



EXCELENTÍSIMO  
AYUNTAMIENTO DE MARCHENA

## **MEMORIA DE LA ALCALDIA EXPLICATIVA DEL PROYECTO DE PRESUPUESTO MUNICIPAL PARA EL EJERCICIO 2.018**

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 2.018, se remite al Pleno de la corporación para su aprobación. El importe del Presupuesto consolidado asciende a 15.653.576,85 euros en el estado de ingresos y 13.889.182,31 euros en el estado de gastos, presentando por tanto un superávit inicial de 1.764.394,54 euros.

PRESUPUESTO CONSOLIDADO DE INGRESOS 2.018					
CAP.	INGRESOS	AYUNTAMIENTO	MECOMAR	SODEMAR	CONSOLIDACIÓN PRESUPUESTOS
I	Impuestos Directos	7.305.530,00	0,00	0,00	7.305.530,00
II	Impuestos Indirectos	126.000,00	0,00	0,00	126.000,00
III	Tasas y Otros Ingresos	1.128.550,00	32.000,00	1.000,00	1.161.550,00
IV	Transferencias Corrientes	5.917.008,93	200.000,00	121.000,00	5.921.008,93
V	Ingresos Patrimoniales	17.800,00	0,00	437,01	18.237,01
VI	Enajenación Inversiones Reales	0,00	0,00	0,00	0,00
VII	Transferencia de Capital	1.097.613,00	43.000,00	13.637,91	1.121.250,91
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>15.592.501,93</b>	<b>275.000,00</b>	<b>136.074,92</b>	<b>15.653.576,85</b>

PRESUPUESTO CONSOLIDADO DE GASTOS 2.018					
CAP.	GASTOS	AYUNTAMIENTO	MECOMAR	SODEMAR	CONSOLIDACIÓN PRESUPUESTOS
I	Gastos Personal	7.467.678,87	209.827,37	98.394,00	7.775.900,24
II	Gastos Corrientes en Bienes y servicios	2.602.902,00	17.172,63	18.186,95	2.638.261,58
III	Gastos Financieros	44.400,00	0,00	0,00	44.400,00
IV	Transferencias Corrientes	529.007,45	0,00	0,00	212.007,45
V	Fondo de Contingencia	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
VI	Inversiones Reales	1.806.669,82	48.000,00	19.493,97	1.874.163,79
VII	Transferencia de Capital	33.000,00	0,00	0,00	0,00
VIII	Activos Financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
IX	Pasivos Financieros	1.294.449,25	0,00	0,00	1.294.449,25
<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>13.828.107,39</b>	<b>275.000,00</b>	<b>136.074,92</b>	<b>13.889.182,31</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 2.018 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.

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

Código Seguro De Verificación:	q+13YYPU/q0JA9HoAEu72g==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Maria Del Mar Romero Aguilar	Firmado	29/11/2017 13:43:17
Observaciones		Página	1/6
Url De Verificación	<a href="https://portal.dipusevilla.es/vfirmaAytos/code/q+13YYPU/q0JA9HoAEu72g==">https://portal.dipusevilla.es/vfirmaAytos/code/q+13YYPU/q0JA9HoAEu72g==</a>		





