



**EXCMO. AYUNTAMIENTO
DE BAILÉN (Jaén)**

INTERVENCIÓN

Núm. :

Fecha :

Ref. : P.M.F.....

Expediente nº: 2020/PGN_03/23010_ORG/000721

Memoria de Alcaldía

Procedimiento: Aprobación del presupuesto municipal para el ejercicio 2021

MEMORIA EXPLICATIVA DEL PROYECTO DE PRESUPUESTO MUNICIPAL

Los presupuestos municipales de este Ayuntamiento para el ejercicio 2021 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 el control del gasto público, así como, la búsqueda de la eficiencia y la eficacia de la gestión municipal. Además reflejan el compromiso con la estabilidad presupuestaria y con la sostenibilidad financiera y el límite de gasto no financiero de la administración local, así como su adecuación a la situación actual de pandemia producida por la Covid-19.

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.

Para ello, el presupuesto del ejercicio 2021 se caracteriza por una mayor transparencia, equilibrio en las cuentas y austeridad en el gasto.

El Presupuesto del ejercicio 2021, muestra los siguientes datos:

Plaza de la Constitución, 1
23710 – Bailén (Jaén).
Tlf.: 953678540 - Fax:
953671205

Código Seguro de Verificación	IV7G2AI5PBH2RKEJWUXRCYYAMU	Fecha	09/12/2020 08:16:53
Normativa	Este documento incorpora firma electrónica reconocida de acuerdo a la ley 59/2003, 19 de diciembre, de firma electrónica		
Firmante	JUANA ZOCUECA MAÑAS PASTOR (CONCEJAL)		
Url de verificación	https://verfirmamoad.dipujaen.es/verfirmav2/code/IV7G2AI5PBH2RKEJWUXRCYYAMU	Página	1/5



<u>PRESUPUESTO DE GASTOS 2021</u>			<u>PRESUPUESTO DE INGRESOS 2021</u>		
	TOTAL CAPÍTULOS	IMPORTE		TOTAL CAPÍTULOS	IMPORTE
CAPÍTULO 1	GASTOS DE PERSONAL	5.753.926,53	CAPÍTULO 1	IMPUESTOS DIRECTOS	4.070.651,00
CAPÍTULO 2	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	3.427.858,82 €	CAPÍTULO 2	IMPUESTOS INDIRECTOS	103.214,00 €
CAPÍTULO 3	GASTOS FINANCIEROS	45.200,00 €	CAPÍTULO 3	TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS	1.271.282,00 €
CAPÍTULO 4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	464.772,81 €			
CAPÍTULO 5	FONDO CONTINGENCIA	0,00 €	CAPÍTULO 4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	5.111.308,78 €
		9.691.758,16 €	CAPÍTULO 5	INGRESOS PATRIMONIALES	73.340,00
					10.629.795,78 €
CAPÍTULO 6	INVERSIONES REALES	969.204,94 €	CAPÍTULO 6	ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES	0,00 €
CAPÍTULO 7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	10.000,00 €	CAPÍTULO 7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	74.731,47 €
CAPÍTULO 8	ACTIVOS FINANCIEROS	8,00 €	CAPÍTULO 8	ACTIVOS FINANCIEROS	8,00 €
CAPÍTULO 9	PASIVOS FINANCIEROS	11.118,28 €	CAPÍTULO 9	PASIVOS FINANCIEROS	0,00 €
		990.331,22 €			74.739,47 €
	TOTAL PRESUPUESTO GASTOS	10.682.089,38 €		TOTAL PRESUPUESTO INGRESOS	10.704.535,25 €

ANÁLISIS GASTOS

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 consolidado de 5753926,53 euros, de conformidad con la Ley de Presupuestos Generales del Estado. Con respecto al presupuesto de 2020, ha sufrido un incremento en 87978,22 euros, debido al incremento salarial y la provisión de varias plazas de personal.

CAPÍTULO 2. El importe del **gasto en bienes, servicios y transferencias corrientes** del Capítulo II consignado en el Presupuesto Municipal de 2021 asciende, a un por importe de 3427858,82 euros, importe que ha sufrido un incremento en 497862 euros, con el fin de ser suficientes para atender las obligaciones exigibles.

El total de los créditos presupuestarios consignados por operaciones corrientes y los gastos derivados del funcionamiento de los servicios existentes en este Ayuntamiento pueden considerarse suficientes para atender las obligaciones exigibles a la Corporación.

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, por importe de 45200 euros, importe que ha sufrido una reducción en 34876,88 euros, suficientes para

Código Seguro de Verificación	IV7G2AI5PBH2RKEJWUXRCYYAMU	Fecha	09/12/2020 08:16:53
Normativa	Este documento incorpora firma electrónica reconocida de acuerdo a la ley 59/2003, 19 de diciembre, de firma electrónica		
Firmante	JUANA ZOCUECA MAÑAS PASTOR (CONCEJAL)		
Url de verificación	https://verfirmamoad.dipujaen.es/verfirmav2/code/IV7G2AI5PBH2RKEJWUXRCYYAMU	Página	2/5





**EXCMO. AYUNTAMIENTO
DE BAILÉN (Jaén)**

INTERVENCIÓN

Núm. :

Fecha :

Ref. : P.M.F.....

el pago de los intereses exigibles por el préstamo vigente y demás intereses exigibles.

