



Ayuntamiento de Villarejo de Salvanés

MEMORIA DEL PRESUPUESTO MUNICIPAL PARA EL EJERCICIO 2020

El Pleno Municipal celebrado el viernes 19 de junio de 2020 aprueba el presupuesto municipal con los votos a favor de los concejales de los grupos municipales de Ciudadanos y PSOE y la abstención de los concejales del Partido Popular.

Los presupuestos para el ejercicio 2020 están basados en la búsqueda de la eficiencia y la eficacia en la gestión municipal, y se configuran como la previsión de gastos anuales y la estimación de los ingresos previstos para cubrir dichos gastos. Por ello han sido elaborados con el compromiso por la estabilidad presupuestaria y la sostenibilidad financiera. El objetivo es que este Ayuntamiento sea una administración bien gestionada y solvente. Así, **el presupuesto del ejercicio 2020 se caracteriza por un incremento de las inversiones, austeridad en el gasto, equilibrio en las cuentas y un menor nivel de endeudamiento.**

El presupuesto para 2020 asciende a **7.632.126,79€**, lo que supone un aumento de 913.726,54 € respecto al ejercicio anterior.

ESTADO DE GASTOS

CAPÍTULO Y DENOMINACIÓN	PRESUPUESTO 2019		PRESUPUESTO 2020	
	IMPORTE	%	IMPORTE	%
A) OPERACIONES NO FINANCIERAS	6.709.800,25€	99,87%	7.632.126,79 €	100%
A.1) OPERACIONES CORRIENTES	5.411.600,25€	80,55%	5.389.392,31 €	70,61%
1. Gastos de personal	2.656.783,00€	39,54%	2.759.830,96 €	36,16%
2. Gastos corrientes en bienes y servicios	2.314.055,73€	34,44%	2.056.213,28 €	26,94%
3. Gastos financieros	7.800,00€	0,11%	5.600 €	0,07%
4. Transferencias corrientes	382.019,22€	5,69%	560.248,07 €	7,34%
5. Fondo de contingencia	50.942,30€	0,76%	7.500€	0,10%
A.2) OPERACIONES DE CAPITAL	1.298.200,00 €	19,32%	2.242.734,48 €	29,39%
6. Inversiones reales	1.298.200,00€	19,32%	2.242.734,48 €	29,39%
7. Transferencias de capital	0,00€	0,00%	0,00 €	0%
B) OPERACIONES FINANCIERAS	8.600€	0,13%	0,00 €	0,00%
8. Activos financieros	0,00€	0,00%	0,00 €	0%
9. Pasivos financieros	8.600€	0,13%	0,00 €	0%
TOTAL GASTOS	6.718.400,25 €	100,00%	7.632.126,79€	100,00%



Ayuntamiento de Villarejo de Salvanés

CAPÍTULO 1. GASTO DEL PERSONAL

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 global de 2.759.830,96 euros, experimentando un **pequeño incremento respecto al consignado en el Presupuesto del ejercicio anterior 2019** de conformidad a lo establecido en la Ley de Presupuestos Generales del Estado, LPGE, que corresponda para el año 2020.

El gasto de personal no es afrontado en su totalidad con fondos propios del Ayuntamiento de Villarejo de Salvanés, ya que **en concepto de subvenciones y convenios suscritos con la Comunidad de Madrid se ingresa en torno a 425.000 euros** que financian gastos como por ejemplo "*Programas de Colaboración Social*", "*CAM Casa de los Niños*", "*CAM BESCAM*".

Por otro lado, en ausencia de la correspondiente Ley de Presupuestos Generales del Estado para el ejercicio 2020, se considera la prorroga de la LPGE de 2018 hasta la aprobación y publicación de los nuevos en el BOE.

Este presupuesto tiene consignado el incremento de las retribuciones para el ejercicio 2020 de un 2%, que se estableció en el II Acuerdo Gobierno-Sindicatos para la mejora del empleo público y las condiciones de trabajo, con referencia BOE-A-2018-4222.

CAPÍTULO 2. GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS

El importe consignado en el Presupuesto Municipal de 2020, asciende a un crédito por importe de 2.056.213,28 euros, lo cual supone una **pequeña disminución 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.

Entre los fines que están destinados estos gastos se debe destacar los siguientes:

- 150.2270600 Redacción de proyectos técnicos.....45.000€
- 1531.2100000 Accesos a núcleo de población.....80.000€
- 1621.2271700 Recogida de contenedores.....35.000€
- 163.2270001 Contrato limpieza viaria.....107.163,28€
- 165.2270603 Contratación servicio alumbrado público.....106.750€
- 171.2130000 Parques y jardines.....60.000€
- 334.2279903 Gestión Escuela de Música.....90.000€
- 338.2260905 Festejos Taurinos.....50.000€
- 338.2260906 Festejos Populares.....60.000€



Ayuntamiento de Villarejo de Salvanés

- 3422.2279904 Mantenimiento piscina municipal.....114.000€
- 934.2270800 Servicio de recaudación.....100.000€

CAPÍTULO 3. GASTOS FINANCIEROS

Los gastos recogidos en este Capítulo se refieren a las consignaciones de pagos de intereses a la Entidad.

