



## Ayuntamiento de Santa Brígida

Expediente n.º: 127/2021

### Memoria Explicativa de Presupuesto

#### MEMORIA EXPLICATIVA DEL 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, la búsqueda de eficiencia y la eficacia en 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.

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

Para ello, el presupuesto del ejercicio 2021 se caracteriza por congelación de Impuestos, incremento de las Ayudas sociales, incremento de las inversiones, transparencia, equilibrio en las cuentas y austeridad en el gasto.

Así, el Presupuesto para 2021 asciende a 16.444.706,00 €, lo que supone una disminución de 1.854.813,66 € con respecto al ejercicio anterior 2020, lo que supone un 10,18% menos, motivado fundamentalmente por la disminución de ingresos derivados de la crisis sanitaria y de los ingresos patrimoniales.

#### ESTADO DE GASTOS

CAPÍTULO	DENOMINACIÓN	PRESUPUESTO 2020		PRESUPUESTO 2021	
		IMPORTE	%	IMPORTE	%
<b>A)</b>	<b>OPERACIONES NO FINANCIERAS</b>	<b>18.299.519,66 €</b>	<b>100%</b>	<b>16.444.706,00 €</b>	<b>100%</b>
<b>A.1</b>	<b>OPERACIONES CORRIENTES</b>	<b>17.302.680,11 €</b>	<b>94,55%</b>	<b>15.039.540,56 €</b>	<b>91,46%</b>
1	Gastos del Personal	7.309.693,18 €	39,94%	7.540.613,83	45,85%
2	Gastos corrientes en bienes y servicios	6.241.555,62 €	34,11%	6.834.051,35	41,56%
3	Gastos financieros	3.150.856,03 €	17,22%	30.000,00	0,18%
4	Transferencias corrientes	600.575,28 €	3,28%	634.875,38	3,86%
5	Fondo de contingencia	0,00 €	0%	0,00	0%
<b>A.2</b>	<b>OPERACIONES DE CAPITAL</b>	<b>996.839,55 €</b>	<b>5,45%</b>	<b>1.405.165,44 €</b>	<b>8,54%</b>
6	Inversiones reales	760.166,88 €	4,15%	1.165.165,44	7,09%
7	Transferencias de capital	236.672,67 €	1,30%	240.000,00	1,46%
<b>B)</b>	<b>OPERACIONES FINANCIERAS</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0%</b>
8	Activos financieros	0,00 €	0,00%	0,00 €	0%
9	Pasivos financieros	0,00 €	0,00%	0,00 €	0%
<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>18.299.519,66 €</b>	<b>100%</b>	<b>16.444.706,00 €</b>	<b>100%</b>





## Ayuntamiento de Santa Brígida

---

**CAPÍTULO 1.** El gasto de personal supone el 45,85% del total del Presupuesto.

**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 crédito por importe de 6.834.051,35 euros, lo cual supone un incremento del 9,49% con respecto a este mismo gasto en el Presupuesto Municipal anterior.

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 han sufrido una reducción drástica al haberse afrontado en el ejercicio anterior los pagos de intereses del pleito del Centro Comercial, por importe de 3.150.856,03 euros.

**CAPÍTULO 4.** Las **transferencias corrientes** comprenden los créditos por aportaciones del Ayuntamiento sin contraprestación de los agentes receptores y con destino a operaciones corrientes.

Se prevén créditos por importe de 634.875,38 euros en 2021, que constituirían el 3,86 % del Presupuesto total. Este capítulo experimenta un ligero incremento del 5,71 % con respecto al Presupuesto Municipal del ejercicio anterior.

**CAPÍTULO 6.** Se han consignado en el Estado de Gastos del Presupuesto de 2021 **inversiones reales** por un importe de 1.165.165,44 euros.

Los créditos presupuestarios para Inversiones Reales suponen el 7,09 % del total del Presupuesto. De esta forma, estos créditos experimentan un incremento del 53,28 % respecto al mismo gasto del Presupuesto Municipal del ejercicio anterior.