CAPÍTULO 4. Las **transferencias corrientes** comprenden los créditos por aportaciones del Ayuntamiento sin contraprestación de los agentes receptores y con destino a operaciones corrientes, que los créditos más significativos son para el Organismo Autónomo Local Centro Especial de Empleo y el Patronato Municipal de Fomento, Promoción y Desarrollo

Se prevén créditos, por importe de 404772,81 euros en 2021, que con respecto a 2020 ha sufrido una reducción en 60145,99 euros .

CAPÍTULO 6. Se han consignado en el Estado de Gastos del Presupuesto de 2021 **inversiones reales** por un importe de 969204,94 euros, financiadas con recursos afectados procedentes de subvenciones o transferencias de capital (73457,74 euros) y con recursos propios (895747,2 euros). Con respecto a 2020, este importe ha sufrido un incremento en 298347 euros, debido al un mayor numero de inversiones, así como a las liquidaciones que pueden venir de las obras que actualmente están ejecutandose.

CAPÍTULO 7. En relación con las **transferencias de capital** comprenden 10000 euros, un importe que se ha reducido considerablemente en 356000 euros.

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.

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 11128,28 euros, importe igual que el año anterior para amortizar el préstamo vigente con la Diputación.

ANÁLISIS DE INGRESOS

Plaza de la Constitución, 1
23710 – Bailén (Jaén).
Tlf.: 953678540 - Fax:
953671205

Código Seguro de Verificación	IV7G2AI5PBH2RKEJWUXRCYYAMU	Fecha	09/12/2020 08:16:53
Normativa	Este documento incorpora firma electrónica reconocida de acuerdo a la ley 59/2003, 19 de diciembre, de firma electrónica		
Firmante	JUANA ZOCUECA MAÑAS PASTOR (CONCEJAL)		
Url de verificación	https://verfirmamoad.dipujaen.es/verfirmav2/code/IV7G2AI5PBH2RKEJWUXRCYYAMU	Página	3/5



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.

Estos ingresos en su conjunto suponen 44070651 euros, ingresos que se prevén igual que en el año 2020.

CAPÍTULO 2. Los ingresos que provienen de los **impuestos indirectos** y en concreto del Impuesto sobre Construcciones, Instalaciones y Obras asciende a 103214 euros, ingresos igual que los presupuestado en el año 2020.

CAPÍTULO 3. Los ingresos previstos por operaciones corrientes procedentes de **tasas, precios públicos y otros ingresos**, ascienden, a 1271282 euros, ingresos que se han reducido con respecto a 2020 en 27860 euros, debido a situación de pandemia y a las medidas que se preveen adoptar.

CAPÍTULO 4. El total de ingresos previstos en el Capítulo IV por **transferencias corrientes**, para el ejercicio 2021 se consigna un importe de 5111308,78 euros, los ingresos mas relevantes son la Participación en los Tributos del Estado y de la Comunidad Autónoma.

Estos ingresos se proveen que aumenten con respecto al año anterior, ya que, el año anterior se devolvió la diferencia de la Participación en los Tributos del año 2017, entre lo que correspondía recibir a este Ayuntamiento y lo que realmente percibió; que se concluyo en el año 2020.

CAPÍTULO 5. Los **ingresos patrimoniales** provienen de rentas de inmuebles, ascienden a 73340 euros, suponiendo un incremento de 3000 euros, debido a las nuevas concesiones y regularizaciones de las anteriores.

CAPÍTULO 6. Las **enajenaciones de inversiones reales**, que este año no se prevén.

CAPÍTULO 7. El Capítulo VII de **Transferencias de Capital** del Presupuesto de Ingresos se han calculado en base a las subvenciones solicitadas, las que se prevén se concedan, o en su caso concedidas por las Entidades Públicas y Privadas, ascenderán, a 74731,47 euros.

CAPÍTULO 8. Los **activos financieros** vienen reflejados por los ingresos provenientes de anticipos de pagas a personal, con su contrapartida en gastos.

CAPÍTULO 9. El **pasivo financiero** viene reflejado por los ingresos provenientes de operaciones de crédito concertadas por la Corporación, que este año no se prevé ninguna.

Código Seguro de Verificación	IV7G2AI5PBH2RKEJWUXRCYYAMU	Fecha	09/12/2020 08:16:53
Normativa	Este documento incorpora firma electrónica reconocida de acuerdo a la ley 59/2003, 19 de diciembre, de firma electrónica		
Firmante	JUANA ZOCUECA MAÑAS PASTOR (CONCEJAL)		
Url de verificación	https://verfirmamoad.dipujaen.es/verfirmav2/code/IV7G2AI5PBH2RKEJWUXRCYYAMU	Página	4/5





**EXCMO. AYUNTAMIENTO
DE BAILÉN (Jaén)**

INTERVENCIÓN

Núm. :

Fecha :

Ref. : P.M.F.....

Bailén, en la fecha más abajo referenciada digitalmente

El Alcalde
P.D. (Decreto 21-06-2019)
La Concejala de Hacienda y Comunicación

Fdo. Juana Zocueca Mañas Pastor.

Plaza de la Constitución, 1
23710 – Bailén (Jaén).
Tlf.: 953678540 - Fax:
953671205

Código Seguro de Verificación	IV7G2AI5PBH2RKEJWUXRCYYAMU	Fecha	09/12/2020 08:16:53
Normativa	Este documento incorpora firma electrónica reconocida de acuerdo a la ley 59/2003, 19 de diciembre, de firma electrónica		
Firmante	JUANA ZOCUECA MAÑAS PASTOR (CONCEJAL)		
Url de verificación	https://verfirmamoad.dipujaen.es/verfirmav2/code/IV7G2AI5PBH2RKEJWUXRCYYAMU	Página	5/5

