

**PRESUPUESTOS  
GENERALES  
EXCMO. AYUNTAMIENTO  
DE  
VALVERDE DEL CAMINO  
EJERCICIO 2006**

**EXCMO. AYUNTAMIENTO DE VALVERDE DEL CAMINO**

**Sres. Miembros de la Corporación**

**ALCALDE**

D. José Cejudo Sánchez

**TENIENTES DE ALCALDE**

D. Francisco Rodríguez Donaire  
D. Miguel Ángel Domínguez Alonso  
Dña. Eva Sánchez Matías  
Dña. María Carmen Bolaños  
D. José Luis Sánchez Moya

**CONCEJALES**

Dña. Lucía M<sup>a</sup> Mantero Cuajares  
Dña. Inmaculada Monterdez Santos  
D. José Manuel Macías Romero  
Dña. María Dolores Romero  
D. Miguel Márquez Moya  
Dña. Rocio Arroyo González  
D. Rogelio Borrero Osuna  
D. Jesús Llanes Márquez  
D. Juan Carlos Gutiérrez Caballero  
Dña. María Dolores López Gabarro  
D. Antonio José Mantero Rosario

## INDICE

	<b>Páginas</b>
<b>1. Memoria de la Alcaldía.</b>	<b>1</b>
<b>2. Presupuesto Consolidado para 2.006.</b>	<b>9</b>
<b>3. Resumen por Capítulos del Presupuesto Municipal, años 2006 y 2005.</b>	<b>13</b>
<b>4. Ahorro Neto o Autofinanciación :</b>	<b>17</b>
<b>5. Operaciones Corrientes años 2006 y 2005.</b>	<b>21</b>
<b>A). Estado de Gastos Corrientes :</b>	<b>22</b>
- Capítulo I. Gastos de Personal por Partidas.	
- Plantilla Presupuestaria..	
- Capítulo II. Gastos en Bienes Corrientes y de Servicios por Partidas.	
- Capítulos III y IX. Intereses y Amortización de Préstamos,	
- Porcentaje de Carga Financiera y Gastos de Personal.	
- Capítulo IV. Transferencias Corrientes.	
<b>B). Estado de Ingresos Corrientes :</b>	<b>37</b>
- Capítulos I al V de Ingresos.	
<b>6. Operaciones de Capital años 2006 y 2005.</b>	<b>43</b>
<b>A). Plan de inversiones</b>	<b>45</b>
<b>B). Estado de Gastos de Capital.</b>	<b>46</b>
- Capítulo VIII Inversiones Reales.	
<b>C). Estado de Ingresos de Capital.</b>	<b>48</b>
- Capítulo VI. Enajenación de Inversiones Reales	
- Capítulo VII. Transferencias de Capital.	
- Capítulo VIII. Transferencias de Capital.	
- Capítulo IX. Pasivos Financieros.	
<b>7. Estado de Gastos por Delegaciones</b>	<b>48</b>
- Mujer y Educación	
- Seguridad Ciudadana.	
- Bienestar Social.	
-Desarrollo Económico.	
- Vías y Obras, Patrimonio y Protección Cvil.	
- Medio Ambiente.	
- Servicios Municipales, Juventud y Parques y jardines	
- Participación Ciudadana.	
- Salud y Consumo.	
<b>8. Clasificación Funcional del Gasto, por Grupo de Función.</b>	<b>55</b>

<b>9. Presupuestos de los Organismos Autónomos Municipales</b>	<b>57</b>
- Patronato Municipal de Deportes	
- Patronato Municipal de Cultura	
<b>10. Presupuestos de las Sociedades Mercantiles Municipales</b>	<b>65</b>
- Sdad. Mpal. De Gestión del Parque Ind. y Tecnológico de Valverde	
<b>11. Bases de Ejecución de los Presupuestos</b>	<b>69</b>
<b>12. Documentación complementaria.</b>	<b>83</b>
■ Indicadores Económico - Financieros. Presupuestos años 2006 y 2005	
■ Informe Económico – Financiero	
■ Informe de Intervención	



**Documento N.º 1.**

**Memoria**

**de la**

**Alcaldía**



## MEMORIA DE LA ALCALDÍA

Los **PRESUPUESTOS GENERALES** de esta Corporación para el ejercicio económico del **2006.**, importan la cantidad de 28.231.456,70 euros, y dado que los mismos en el ejercicio anterior ascendieron a la cantidad de 22.166.479,15 euros, ello supone un incremento de 6.064.977,55 euros, es decir **un incremento porcentual del 27,36** con respecto a los Presupuestos del año anterior merced a la incorporación en el mismo de mayores inversiones.