EXCELENTISIMO  
AYUNTAMIENTO DE MARCHENA

## 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 2.017.

PRESUPUESTO GASTOS DE LA ENTIDAD LOCAL	2.017	%	2.018	%
<b>CAPÍTULO I: Gastos de Personal</b>	7.466.000,00	55,15	7.467.678,87	54,00
<b>CAPITULO II: Gastos corrient. en bienes y servic.</b>	2.130.227,90	15,74	2.602.902,00	18,82
<b>CAPITULO III: Gastos financieros</b>	53.137,71	0,39	44.400,00	0,32
<b>CAPITULO IV: Transferencias corrientes</b>	862.700,00	6,37	529.007,45	3,83
<b>CAPÍTULO V: Fondo de contingencia</b>	50.000,00	0,37	50.000,00	0,36
<b>TOTAL CORRIENTES</b>	<b>10.562.065,61</b>	<b>78,02</b>	<b>10.693.988,32</b>	<b>77,34</b>
<b>CAPITULO VI: Inversiones reales</b>	1.657.975,75	12,25	1.806.669,82	13,07
<b>CAPITULO VII: Transferencia de capital</b>	30.000,00	0,22	33.000,00	0,24
<b>CAPITULO VIII: Activos financieros</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>CAPITULO IX: Pasivos financieros</b>	1.287.884,75	9,51	1.294.449,25	9,36
<b>TOTAL</b>	<b>2.975.860,50</b>	<b>21,98</b>	<b>3.134.119,07</b>	<b>22,66</b>
<b>TOTAL</b>	<b>13.537.926,11</b>	<b>100,00</b>	<b>13.828.107,39</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 1.678,87 €. El peso relativo de este capítulo de gasto ha descendido pasando del 55,15% al 54%.

No se han contemplado partida de gasto alguna con destino a posibles incrementos salariales dado que la tramitación de la LGPE para 2.018 está paralizada en estos momentos.

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

En términos absolutos este capítulo de gasto se incrementa en 472.674,10 euros. Mientras en el ejercicio 2.017 esta tipología del gasto suponía un 15,74% su peso se incrementa hasta el 18,82%. Los motivos de esta subida se deben fundamentalmente a un cambio de criterio estrictamente contable por un lado, de modo que los importes de las obligaciones frente a la Mancomunidad Campiña 2000 que recogían en el capítulo IV del estado de gastos, en este ejercicio se ha reflejado en el capítulo II de gastos corrientes y servicios. De otro lado, se han incrementado los importes de algunas partidas de gasto de diversa índole que en la ejecución presupuestaria de 2.017 se han mostrado insuficientes.

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

<b>Código Seguro De Verificación:</b>	q+l3YYPU/q0JA9HoAEu72g==	<b>Estado</b>	<b>Fecha y hora</b>
<b>Firmado Por</b>	Maria Del Mar Romero Aguilar	Firmado	29/11/2017 13:43:17
<b>Observaciones</b>		<b>Página</b>	2/6
<b>Url De Verificación</b>	<a href="https://portal.dipusevilla.es/vfirmaAytos/code/q+l3YYPU/q0JA9HoAEu72g==">https://portal.dipusevilla.es/vfirmaAytos/code/q+l3YYPU/q0JA9HoAEu72g==</a>		





EXCELENTISIMO  
AYUNTAMIENTO DE MARCHENA

### CAPITULO III: GASTOS FINANCIEROS

Para el ejercicio presupuestario de 2.018, se ha consignado un gasto previsto en este concepto por importe de 44.400 euros, de los que solo 10.000 euros responden a costes financieros en sentido estricto. El resto obedece a la necesidad de dar cobertura a las obligaciones por intereses de demora de proyectos subvencionados de años anteriores que no han sido ejecutados.

La evolución del descenso 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 €

### CAPITULO IV: TRANSFERENCIA CORRIENTES

Este capítulo de gasto registra una previsión a la baja de 333.692,55 euros, es decir un 38,68% inferior a las previsiones contenidas en el ejercicio 2.017. Los motivos de este decremento se deben al cambio de criterio presupuestario explicado anteriormente respecto de las obligaciones por los servicios prestado por la Mancomunidad Campiña 2000.

No obstante, las partidas de gastos destinadas a subvenciones a colectivos sociales del municipio se ha incrementado sensiblemente respecto de las organizaciones de carácter social, deportivo y culturales así como las destinadas a familias en riesgo de exclusión social.

### CAPITULO V: FONDO DE CONTINGENCIA

Aunque ya no resulte de consignación obligatoria, por razones de prudencia financiera, se ha vuelto a fijar una dotación de 50.000 euros en este capítulo de gasto con la finalidad de hacer frente a gastos imprevistos que no puedan ser aplazados y cuyo reconocimiento pudiera producir desequilibrios presupuestarios o quebranto de la regla de gasto.