Las inversiones irán destinadas fundamentalmente a mejorar los servicios público municipales y en particular a ordenar y poner al uso público la parcela del espacio central del casco de Santa Brígida.

**CAPÍTULO 7.** En relación con las **transferencias de capital** comprenden 240.000,00 euros, representando un 1,46 % del total. Estos créditos se mantienen estables respecto al Presupuesto Municipal del ejercicio anterior.





## Ayuntamiento de Santa Brígida

### ESTADO DE INGRESOS

CAPÍTULO	DENOMINACIÓN	PRESUPUESTO 2020		PRESUPUESTO 2021	
		IMPORTE	%	IMPORTE	%
<b>A)</b>	<b>OPERACIONES NO FINANCIERAS</b>	<b>18.299.519,66 €</b>	<b>100%</b>	<b>16.444.706,00 €</b>	<b>100%</b>
<b>A.1</b>	<b>OPERACIONES CORRIENTES</b>	<b>17.302.680,11€</b>	<b>94,55%</b>	<b>15.639.326,00 €</b>	<b>95,1%</b>
1	Impuestos directos	5.800.000,00	31,69%	5.785.000,00 €	35,18%
2	Impuestos indirectos	50.000,00	0,27%	50.000,00 €	0,3%
3	Tasas, precios públicos y otros ingresos	1.295.000,00	7,08%	1.205.000,00 €	7,33%
4	Transferencias corrientes	8.457.680,11	46,22%	8.399.326,00 €	51,08%
5	Ingresos patrimoniales	1.700.000,00	9,29%	200.000,00 €	1,22%
<b>A.2</b>	<b>OPERACIONES DE CAPITAL</b>	<b>996.839,55 €</b>	<b>5,45%</b>	<b>805.380,00 €</b>	<b>4,9%</b>
6	Enajenación de inversiones reales	0,00	0%	805.380,00 €	0%
7	Transferencia de capital	996.839,55	5,45%	0,00€	4,9%
<b>B)</b>	<b>OPERACIONES FINANCIERAS</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0%</b>
8	Activos financieros	0,00	0,00%	0,00 €	0%
9	Pasivos financieros	0,00	0%	0,00 €	0%
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>18.299.519,66 €</b>	<b>100%</b>	<b>16.444.706,00 €</b>	<b>100%</b>

**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. Los ingresos que provienen de estos impuestos directos ascienden a 5.785.000,00 euros por representando un 35,18 % del presupuesto.

**CAPÍTULO 2.** Los ingresos que provienen de los **impuestos indirectos** y en concreto del Impuesto sobre Construcciones, Instalaciones y Obras ascienden a 50.000,00 euros representando un 0,3 % del Presupuesto Municipal del ejercicio 2021.

**CAPÍTULO 3.** Los ingresos previstos por operaciones corrientes procedentes de **tasas, precios públicos y otros ingresos**, asciende a 1.205.000,00 euros, lo que supone un 7,33% respecto al Presupuesto Municipal.

**CAPÍTULO 4.** El total de ingresos previstos en el Capítulo IV por **transferencias corrientes**, se prevé similar en su totalidad al previsto en el ejercicio anterior. Para el ejercicio 2021 se consigna un importe de 8.399.326,00 euros.





## Ayuntamiento de Santa Brígida

---

**CAPÍTULO 5.** Se prevé un total de ingresos del Capítulo 5 de 200.000,00 € euros y constituyen un 1,22 % del presupuesto municipal.

**CAPÍTULO 6.** El Capítulo 6 de **Enajenación de Inversiones Reales** del Presupuesto de Ingresos se prevé, por un total de 805.380,00 euros, la venta de parcela denominada VM3, situada en la calle Galeón, el Palmeral SAU-2. Constituirá un 4,9 % del presupuesto municipal

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 2021, cuyo importe asciende a **16.444.706,00** euros, acompañado de esta Memoria.

**EL ALCALDE-PRESIDENTE.**  
**DOCUMENTO FIRMADO ELECTRÓNICAMENTE.**

