



MEMORIA DE ALCALDÍA PRESUPUESTOS 2024

El artículo 162 del texto refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, aprobada por real decreto 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, definen los presupuestos generales de las entidades locales diciendo que “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”

El presupuesto es un documento de gran importancia, no sólo como elemento de planificación, sino también por el carácter limitativo que tiene en relación con los gastos en él recogidos, y permite diseñar las condiciones y posibilidades de la acción municipal. Por tanto, esta estructura presupuestaria nos va a propiciar un modelo de control de la gestión y de la toma de decisiones, teniendo en cuenta la naturaleza económica de los ingresos, de los gastos y las finalidades y objetivos que con estos últimos se pretenden conseguir. Los presupuestos permiten, sin lugar a dudas, minimizar el riesgo en las operaciones de la organización, y sirven como mecanismo para la revisión de políticas y estrategias, analizando resultados con el fin de dar respuesta a los objetivos programados.

Estos presupuestos se han elaborado con un escrupuloso respeto al requisito de la nivelación presupuestaria, en tanto que primero se han determinado los ingresos de una manera realista y prudente, a partir del análisis de las previsiones tendenciales de los mismos y de la evolución de los derechos reconocidos en ejercicios anteriores que han llevado a cabo los técnicos. En ese sentido, obtenidos los ingresos y, por lo tanto, el límite de los mismos, se ha procedido a ajustar los gastos a las previsiones del ejercicio.

Se han tenido en cuenta las propuestas de todos los grupos políticos que conforman la corporación a fin de alcanzar acuerdos tendentes a facilitar su aprobación plenaria, que sin lugar a dudas, propicia un mayor contenido y enriquecimiento al documento y por ende, se trata de un documento más participativo.

Código Seguro de Verificación	IV7XU6YNJNZT5TBSW4EUK4LUAЕ	Fecha	13/03/2024 15:36:52
Normativa	Este documento incorpora firma electrónica reconocida de acuerdo a la ley 6/2020, de 11 de noviembre, reguladora de determinados aspectos de los servicios electrónicos de confianza.		
Firmante	ROCIO CAMPOS DELGADO (ALCALDESA)		
Url de verificación	https://portal.dipusevilla.es/vfirma/code/IV7XU6YNJNZT5TBSW4EUK4LUAЕ	Página	1/4





Dado el objetivo conseguido a finales de la legislatura anterior del sanemiento de las arcas, esta legislatura comienza con la posibilidad de financiarse sin necesidad de acudir a entidades privadas que suponen un coste para la entidad, llevándose a cabo la medida de solicitar un fondo FEAR, lo cual caracteriza estos presupuestos como los presupuestos que más dedica a inversión en estos últimos años.

Estas inversiones y siendo consciente este equipo de gobierno de que en primer lugar hay que cubrir las necesidades básicas del municipio, se dedican principalmente arreglos de calles, aceras, repavimentación, señalización, caminos, parques y jardines y una parte importante a la mejora de los centros educativos, se hace una apuesta importante en la delegación de Bienestar animal y de infraestructuras, las cuales son de nueva creación.

Así, el Presupuesto para 2024 asciende a 10.306.360,30 €.

ESTADO DE GASTOS

I. GASTOS DE PERSONAL	4.114.552,02
II. GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	4.187.979,13
III. GASTOS FINANCIEROS	41.600,00
IV. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	208.505,90
V. FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS	10.000,00
VI. INVERSIONES REALES	1.695.502,00
VII. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00
VIII. ACTIVOS FINANCIEROS	15.000,00
IX. PASIVOS FINANCIEROS	109.090,91

CAPÍTULO 1. Con respecto al **gasto de personal** existe correlación entre los créditos del Capítulo I de Gastos de Personal, incluidos en el Presupuesto y el Anexo de Personal de esta Entidad Local para este ejercicio económico, siendo su importe de 4.114.552,02 euros, lo cual se traduce en un incremento de 404.615,76 euros.

Se adjunta el informe del técnico de RRHH donde motiva detalladamente la subida que incrementa este capítulo.