### TOTAL DE GASTOS CORRIENTES

Por tanto, la totalidad de los gastos corrientes y de funcionamiento de la Entidad local para 2.018 experimentan una previsión de subida de 131.922,71 euros en términos absolutos.

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

Código Seguro De Verificación:	q+13YYPU/q0JA9HoAEu72g==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Maria Del Mar Romero Aguilar	Firmado	29/11/2017 13:43:17
Observaciones		Página	3/6
Url De Verificación	<a href="https://portal.dipusevilla.es/vfirmaAytos/code/q+13YYPU/q0JA9HoAEu72g==">https://portal.dipusevilla.es/vfirmaAytos/code/q+13YYPU/q0JA9HoAEu72g==</a>		





EXCELENTISIMO  
AYUNTAMIENTO DE MARCHENA

No obstante, el valor presupuestario de esta tipología de gastos baja, pasando del 78,02% en 2.017 al 77,34% para el ejercicio 2.018.

## CAPITULO VI: INVERSIONES REALES

Este capítulo de gasto recoge las inversiones que proyecta ejecutar el Ayuntamiento de Marchena en el ejercicio 2.018. La evolución de este tipo de gastos ha sufrido una constante subida durante los últimos años, hasta cuadruplicarse con respecto a las previsiones de 2.015, 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 €

La inversiones consignadas más significativas son las siguientes:

- Plan de Empleo. Plan de urgencia social municipal..... 220.000,00 €
- AEPSA (Antiguo Plan de Empleo rural)..... 678.400,82 €
- Plan Supera de la Diputación de Sevilla..... 505.869,00 €
- Infraestructuras deportivas..... 70.000,00 €
- Inversiones con fondos propios en centros escolares..... 10.000,00 €
- Museo municipal/Oficina de Turismo..... 50.000,00 €
- 1ª Fase de construcción de piscina cubierta terapéutica.....180.000,00 €
- Infraestructuras en Parques y jardines..... 20.000,00 €

Por otro lado, se anexa al Presupuesto una previsión adicional de inversiones con cargo al remanente positivo de tesorería 2.017, con un volumen de gasto estimado de 1.120.000 €.

## CAPITULO VII: TRANSFERENCIAS DE CAPITAL

En este capítulo de gasto se recoge una transferencia a la entidad empresarial Mecomar, para dotarla de bienes de equipo por un valor de 30.000 euros, y de 3.000 para Sodemar.

## 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.

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

Código Seguro De Verificación:	q+13YYPU/q0JA9HoAEu72g==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Maria Del Mar Romero Aguilar	Firmado	29/11/2017 13:43:17
Observaciones		Página	4/6
Url De Verificación	<a href="https://portal.dipusevilla.es/vfirmaAytos/code/q+13YYPU/q0JA9HoAEu72g==">https://portal.dipusevilla.es/vfirmaAytos/code/q+13YYPU/q0JA9HoAEu72g==</a>		





**EXCELENTISIMO  
AYUNTAMIENTO DE MARCHENA**

A finales del ejercicio económico de 2.017, la Entidad local habrá cancelado de modo anticipado la totalidad de la deuda bancaria existente, con cargo a los fondos de anticipos reintegrables de la Diputación de Sevilla.

No obstante y por razones de transparencia contable se han consignado en este capítulo de gasto los importes de los reintegros que con cargo a la recaudación anual deberán detraerse de la misma en concepto de devolución de los anticipos recibidos.

Es previsible, dadas las limitaciones de incremento del gasto público contenidas en la Ley Orgánica 2/2012, que durante el ejercicio 2.018 y sucesivos se ejecuten devoluciones anticipadas de los fondos FEAR de la Diputación de Sevilla con cargo a los remanentes positivos de tesorería.