Se ha consignado un importe de 5.600 euros, lo cual supone un **pequeño decremento con respecto al Presupuesto Municipal anterior, consecuencia de las actuales condiciones de los mercados financieros y que no se tiene ningún préstamo contratado.**

CAPÍTULO 4. TRANSFERENCIAS CORRIENTES

Comprenden los créditos por aportaciones del Ayuntamiento sin contraprestación de los agentes receptores y con destino a operaciones corrientes. Se destina una cantidad total de 560.248,07€ en subvenciones que van destinados a:

- 1623.4630002 Cuota Mancomunidad de Sur.....28.000€
- 231.4790000 Emergencias Asociadas al COVID19 Empresas.....137.361,38€
- 231.4800001 Atenciones, Ayuda y Emergencia Social.....40.000€
- 231.4800002 Emergencias Asociadas al COVID19 Familias.....91.574,25€
- 231.4800012 Subvención Asociación Tercera Edad.....12.060€
- 320.4800009 Subvención a estudiantes.....2.010€
- 334.4800005 Subvención asociaciones culturales.....20.100€
- 341.4800006 Subvención entidades deportivas.....33.500€
- 341.4800007 Subvenciones a deportistas.....4.020€
- 439.4660000 Cuota anual ARACOVE.....1.000€

Se incluye también en este capítulo las diferentes cuotas anuales que se pagan a MISECAM por diferentes servicios (desratización, recogida de basuras, AEDL, escuela de adultos, servicios sociales, etc.) siendo una suma entorno a los 150.000€.

Se prevén créditos por importe de 268.935,63 euros en 2020 que estarán destinados a las familias y empresas que han sido afectadas por la crisis ocasionada por la pandemia del COVID19.

CAPÍTULO 5. FONDO DE CONTINGENCIA

Recoge los créditos para la atención de necesidades imprevistas, inaplazables y no discrecionales que surjan a lo largo del ejercicio, para las que no exista crédito



Ayuntamiento de Villarejo de Salvanés

presupuestario o el previsto resulte insuficiente.

Se prevén créditos por importe de 7.500 euros en 2020. **Este capítulo experimenta un gran decremento con respecto al Presupuesto Municipal del ejercicio anterior** debido a que en 2019 se justificó el incremento salarial del 2% en este capítulo, y este año se ha previsto ese incremento directamente en el capítulo 1.

Para este año próximo la cantidad presupuestada es la asignada en Pleno al Partido Popular, a fin de que se le busque un destino a aprobar en Pleno.

CAPÍTULO 6. INVERSIONES REALES

Se han consignado en el Estado de Gastos del Presupuesto de 2020 **inversiones reales** por un importe de 2.242.734,48 euros, financiadas con recursos afectados procedentes de subvenciones o transferencias de capital, con contribuciones especiales, y con recursos propios, etc.

Los créditos presupuestarios para Inversiones Reales suponen el 29,39% del total del Presupuesto. Concretamente algunas de las inversiones reales son las siguientes:

- 1531.6090004 *Inversiones en el núcleo de población*.....35.000€
- 320.6320003 *Proyecto Adecuación y Mejoras en el CEIP. Ntra. Sra. de la Victoria*.....387.000€
- 336.6820302 *Rehabilitación Casa de la Tercia (fase II)*.....932.409,93€
- 338.6320000 *Proyecto PIR Adecuación y Mejora de Accesibilidad integral de la plaza de Toros*.....150.000€
- 3421.6320001 *Proyecto PIR Adecuación y Mantenimiento de las Instalaciones Deportivas en el Campo de Fútbol Justo Díaz*.....168.950,12€
- 3422.6320002 *Proyecto PIR Adecuación y Mantenimiento de la Piscina de Verano*.....360.674,43€
- 454.6100000 *Inversión en arreglos de fuentes y pozos*.....40.000€
- 920.6320100 *Inversión en el edificio del Ayuntamiento*.....20.000€

CAPÍTULO 7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL

No constan transferencias de capital.

CAPÍTULO 8 y 9. ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS

No constan operaciones financieras.