Código Seguro de Verificación	IV7XU6YNJNZT5TBSW4EUK4LUA	Fecha	13/03/2024 15:36:52
Normativa	Este documento incorpora firma electrónica reconocida de acuerdo a la ley 6/2020, de 11 de noviembre, reguladora de determinados aspectos de los servicios electrónicos de confianza.		
Firmante	ROCIO CAMPOS DELGADO (ALCALDESA)		
Url de verificación	https://portal.dipusevilla.es/vfirma/code/IV7XU6YNJNZT5TBSW4EUK4LUA	Página	2/4





CAPÍTULO 2. El importe del **gasto en bienes, servicios y transferencias corrientes**. Ascende a 4.187.979,13 €

CAPÍTULO 3. Los **gastos financieros** recogidos en este Capítulo se refieren a las consignaciones de pagos de intereses y gastos de los préstamos contratados por la Entidad. En concreto desciende a la cantidad 41.600€.

CAPÍTULO 4. Las **transferencias corrientes** comprenden los créditos por aportaciones del Ayuntamiento. Se prevén créditos por importe de 208.505,90€

CAPÍTULO 6. Se han consignado en el Estado de Gastos del Presupuesto de 2023 **inversiones reales** por un importe de 1.619.662,34 euros, experimentado una importante subida de 924.160,34€.

CAPÍTULO 8. Los **activos financieros** están constituidos por anticipos de pagas al personal, con su contrapartida en gastos; constitución de depósitos y fianzas que les sean exigidas a la Entidad local; adquisición de acciones con un importe de 15.000 euros.

CAPÍTULO 9 Comprenden los **pasivos financieros** los gastos por amortización de pasivos financieros; devolución de depósitos y fianzas. Este capítulo prevé crédito por importe de 109.090,91 euros.

ESTADO DE INGRESOS

I. IMPUESTOS DIRECTOS	3.153.390,00
II. IMPUESTOS INDIRECTOS	110.000,00
III. TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS	646.100,00
IV. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	5.373.836,44
V. INGRESOS PATRIMONIALES	8.033,86
VI. ENAJENACION DE INVERSIONES REALES	0,00
VII. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00
VIII. ACTIVOS FINANCIEROS	15.000,00
IX PASIVOS FINANCIEROS	1.000.000

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

Código Seguro de Verificación	IV7XU6YNJNZT5TBSW4EUK4LUA	Fecha	13/03/2024 15:36:52
Normativa	Este documento incorpora firma electrónica reconocida de acuerdo a la ley 6/2020, de 11 de noviembre, reguladora de determinados aspectos de los servicios electrónicos de confianza.		
Firmante	ROCIO CAMPOS DELGADO (ALCALDESA)		
Url de verificación	https://portal.dipusevilla.es/vfirma/code/IV7XU6YNJNZT5TBSW4EUK4LUA	Página	3/4





Urbana. Los ingresos que provienen de estos impuestos directos ascienden a 3.153.390 euros, incrementándose en un 1,92% cantidad que el ejercicio anterior

CAPÍTULO 2. Los ingresos que provienen de los **impuestos indirectos** y en concreto del Impuesto sobre Construcciones, Instalaciones y Obras asciende a 110.000 euros, no habiendo modificación con respecto al año anterior.

CAPÍTULO 3. Los ingresos previstos por operaciones corrientes procedentes de **tasas, precios públicos y otros ingresos**, asciende a 646.100 euros, lo que supone 80.100€ más respecto al Presupuesto Municipal del ejercicio anterior.

CAPÍTULO 4. El total de ingresos previstos en el Capítulo IV por **transferencias corrientes**, se prevé 5.373.836,44 euros. Ee incrementa en 382.208,77 euros, principalmente por el incremento en la participación de los tributos del estado, no obstante y por el principio de prudencia no se aplica el 22% anunciado por el Gobierno Central.

CAPÍTULO 8. Los **activos financieros** vienen reflejados por los ingresos provenientes de anticipos de pagos a personal, con su contrapartida en gastos. Con un importe previsto de 15.000 euros.

En resumen, se trata de un Presupuesto que cumple las expectativas para cubrir las necesidades que demanda el municipio en la actualidad, en el que a su vez, se incrementa el carácter social del presupuesto e inversor.

Código Seguro de Verificación	IV7XU6YNJNZT5TBSW4EUK4LUA	Fecha	13/03/2024 15:36:52
Normativa	Este documento incorpora firma electrónica reconocida de acuerdo a la ley 6/2020, de 11 de noviembre, reguladora de determinados aspectos de los servicios electrónicos de confianza.		
Firmante	ROCIO CAMPOS DELGADO (ALCALDESA)		
Url de verificación	https://portal.dipusevilla.es/vfirma/code/IV7XU6YNJNZT5TBSW4EUK4LUA	Página	4/4