Estos Presupuestos Generales están integrados por los siguientes Presupuestos:

Entidad	2005	2006	%
Ayuntamiento	9.687.682,07	11.894.756.70	22,78
Patronato Municipal de Deportes	1.109.292	666.700	-39,90
Patronato Municipal de Cultura	844.800	884.900	4,75
Sdad.Mpal.Gestión Parque Ind. y Tec.	12.054.515,08	16.110.000	33,64

A continuación se analizan someramente los mismos, ajustándonos a lo establecido en el artículo 168.1. a. del Real Decreto Legislativo 2/2004 Regulador de las Haciendas Locales.

### 1. Presupuesto del Ayuntamiento

Por una parte, los **INGRESOS CORRIENTES** ascienden a la cantidad de **7.555.916 euros**.

Por otra, los **GASTOS CORRIENTES** ascienden a 7.828.280,70 euros, que sumados a la amortización de los préstamos (360.000) da un total de **8.188.280,70 euros**.

Con todo ello, y tras los correspondientes ajustes, el **AHORRO NETO o AUTOFINANCIACIÓN** asciende a **47.635,30 euros**.

La Población del Municipio es de **12.665** habitantes, por lo que la relación entre Ingresos Corrientes y Población es de 596,60 euros, y el **ESFUERZO TRIBUTARIO** previsto ( es decir, Impuestos y Tasas a recaudar), asciende a **351,26 euros**.

Estudiando por Capítulos este Presupuesto, y distinguiendo entre Operaciones Corrientes y de Capital, tenemos:

#### 1.1. Estado económico de gastos

##### 1º. Operaciones Corrientes :

El importe de **los Gastos Corrientes** asciende a la cantidad de 7.828.280,70 euros, habiéndose consignado en el Presupuesto inicial de 2005 la cantidad de 7.064.941,43 euros, lo que supone un incremento del 10,79 % respecto al año anterior.

##### **Capítulo I. Gastos de Personal.**

Su montante es de 3.841.650 euros, y en el Presupuesto de 2005 se consignaron 3.130.081,69 euros, lo que supone un incremento del 22,73 %.

El **NUMERO TOTAL DE PUESTOS DE TRABAJO FIJO** relacionados en la Plantilla Presupuestaria es de 122 de los que 69 pertenecen a la plantilla de funcionarios y 53 a la Plantilla de laborales.

El **COSTE MEDIO POR EMPLEADO FIJO** de la plantilla presupuestaria en el año 2005 es el siguiente :

a) Coste de Personal.

Capítulo I. Remuneración del Personal	3.841.650,00 euros.
---------------------------------------	---------------------

b) Deducciones.

Retribuciones Miembros de la Corporación	98.000,00 euros.
Retribuciones Personal Laboral Temporal	300.000,00 euros.
Otro personal eventual	87.500,00 euros.
Seguridad Social de los mismos	150.505,00 euros.
<b>Total</b>	<b>636.005,00 euros</b>

c) Coste Medio.

$3.841.650 - 636.005 : 100 = 32.056,45 \text{ euros.}$ ( Coste Personal - Deducciones : N°.Puestos efectivos = Coste Medio )
--

Por tanto, **EL COSTE MEDIO POR EMPLEADO FIJO** es de **36.018,48** euros incluido Seguridad Social y demás costes sociales.

La distribución de empleados según grupos es :

GRUPO	FUNCIONARIOS	LABORALES	TOTAL
A (Técnico Superior)	8	3	11
B (Técnico Medio)	7	6	13
C (Administrativo)	26	11	37
D (Auxiliares)	22	18	40
E (Operarios)	6	15	21
Total	69	53	122

Se acompaña al Presupuesto, conforme a los artículos 90 de la Ley 7/85, de 2 de abril, resumen de la plantilla de funcionarios, personal laboral y eventual.

El porcentaje de gastos de personal con respecto a los ingresos corrientes es de :

$\% \text{ G.P.} = \frac{3.841.650}{7.555.916} \times 100 = 50,84 \%$
---

Si comparamos el gasto de personal con el total del Presupuesto (11.594.756,70) dicho porcentaje baja al **33,13 %**.

