



**EXCELENTISIMO  
AYUNTAMIENTO DE MARCHENA**

**MEMORIA DE LA ALCALDIA EXPLICATIVA DEL PROYECTO DE PRESUPUESTO MUNICIPAL  
PARA EL EJERCICIO 2.021**

En cumplimiento de lo establecido en el artículo 168.1.a) de la ley Reguladora de las Haciendas Locales aprobada por Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, modificado por la Disposición final primera. Dos del Real Decreto-Ley 17/2014, de 26 de diciembre, de medidas de sostenibilidad financiera de las comunidades autónomas y entidades locales y otras de carácter económico, esta Alcaldía-Presidencia, una vez formado el presupuesto municipal para el ejercicio económico 2.021, se remite al Pleno de la Corporación para su aprobación. El importe del Presupuesto consolidado asciende a 15.278.232,63 euros en el estado de ingresos e igual cantidad en el estado de gastos, se presentando por tanto una situación de equilibrio presupuestario.

PRESUPUESTO CONSOLIDADO DE INGRESOS 2.021					
CAP.	INGRESOS	AYUNTAMIENTO	MECOMAR	SODEMAR	CONSOLIDACIÓN PRESUPUESTOS
I	Impuestos Directos	6.971.073,99	0,00	0,00	6.971.073,99
II	Impuestos Indirectos	156.269,81	0,00	0,00	156.269,81
III	Tasas y Otros Ingresos	1.198.965,82	50.977,37	11.959,14	1.261.902,33
IV	Transferencias Corrientes	6.178.352,13	242.700,00	132.640,00	6.186.352,13
V	Ingresos Patrimoniales	6.300,00	0,00	161,87	6.461,87
VI	Enajenación Inversiones Reales	0,00	0,00	0,00	0,00
VII	Transferencia de Capital	696.172,50	0,00	0,00	696.172,50
VIII	Activos Financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
IX	Pasivos Financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>15.207.134,25</b>	<b>293.677,37</b>	<b>144.761,01</b>	<b>15.278.232,63</b>

PRESUPUESTO CONSOLIDADO DE GASTOS 2.021					
CAP.	GASTOS	AYUNTAMIENTO	MECOMAR	SODEMAR	CONSOLIDACIÓN PRESUPUESTOS
I	Gastos Personal	8.281.003,31	233.649,76	105.198,92	8.619.851,99
II	Gastos Corrientes en Bienes y servicios	3.876.102,00	60.027,61	39.562,09	3.975.691,70
III	Gastos Financieros	38.818,48	0,00	0,00	38.818,48
IV	Transferencias Corrientes	603.067,61	0,00	0,00	235.727,61
V	Fondo de Contingencia	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00
VI	Inversiones Reales	1.015.194,59	0,00	0,00	1.015.194,59
VII	Transferencia de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII	Activos Financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
IX	Pasivos Financieros	1.322.948,26	0,00	0,00	1.322.948,26
	<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>15.207.134,25</b>	<b>293.677,37</b>	<b>144.761,01</b>	<b>15.278.232,63</b>


El contenido de esta memoria explicativa se circunscribe al contenido del presupuesto de la Entidad local tanto en el ámbito de los ingresos como en el de los gastos así como una referencia a las principales modificaciones en relación al presupuesto vigente.

En términos generales, el presupuesto diseñado para el ejercicio 2.021 ha vuelto a consagrar los principios de austeridad, prudencia financiera y realismo por las exigencias al efecto contenidas en la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera.

**ESTADO DE GASTOS**

En el cuadro-esquema siguiente se exponen las cuantías económicas por capítulos del presupuesto de gastos cuya aprobación se propone y las modificaciones respecto de las previsiones iniciales del presupuesto 2.020.

Código Seguro De Verificación:	84pW9799ae2HgdvRsmmaDA==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Maria Del Mar Romero Aguilar	Firmado	21/01/2021 12:54:14
Observaciones		Página	1/4
Url De Verificación	<a href="https://portal.dipusevilla.es/vfirmaAytos/code/84pW9799ae2HgdvRsmmaDA==">https://portal.dipusevilla.es/vfirmaAytos/code/84pW9799ae2HgdvRsmmaDA==</a>		