## ESTADO DE INGRESOS

PRESUPUESTO INGRESOS DE LA ENTIDAD LOCAL	2017	%	2018	%
<b>CAPÍTULO I: Impuestos directos</b>	6.680.530,00	44,73	7.305.530,00	46,85
<b>CAPÍTULO II: Impuestos Indirectos</b>	126.900,00	0,85	126.000,00	0,81
<b>CAPÍTULO III: Tasas, precios públicos y otros ingresos</b>	1.033.510,00	6,92	1.128.550,00	7,24
<b>CAPÍTULO IV: Transferencias corrientes</b>	5.971.807,53	39,99	5.917.008,93	37,95
<b>CAPÍTULO V: Ingresos Patrimoniales</b>	21.300,00	0,14	17.800,00	0,11
<b>TOTAL CORRIENTES</b>	<b>13.834.047,53</b>	<b>92,63</b>	<b>14.494.888,93</b>	<b>92,96</b>
<b>CAPÍTULO VI: Enajenación de Inversiones reales</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>CAPÍTULO VII: Transferencia de capital</b>	1.100.174,66		1.097.613,00	7,04
<b>CAPÍTULO VIII: Activos financieros</b>	0,00		0,00	0,00
<b>CAPÍTULO IX: Pasivos financieros</b>		0,00		0,00
<b>TOTAL INVERSION</b>	<b>1.100.174,66</b>	<b>7,37</b>	<b>1.097.613,00</b>	<b>7,04</b>
<b>TOTAL</b>	<b>14.934.222,19</b>	<b>100,00</b>	<b>15.592.501,93</b>	<b>100,00</b>

En el estado de ingresos del Presupuesto se han consignado escasas novedades respecto al ejercicio 2.017. Se consignan en este apartado del documento presupuestario la estimación de los derechos económicos que la Entidad local va a librar y espera recaudar por conceptos de diversa naturaleza.

Así no se estiman cambios respecto de magnitudes de calado como los ingresos procedentes de la PIE, la PATRICA, el Plan de Cooperación municipal, el programa AEPSA o las transferencias para financiar el SAD.

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

<b>Código Seguro De Verificación:</b>	q+13YYPU/q0JA9HoAEu72g==	<b>Estado</b>	<b>Fecha y hora</b>
<b>Firmado Por</b>	Maria Del Mar Romero Aguilar	Firmado	29/11/2017 13:43:17
<b>Observaciones</b>		<b>Página</b>	5/6
<b>Url De Verificación</b>	<a href="https://portal.dipusevilla.es/vfirmaAytos/code/q+13YYPU/q0JA9HoAEu72g==">https://portal.dipusevilla.es/vfirmaAytos/code/q+13YYPU/q0JA9HoAEu72g==</a>		





**EXCELENTISIMO**  
**AYUNTAMIENTO DE MARCHENA**

Solo se ha estimado un incremento significativo en la recaudación del IBI urbana como consecuencia de la liquidación tributaria que el OPAEF realizará respecto a ejercicios económicos anteriores y referido a los nuevos bienes inmuebles de naturaleza urbana que afloraron tras los trabajos de revisión catastral realizados por el Ministerio de Hacienda a través de la Dirección General del Catastro.

### **SUPERAVIT PRESUPUESTARIO**

El presupuesto que se propone para su aprobación presenta un superávit de 1.764.394,54 euros, que podrá ser destinada a la financiación de inversiones financieramente sostenibles, dado que las limitaciones impuestas por la LO 2/2012 de EP y SF no permiten otras opciones.

En Marchena, La Alcaldía-Presidencia

María del Mar Romero Aguilar

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

<b>Código Seguro De Verificación:</b>	q+l3YYPU/q0JA9HoAEu72g==	<b>Estado</b>	<b>Fecha y hora</b>
<b>Firmado Por</b>	Maria Del Mar Romero Aguilar	Firmado	29/11/2017 13:43:17
<b>Observaciones</b>		<b>Página</b>	6/6
<b>Url De Verificación</b>	<a href="https://portal.dipusevilla.es/vfirmaAytos/code/q+l3YYPU/q0JA9HoAEu72g==">https://portal.dipusevilla.es/vfirmaAytos/code/q+l3YYPU/q0JA9HoAEu72g==</a>		