**Capítulo II. Gastos en Bienes Corrientes y de Servicios :**

Su importe asciende a 2.047.036 euros, y respecto al ejercicio de 2005, se produce un incremento del 8,70 %.

**Capítulo III y IX. Gastos Financieros y Pasivos Financieros:**

El importe de estos dos Capítulos es de 860.000 euros, y aumenta en un 14,66 % respecto del año 2005.

En la documentación presupuestaria se acompaña cuadro explicativo de los Capítulos III y IX respecto de los intereses y amortización de préstamos y pendiente de amortizar a 31 de diciembre de 2.005 así como el estudio de la Carga Financiera.

**Capítulo IV. Transferencias Corrientes.**

Su importe es de 1.439.594,70 euros, un 10,59 % más que en 2005.

**2º. Operaciones de Capital.****Capítulo VI. Inversiones Reales.**

El Plan de Inversiones que acompaña a Los Presupuestos, se resume así:

Inversiones propias	2.391.276,00 euros.
Plan Provincial de Obras y Servicios	335.600,00 “
P.F.E.A. (P.E.R.)	480.000,00 “
P.O.L.	280.000,00 “
<b>Total</b>	<b>3.486.876,00 euros.</b>

**1.2. Estado económico de Ingresos****1º. Operaciones Corrientes.**

El Importe de **los Recursos Corrientes** asciende a la cantidad de **7.555.916** euros, habiendo sido el Presupuesto inicial del año 2005 de 6.604.387 euros, lo que supone un incremento del 14,40 % respecto al año anterior.

**2º. Operaciones de Capital.**

El importe total de inversiones que figuran en los Capítulos VI y VII del Presupuesto de Gastos asciende a la cantidad de 3.681.476 euros, y se financian por los siguientes Organismos :

Estado	1.498.081,00 euros.
Diputación Provincial	288.516,00 “
Junta de Andalucía	140.046,00 “
Otros	411.000,00 “
Ayuntamiento	1.343.833,00 “
<b>Total</b>	<b>3.681.476,00 euros</b>

## **2. Presupuesto del Patronato Municipal de Deportes**

Por una parte, los **INGRESOS CORRIENTES** ascienden a 562.100 euros.  
Igualmente, los **GASTOS CORRIENTES** ascienden a 524.100 euros.

Estudiando por Capítulos este Presupuesto, y distinguiendo entre Operaciones Corrientes y de Capital, tenemos:

### **2.1. Estado económico de Gastos**

#### **1º. Operaciones Corrientes :**

El importe de **los Gastos Corrientes** asciende a la cantidad de 524.100 euros, habiéndose consignado en el Presupuesto inicial de 2005 la cantidad de 469.680 euros, lo que supone un incremento del 11,58 % respecto al ejercicio de 2005.

#### **Capítulo I. Gastos de Personal.**

Su montante es de 387.100 euros. En el Presupuesto de 2005 fue de 336.680 euros, lo que supone un incremento del 14,98 %.

El **NUMERO TOTAL DE PUESTOS DE TRABAJO FIJO** relacionados en la Plantilla Presupuestaria es de 11 pertenecientes todos ellos a la plantilla de laborales.

El **COSTE MEDIO POR EMPLEADO FIJO** de la plantilla presupuestaria en el año 2005 es el siguiente :

$$387.100 : 11 = 35.190,90 \text{ euros.}$$

( Coste Personal - Deducciones : N°.Puestos = Coste Medio )

Por tanto, **EL COSTE MEDIO POR EMPLEADO FIJO** es de **35.190,90** euros incluido Seguridad Social y demás costes sociales, que como cabe suponer, es una cantidad percida a la del Ayuntamiento.

La distribución de empleados según grupos, es :

GRUPO	FUNCIONARIOS	LABORALES	TOTAL
D		1	1
E		10	10
Total		11	11

Se acompaña al Presupuesto, conforme a los artículos 90 de la Ley 7/85, de 2 de abril, resumen de la plantilla del personal laboral.

## **Capítulo II. Gastos en Bienes Corrientes y Servicios:**

Su importe asciende a 82.500 euros, lo que supone un incremento del 3,13 % sobre el Presupuesto inicial de 2005.

## **Capítulo IV. Transferencias Corrientes.**

Su importe es de 54.500 euros, es decir un incremento del 2,83 % respecto al ejercicio de 2005.

