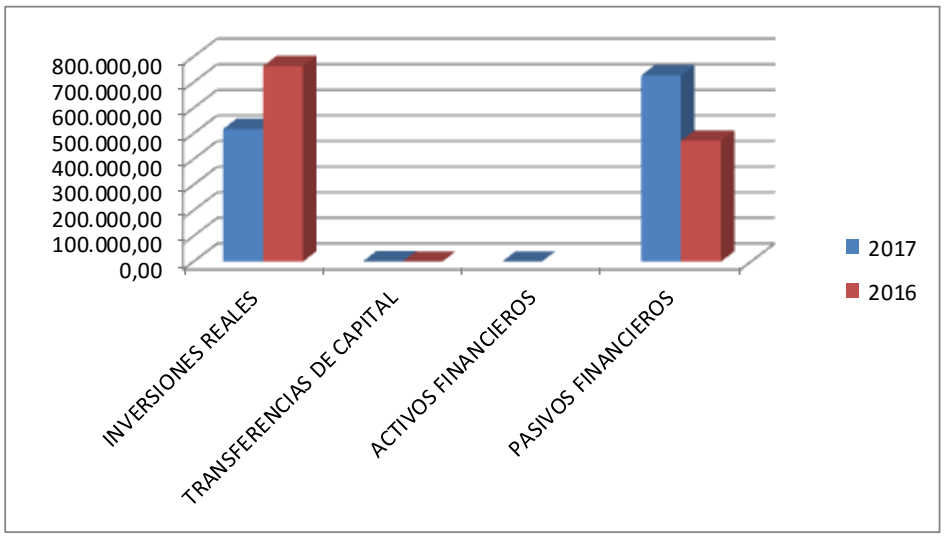
Código Seguro De Verificación:	6+V9Dh/1nElKClfw8sJAvw==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Javier Fernandez Gualda	Firmado	07/11/2017 09:21:39
Observaciones		Página	2/8
Url De Verificación	https://portal.dipusevilla.es/vfirmaAytos/code/6+V9Dh/1nElKClfw8sJAvw==		