**EXCELENTISIMO  
AYUNTAMIENTO DE MARCHENA**

PRESUPUESTO GASTOS DE LA ENTIDAD LOCAL	2.020	%	2.021	%
<b>CAPÍTULO I: Gastos de Personal</b>	7.990.109,83	55,07	8.281.003,31	54,45
<b>CAPÍTULO II: Gastos corrient. en bienes y servic.</b>	2.964.002,00	20,43	3.876.102,00	25,49
<b>CAPÍTULO III: Gastos financieros</b>	36.351,06	0,25	38.818,48	0,26
<b>CAPÍTULO IV: Transferencias corrientes</b>	548.050,00	3,78	603.067,61	3,97
<b>CAPÍTULO V: Fondo de contingencia</b>	50.000,00	0,34	70.000,00	0,46
<b>TOTAL CORRIENTES</b>	<b>11.588.512,89</b>	<b>79,87</b>	<b>12.868.991,40</b>	<b>84,62</b>
<b>CAPÍTULO VI: Inversiones reales</b>	2.028.337,39	13,98	1.015.194,59	6,68
<b>CAPÍTULO VII: Transferencia de capital</b>	33.000,00	0,23	0,00	0,00
<b>CAPÍTULO VIII: Activos financieros</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>CAPÍTULO IX: Pasivos financieros</b>	859.173,72	5,92	1.322.948,26	8,70
<b>TOTAL</b>	<b>2.920.511,11</b>	<b>20,13</b>	<b>2.338.142,85</b>	<b>15,38</b>
<b>TOTAL</b>	<b>14.509.024,00</b>	<b>100,00</b>	<b>15.207.134,25</b>	<b>100,00</b>

### CAPITULO I: GASTOS DE PERSONAL

Los gastos de personal contenidos en el Presupuesto reflejan una política de contención permanente del mismo, de modo que en términos absolutos suponen un incremento de 290.893,48 € que corresponden a la previsión de la subida 0,9 % a todos los empleados del sector público local, un 2% adicional, dado que el presupuesto 2.020 no se consignó previsión de incremento alguno, la incorporación de cuatro plazas de policía local y la incorporación de dos técnicos A1 en régimen de interinidad.

### CAPITULO II: GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS


En términos absolutos este capítulo de gasto se incrementa en 912.100,00 euros. Mientras en el ejercicio 2.020 esta tipología del gasto suponía un 20,43 % su peso se incrementa hasta el 25,49% para 2.021, esto se debe a causas muy concretas como créditos consignados para la revisión del planeamiento general, los sobrecostes que origina el COVID-19, así como créditos destinados a parques y jardines, vías públicas y en mantenimiento de patrimonio municipal.

### CAPITULO III: GASTOS FINANCIEROS

Para el ejercicio presupuestario de 2.021, se ha consignado un gasto previsto en este concepto por importe de 38.818,48 euros para dar cobertura a las obligaciones por intereses de la deuda así como los costes en concepto de comisiones bancarias de distinta naturaleza.

La evolución de estos costes obedece al siguiente detalle:

Año 2.014	624.046,85 €
Año 2.015	217.965,33 €
Año 2.016	100.371,49 €
Año 2.017	53.137,71 €
Año 2.018	44.400,00 €
Año 2.019	44.400,00 €
Año 2.020	36.351,06 €
Año 2.021	38.818,48 €

Código Seguro De Verificación:	84pW9799ae2HgdvRsmmaDA==	Estado	Fecha y hora	
Firmado Por	Maria Del Mar Romero Aguilar	Firmado	21/01/2021 12:54:14	
Observaciones		Página	2/4	
Url De Verificación	<a href="https://portal.dipusevilla.es/vfirmaAytos/code/84pW9799ae2HgdvRsmmaDA==">https://portal.dipusevilla.es/vfirmaAytos/code/84pW9799ae2HgdvRsmmaDA==</a>			



**EXCELENTISIMO  
AYUNTAMIENTO DE MARCHENA**

#### **CAPITULO IV: TRANSFERENCIAS CORRIENTES**

Este capítulo de gasto registra una previsión al alza de 55.017,61 €, pasando de 548.050,00 € para el 2.020 a 603.067,61 para el 2.021. Los importes más significativos obedecen a las transferencias que realiza el Ayuntamiento a las sociedades municipales Mecomar y Sodemar para dar cobertura a los gastos de funcionamiento de las mismas. También se contabilizan en este capítulo las subvenciones nominativas a diferentes colectivos sociales de carácter singular, así como los importes de las convocatorias de subvenciones en los ámbitos deportivos, servicios sociales, asociativos y culturales.

#### **CAPITULO V: FONDO DE CONTINGENCIA**

Aunque ya no resulte de consignación obligatoria, por razones de prudencia financiera, se ha fijado una dotación de 70.000 euros en este capítulo de gasto con la finalidad de hacer frente a gastos imprevistos que no puedan ser aplazados.

#### **TOTAL DE GASTOS CORRIENTES**

Por tanto, la totalidad de los gastos corrientes y de funcionamiento de la Entidad local para 2.021 experimentan una previsión de subida de 1.280.478,51 euros en términos absolutos. No obstante, el valor presupuestario en términos relativos de esta tipología de gastos se incrementan en tan solo en un 11,05% .