Ayuntamiento de Villarejo de Salvanés

ESTADO DE INGRESOS

CAPÍTULO Y DENOMINACIÓN	PRESUPUESTO 2019		PRESUPUESTO 2020	
	IMPORTE	%	IMPORTE	%
A) OPERACIONES NO FINANCIERAS	6.718.400,25€	100%	7.632.126,79€	100%
A.1) OPERACIONES CORRIENTES	6.051.974,84€	90,08%	6.218.371,14€	82,47%
1.Impuestos directos	2.412.742,97€	35,91%	2.357.665,38€	30,89%
2.Impuestos indirectos	238.805,00€	3,55%	200.050,00€	2,63%
3.Tasas, precios públicos y otros ingresos	1.197.907,05€	17,83%	1.113.060,05€	14,58%
4.Transferencias corrientes	2.163.615,76€	32,20%	2.573.574,37 €	33,72%
5.Ingresos patrimoniales	38.904,06€	0,58%	49.788,37€	0,65%
A.2) OPERACIONES DE CAPITAL	666.425,41€	9,92%	1.337.988,62€	17,53%
6.Enajenación por inversiones reales	0,00€	0%	0,00 €	0%
7.Transferencias de capital	666.425,41€	9,92%	1.337.988,62€	17,53%
B) OPERACIONES FINANCIERAS	0,00 €	0%	0,00 €	0%
8.Activos financieros	0,00€	0%	0,00 €	0%
9.Pasivos financieros	0,00€	0%	0,00 €	0%
TOTAL INGRESOS	6.718.400,25€	100%	7.632.126,79€	100%

CAPÍTULO 1. IMPUESTOS INDIRECTOS

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** y los ingresos que provienen de ellos ascienden a 2.357.665,38 euros. En concreto se espera recaudar en concepto de estos impuestos las siguientes cuantías:

- 1.675.000€ por Impuestos de Bienes Inmuebles representando un 21,95% de presupuesto.
- 295.000€ por Impuesto de Vehículos de Tracción Mecánica representando un 3,87% del presupuesto.
- 190.000€ por Incremento del Valor de los Terrenos de Naturaleza Urbana representando un 2,49%
- 110.000€ por Impuesto sobre Actividades Empresariales representando un 1,44% del presupuesto.

Estos ingresos en su conjunto son equiparables con respecto al Presupuesto Municipal del ejercicio anterior.



Ayuntamiento de Villarejo de Salvanés

CAPÍTULO 2. IMPUESTOS INDIRECTOS

Los ingresos que provienen de los impuestos indirectos y en concreto del **Impuesto sobre Construcciones, Instalaciones y Obras e Impuestos sobre Cotos de Caza** asciende a 200.050 euros representando un 2,63% del presupuesto.

CAPÍTULO 3. TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS

Esta cifra de ingreso se **calcula teniendo en cuenta los derechos que se prevén liquidar en el ejercicio actual y las tarifas recogidas en las Ordenanzas fiscales y reguladoras de precios públicos**. Los ingresos previstos por operaciones corrientes procedentes de tasas, precios públicos y otros ingresos ascienden a 1.113.060,05 euros, cifra muy equiparable respecto al Presupuesto Municipal del ejercicio anterior.

CAPÍTULO 4. TRANSFERENCIAS CORRIENTES

El total de ingresos previstos en el Capítulo IV por transferencias corrientes, **se prevé superior en su totalidad al previsto en el ejercicio anterior**. Para el ejercicio 2020 se consigna un importe de 2.573.574,37 euros, en concreto se espera recaudar las siguientes cuantías

- 70.000€ por Subvención de Trabajadores de Colaboración Social representando un 0,92% del presupuesto.
- 80.000€ por Subvención CAM Casa de Niños representando un 1,05% del presupuesto.
- 275.424€ por Subvención CAM BESCAM representando un 3,61% del presupuesto.
- 734.622€ por PIR representando un 9,63% del presupuesto.

CAPÍTULO 5. INGRESOS PATRIMONIALES

Proviene de **rentas de inmuebles**, y ascienden a 49.788,37 euros que constituyen un 0,65% del Presupuesto Municipal.

CAPÍTULO 6. ENAJENACIÓN POR INVERSIONES REALES

No constan.

CAPÍTULO 7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL

Este capítulo se calcula en base a las subvenciones solicitadas, las que se prevén se concedan, o en su caso concedidas por la Comunidad de Madrid, ascenderá 1.337.988,62€ y constituirá un 17,53% del presupuesto municipal.



Ayuntamiento de Villarejo de Salvanés

Entre las subvenciones solicitadas se espera recaudar las siguientes cuantías:

- 773.900,24€ por Subvención Reconstrucción de la Tercia (Fase2).
- 140.228,60€ por Subvención Adecuación y Mantenimiento de las Instalaciones Deportivas en Campo de Fútbol Justo Díaz.
- 299.359,78€ por Subvención Adecuación y Mantenimiento de la Piscina de Verano.
- 124.500€ por Subvención Adecuación y Mejora de Accesibilidad Integral de la Plaza de Toros.

CAPÍTULOS 8 y 9. ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS

No constan operaciones financieras.

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 2020, cuyo importe asciende a 7.632.126,79 euros, acompañado de esta Memoria.