AYUNTAMIENTO
DE
GERENA

EJERCICIOS 2017 y 2016. Comparativa Gráfica

Gastos



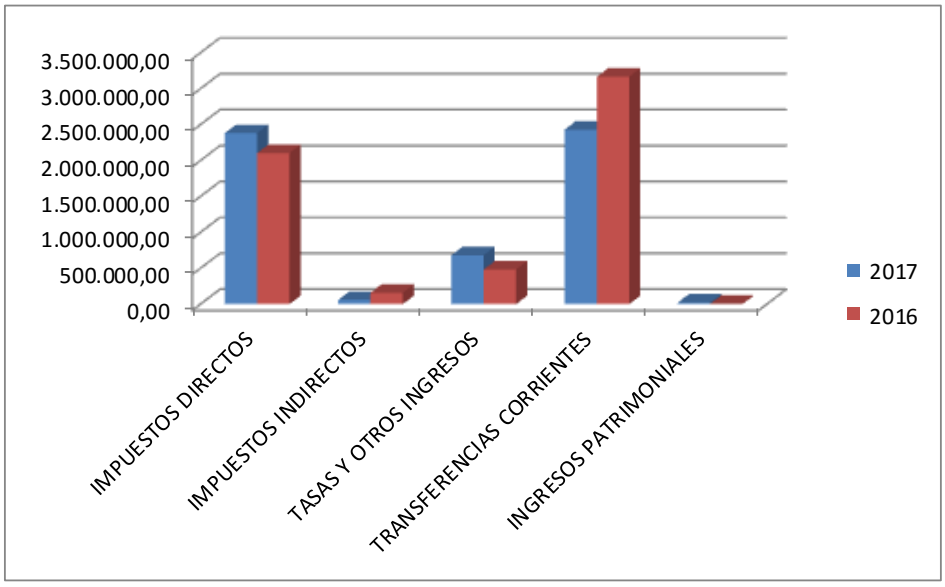


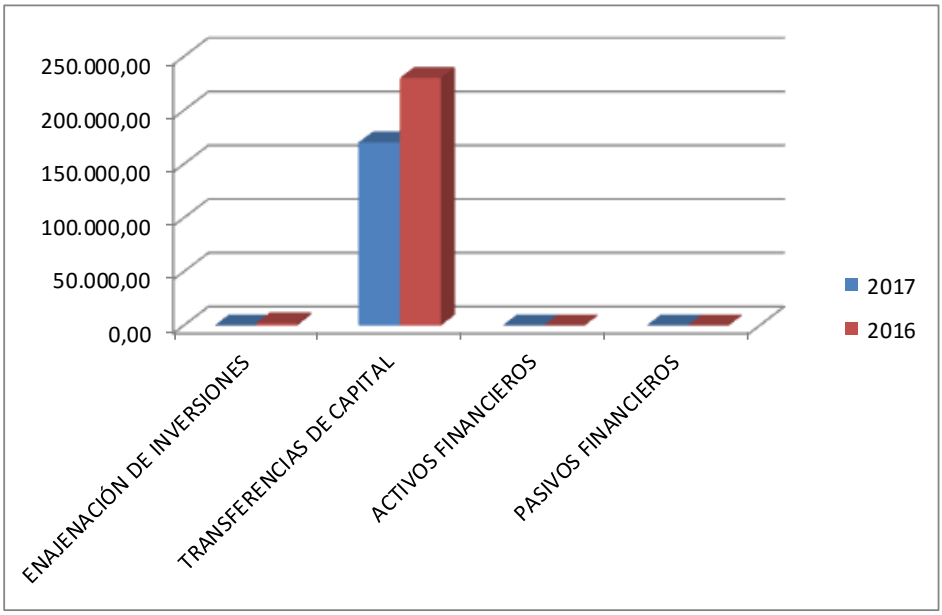
Plaza de la Constitución, 1 - GERENA (Sevilla) - CP 41860 | Telf. 955.782.002 / 011 / 815 | Fax: 955782022 | E-mail: gerena@dipusevilla.es

Código Seguro De Verificación:	6+V9Dh/1nElKClfw8sJAvw==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Javier Fernandez Gualda	Firmado	07/11/2017 09:21:39
Observaciones		Página	3/8
Url De Verificación	https://portal.dipusevilla.es/vfirmaAytos/code/6+V9Dh/1nElKClfw8sJAvw==		

AYUNTAMIENTO
DE
GERENA

Ingresos





Código Seguro De Verificación:	6+V9Dh/1nElKClfw8sJAvw==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Javier Fernandez Gualda	Firmado	07/11/2017 09:21:39
Observaciones		Página	4/8
Url De Verificación	https://portal.dipusevilla.es/vfirmaAytos/code/6+V9Dh/1nElKClfw8sJAvw==		

DE LOS GASTOS

CAPÍTULO 1. Con respecto al **gasto de personal** existe un incremento del Capítulo I de Gastos de Personal, siendo su importe global de 2.317.743,70 euros, debido al traspaso de partidas presupuestarias que se encontraban en el capítulo II.

Además se recoge el incremento del 1% recogido en los presupuestos del estado para el incremento de los salarios del personal del ayuntamiento

CAPÍTULO 2. Se ha previsto un decremento en gasto en bienes, servicios y corrientes, consignando en el Presupuesto Municipal de 2017 para este tipo de gastos, crédito por importe de **1.450.463,52 euros**, lo cual supone un decremento de **1.053.635,76 euros** con respecto a este mismo gasto en el Presupuesto Municipal de 2016.

Este decremento se debe al paso de Capítulo I de aquellos créditos que correspondían a sueldos de trabajadores de este ayuntamiento y a la reestructuración del presupuesto que se ha realizado en este 2017.

CAPÍTULOS 3 y 9.

Los **gastos financieros** recogidos en este presupuesto suponen un incremento de 41.595,12 euros en intereses y de 254.826,44 euros en capital debido al pago del préstamo de proveedores que aunque empezó su amortización en el año 2016 este comenzó a mitad del año.

CAPÍTULO 4.

Las **transferencias corrientes** comprenden los créditos por aportaciones del Ayuntamiento sin contraprestación de los agentes receptores y con destino a operaciones corrientes.