#### **CAPITULO VI: INVERSIONES REALES**

Este capítulo de gasto recoge las inversiones que proyecta ejecutar el Ayuntamiento de Marchena en el ejercicio 2.021. La evolución de este tipo de gastos ha sufrido una constante subida durante los últimos años, hasta quintuplicarse con respecto a las previsiones de 2.015, sin embargo en este ejercicio ha habido un notable descenso en este tipo de gasto, de acuerdo al siguiente cuadro:

2.015	466.156,93 €
2.016	1.112.329,00 €
2.017	1.657.975,75 €
2.018	1.806.669,82 €
2.020	2.028.337,39 €
2.021	1.015.194,59 €

La inversiones consignadas más significativas son las siguientes:

- AEPSA (Antiguo Plan de Empleo rural)..... 719.945,49 €
- Infraestructuras escolares..... 100.000,00 €
- Mejora y optimización de alumbrado público en diversas zonas de Marchena..... 60.149,10 €
- Equipamiento edificios culturales..... 80.000,00 €
- Adquisición de vehículos..... 20.000,00 €
- Instalación nuevo servidor informático..... 35.100,00 €

El volumen de inversiones que finalmente se ejecute se verá considerablemente incrementado como consecuencia tanto del Programa Municipal General de Cooperación en Inversiones y Servicios de la Diputación

PL. AYUNTAMIENTO, 1 41620 MARCHENA, SEVILLA C.I.F.: P-4106000-E TLF: 95-532.10.10

<b>Código Seguro De Verificación:</b>	84pW9799ae2HgdvRsmmaDA==	<b>Estado</b>	<b>Fecha y hora</b>	
<b>Firmado Por</b>	Maria Del Mar Romero Aguilar	Firmado	21/01/2021 12:54:14	
<b>Observaciones</b>		<b>Página</b>	3/4	
<b>Url De Verificación</b>	<a href="https://portal.dipusevilla.es/vfirmaAytos/code/84pW9799ae2HgdvRsmmaDA==">https://portal.dipusevilla.es/vfirmaAytos/code/84pW9799ae2HgdvRsmmaDA==</a>			



**EXCELENTISIMO  
AYUNTAMIENTO DE MARCHENA**

de Sevilla por importe de 2.906.127,08 €, así como por las Resoluciones del IDAE que se esperan por importe de 1.715.546,76 € y la subvención incluida en el 1,5% Cultural del Ministerio de Fomento por importe aproximado de 500.000,00 €.

**CAPITULO VII: TRANSFERENCIAS DE CAPITAL**

En el ejercicio 2.021 no se han consignado transferencias de capital a las sociedades municipales.

**CAPITULO IX: PASIVOS FINANCIEROS**

En este capítulo de gasto se consignan las cuantías de las obligaciones por amortización de la deuda pública viva de carácter financiero del Ayuntamiento. Así como la devolución de los anticipos reintegrables de la Diputación de Sevilla con cargo a los derechos de futuro de recaudación municipal (Fondos FEAR).

**ESTADO DE INGRESOS**

PRESUPUESTO INGRESOS DE LA ENTIDAD LOCAL	2020	%	2021	%
<b>CAPÍTULO I: Impuestos directos</b>	7.212.905,57	44,31	6.971.073,99	45,84
<b>CAPÍTULO II: Impuestos Indirectos</b>	186.035,85	1,14	156.269,81	1,03
<b>CAPÍTULO III: Tasas, precios públicos y otros ingresos</b>	1.373.807,98	8,44	1.198.965,82	7,88
<b>CAPÍTULO IV: Transferencias corrientes</b>	6.319.438,60	38,82	6.178.352,13	40,63
<b>CAPÍTULO V: Ingresos Patrimoniales</b>	21.300,00	0,13	6.300,00	0,04
<b>TOTAL CORRIENTES</b>	<b>15.113.488,00</b>	<b>92,84</b>	<b>14.510.961,75</b>	<b>95,42</b>
<b>CAPÍTULO VI: Enajenación de Inversiones reales</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>CAPÍTULO VII: Transferencia de capital</b>	1.165.905,59	7,16	696.172,50	4,58
<b>CAPÍTULO VIII: Activos financieros</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>CAPÍTULO IX: Pasivos financieros</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL INVERSION</b>	<b>1.165.905,59</b>	<b>7,16</b>	<b>696.172,50</b>	<b>4,58</b>
<b>TOTAL</b>	<b>16.279.393,59</b>	<b>100,00</b>	<b>15.207.134,25</b>	<b>100,00</b>

En términos absolutos las previsiones de ingresos suponen una disminución respecto a las estimaciones consignadas en el presupuesto 2.020 por un valor de 1.072.259,34 €, originado por la previsible baja recaudatoria debido a la pandemia por COVID-19 y el impacto de la misma en la actividad económica.

**EQUILIBRIO PRESUPUESTARIO**

Por tanto, el presupuesto que se propone para su aprobación presenta equilibrio presupuestario.

En Marchena, La Alcaldía-Presidencia  
María del Mar Romero Aguilar

Código Seguro De Verificación:	84pW9799ae2HgdvRsmmaDA==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Maria Del Mar Romero Aguilar	Firmado	21/01/2021 12:54:14
Observaciones		Página	4/4
Url De Verificación	<a href="https://portal.dipusevilla.es/vfirmaAytos/code/84pW9799ae2HgdvRsmmaDA==">https://portal.dipusevilla.es/vfirmaAytos/code/84pW9799ae2HgdvRsmmaDA==</a>		