CAPÍTULO 5.

En esta anualidad se ha creado en el Capítulo V un **fondo de contingencia** para poder hacer frente a aquellos imprevistos que se deriven de necesidades no previstas en el presupuesto y que sean de obligado cumplimiento.

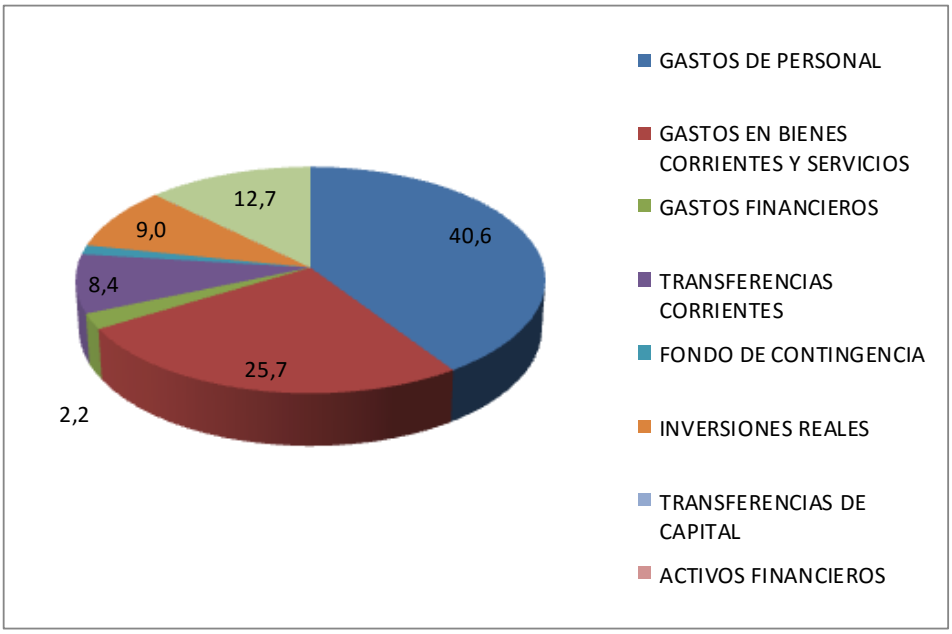
CAPÍTULO 6.

Se han consignado en el Estado de Gastos del Presupuesto de 2017 **inversiones reales**, desglosadas en el anexo de inversiones, dotado con un presupuesto de 585.714,74 euros.

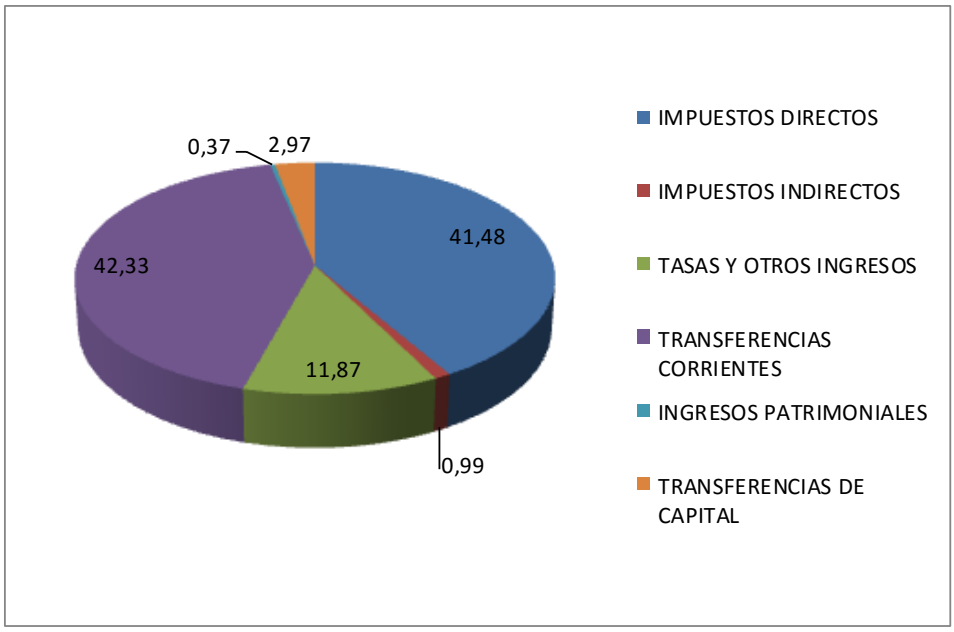
Código Seguro De Verificación:	6+V9Dh/1nElKClfw8sJAvw==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Javier Fernandez Gualda	Firmado	07/11/2017 09:21:39
Observaciones		Página	5/8
Url De Verificación	https://portal.dipusevilla.es/vfirmaAytos/code/6+V9Dh/1nElKClfw8sJAvw==		

AYUNTAMIENTO
DE
GERENA

EJERCICIOS 2017. Distribución Porcentual del Gasto



EJERCICIOS 2017. Distribución Porcentual de los Ingresos



Código Seguro De Verificación:	6+V9Dh/1nElKClfw8sJAvw==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Javier Fernandez Gualda	Firmado	07/11/2017 09:21:39
Observaciones		Página	6/8
Url De Verificación	https://portal.dipusevilla.es/vfirmaAytos/code/6+V9Dh/1nElKClfw8sJAvw==		

AYUNTAMIENTO
DE
GERENA

EJERCICIOS 2017. Distribución por Grupo de Programas.

Se ha procedido a la adaptación de los Grupos de Programas conforme a las Ordenes: EHA/3565/2008, de 3 de diciembre por la que se aprueba la estructura de los presupuestos de las entidades locales y a la Orden HAP/419/2014, de 14 de marzo, por la que se modifica la Orden EHA/3565/2008, de 3 de diciembre por la que se aprueba la estructura de los presupuestos de las entidades locales. BOE 19 Marzo 2014

GRUPO DE PROGRAMA	CLASIFICACIÓN POR PROGRAMAS	2017
Total 011	DEUDA MUNICIPAL	855.454,43 €
Total 132	SEGURIDAD Y ORDEN PÚBLICO	470.910,75 €
Total 136	SERVICIO DE PREVENCIÓN Y EXTINCIÓN DE INCENDIOS	1.500,00 €
Total 151	URBANISMO: PLANTEAMIENTO, GESTIÓN, EJECUCIÓN Y DISCIPLINA URBANÍSTICA	163.968,50 €
Total 1522	CONSERVACIÓN Y REHABILITACIÓN DE LA EDIFICACIÓN	500,00 €
Total 1532	PAVIMENTACIÓN DE VÍAS PÚBLICAS	547.909,24 €
Total 161	ABASTECIMIENTO DOMICILIARIO DE AGUA POTABLE	88.000,00 €
Total 163	LIMPIEZA VIARIA	45.559,23 €
Total 164	CEMENTERIO Y SERVICIOS FUNERARIOS	42.565,35 €
Total 165	ALUMBRADO PÚBLICO	274.888,72 €
Total 171	PARQUES Y JARDINES	147.175,42 €
Total 221	OTRAS PRESTACIONES ECONÓMICAS A FAVOR DE EMPLEADOS	35.843,40 €
Total 231	ASISTENCIA SOCIAL PRIMARIA	718.159,67 €
Total 241	FOMENTO DEL EMPLEO	34.401,54 €
Total 311	PROTECCIÓN DE LA SALUBRIDAD PÚBLICA	9.000,00 €
Total 323	FUNCIONAMIENTO DE LOS CENTROS DOCENTES DE ENSEÑANZA PREESCOLAR Y PRIMARIA Y EDUCACIÓN ESPECIAL	294.780,00 €
Total 326	SERVICIOS COMPLEMENTARIOS EDUCACIÓN	104.936,70 €
Total 3271	TERCERA EDAD (FOMENTO DE LA CONVIVENCIA CIUDADANA)	12.950,00 €
Total 3272	JUVENTUD (FOMENTO DE LA CONVIVENCIA CIUDADANA)	88.625,46 €
Total 3321	BIBLIOTECAS PÚBLICAS	5.000,00 €
Total 3322	ARCHIVOS	21.212,60 €
Total 334	PROMOCIÓN CULTURAL	92.878,14 €
Total 337	INSTALACIONES DE OCUPACIÓN DEL TIEMPO LIBRE	6.000,00 €
Total 338	FIESTAS POPULARES Y FESTEJOS	107.972,63 €
Total 341	PROMOCIÓN Y FOMENTO DEL DEPORTE	96.637,13 €
Total 342	INSTALACIONES DEPORTIVAS	183.150,00 €
Total 419	OTRAS ACTUACIONES EN AGRICULTURA, GANADERÍA Y PESCA	8.000,00 €
Total 432	INFORMACIÓN Y PROMOCIÓN TURÍSTICA	13.750,00 €
Total 433	DESARROLLO EMPRESARIAL	37.500,00 €
Total 4411	TRANSPORTE COLECTIVO URBANO DE VIAJEROS	25.633,65 €
Total 452	RECURSOS HIDRÁULICOS	15.000,00 €
Total 454	CAMINOS VECINALES	30.000,00 €
Total 491	COMUNICACIÓN	31.421,80 €
Total 912	ÓRGANOS DE GOBIERNO	104.774,12 €

Plaza de la Constitución, 1 - GERENA (Sevilla) - CP 41860 | Telf. 955.782.002 / 011 / 815 | Fax: 955782022 | E-mail: gerena@dipusevilla.es

Código Seguro De Verificación:	6+V9Dh/1nElKClfw8sJAvw==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Javier Fernandez Gualda	Firmado	07/11/2017 09:21:39
Observaciones		Página	7/8
Url De Verificación	https://portal.dipusevilla.es/vfirmaAytos/code/6+V9Dh/1nElKClfw8sJAvw==		

Total 920	ADMINISTRACIÓN GENERAL	504.606,79 €
Total 924	PARTICIPACIÓN CIUDADANA	66.000,00 €
Total 926	COMUNICACIONES INTERNAS, Área Informática y Nuevas tecnologías	12.000,00 €
Total 931	POLÍTICA ECONÓMICA Y FISCAL	93.248,64 €
Total 932	GESTIÓN DEL SISTEMA TRIBUTARIO	63.626,86 €
Total 933	GESTIÓN DEL PATRIMONIO (EDIFICIOS MUNICIPALES)	243.139,40 €
Total 934	GESTIÓN DE LA DEUDA Y LA TESORERÍA	37.073,32 €
	IMPORTE TOTAL	**5.735.753,50**

DE LOS INGRESOS

CAPÍTULO 1.
Los **impuestos directos** comprenden el Impuesto de Bienes Inmuebles, el Impuesto de Actividades Económicas, el Impuesto de Vehículos de Tracción Mecánica y el Incremento del Valor de los Terrenos de Naturaleza Urbana, se produce un decremento de **276.745,88 *euros.***

CAPÍTULO 2.
Los ingresos que provienen de los impuestos indirectos provienen del Impuesto sobre Construcciones, Instalaciones y Obras y los Cotos de Caza, se produce un decremento de **100.239,86 euros.**

CAPÍTULO 3.
Los ingresos previstos por operaciones corrientes procedentes de **tasas y otros ingresos**, se han calculado teniendo en cuenta los derechos que se prevén liquidar en el ejercicio actual y las modificaciones aprobadas por el Pleno de esta Corporación.

CAPÍTULO 4.
El total de ingresos previstos en el Capítulo IV por **transferencias corrientes**, es de 2.427.917,02 su decremento se deriva de la no inclusión de subvenciones de Diputación y Junta de Andalucía no cerradas a día de elaboración de este presupuesto, como ejemplo el Supera V de la diputación, estos ingresos se incorporar al a lo largo del año.

CAPÍTULO 5
Los **ingresos patrimoniales** provienen de rentas de inmuebles.

En Gerena, a fecha de la firma
El Alcalde-Presidente
Javier Fernández Gualda

Código Seguro De Verificación:	6+V9Dh/1nElKClfw8sJAvw==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Javier Fernandez Gualda	Firmado	07/11/2017 09:21:39
Observaciones		Página	8/8
Url De Verificación	https://portal.dipusevilla.es/vfirmaAytos/code/6+V9Dh/1nElKClfw8sJAvw==		