## **2º. Operaciones de Capital.**

El importe total de inversiones que figuran en el Capítulo VI del Presupuesto de Gastos asciende a la cantidad de 142.600 euros, y se financian mediante transferencias de capital del Ayuntamiento.

## **3. Presupuesto del Patronato Municipal de Cultura**

Por una parte, los **INGRESOS CORRIENTES** ascienden a 794.900 euros.  
Igualmente, los **GASTOS CORRIENTES** ascienden a 794.900 euros.

Estudiando por Capítulos este Presupuesto, y distinguiendo entre Operaciones Corrientes y de Capital, tenemos:

### **3.1. Estado económico de Gastos**

#### **1º. Operaciones Corrientes :**

El importe de **los Gastos Corrientes** asciende a la cantidad de 794.900 euros, habiéndose consignado en el Presupuesto inicial de 2005 la cantidad de 770.800 euros, lo que supone un incremento del 3,13 % respecto al ejercicio de 2005.

**Capítulo I. Gastos de Personal.**

Su montante es de 254.000 euros. En el Presupuesto de 2005 se consignaron 265.100 euros, lo que supone un decremento del 4,19 % respecto al año anterior.

**Capítulo II. Gastos en Bienes Corrientes y de Servicios :**

Su importe asciende a 478.222 euros, lo que supone un incremento del 6,46 % sobre el Presupuesto inicial de 2005.

**Capítulo IV. Transferencias Corrientes.**

Su importe es de 62.678 euros, es decir un incremento del 10,93 % sobre el Presupuesto inicial del 2005.

**2º. Operaciones de Capital.**

El importe total de inversiones que figuran en el Capítulo VI y VII del Presupuesto de Gastos asciende a la cantidad de 90.000 euros, y se financian íntegramente mediante transferencias de capital del Ayuntamiento.

Valverde del Camino, a 24 de abril de 2006.

***EL ALCALDE PRESIDENTE***

**Documento N° 2.**

**Estado de Consolidación del Presupuesto**



**Estado de Consolidación del Presupuesto General para el 2006.**

<b>Ingresos</b>	<b>Ayuntamiento</b>	<b>P.M. Cultura</b>	<b>P.M. Deportes</b>	<b>Sdad.Mpal.</b>	<b>Totales</b>
Capitulo 1	2.435.100				2.435.100
Capitulo 2	380.000				380.000
Capitulo 3	1.633.600	98.000	43.000	5.415.000	7.189.600
Capitulo 4	2.797.488	696.900.	489.200.000		3.983.538
Capitulo 5	358.828		1.100		359.928
Capitulo 6	1.100.000				1.100.000
Capitulo 7	1.917.643	90.000	159.298		2.166.941
Capitulo 8	25.000				25.000
Capitulo 9	1.603.895,70			10.695.000	12.298.895,70
Ajustes		-751.200	-589.598		-1.340.798
Totales	12.251.504,70	133.700	103.000	16.110.000	28.598.204,70

<b>Gastos</b>	<b>Ayuntamiento</b>	<b>P.M. Cultura</b>	<b>P.M. Deportes</b>	<b>Sdad.Mpal.</b>	<b>Totales</b>
Capitulo 1	3.841.650	254.000	387.100	105.000	4.587.750
Capitulo 2	2.073.386	478.222	88.500	16.005.000	18.645.108
Capitulo 3	500.000				500.000
Capitulo 4	1.414.294,70	62.678	57.700		1.534.672,70
Capitulo 6	3.787.876	72.000	159.298		4.019.174
Capitulo 7	249.298	18.000			267.298
Capitulo 8	25.000				25.000
Capitulo 9	360.000				360.000
Ajustes	-1.340.798				-1.340.798
Totales	10.910.706,70	884.900	692.598	16.110.000	28.598.204,70



**Documento N.º 3.**

**Resumen por Capítulos  
del Presupuesto Municipal  
Años 2006 y 2005**



**Resumen por Capítulos del Presupuesto años 2006 y 2005.****Ingresos**

<b>Cap.</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>Año 2005</b>	<b>Año 2006</b>	<b>Diferencia %</b>
I	Impuestos Directos	2.089.020	2.435.100	16,57
II	Impuestos Indirectos	310.000	380.000	22,58
III	Tasas y otros ingresos	1.455.401	1.633.600	12,24
IV	Transferencias corrientes	2.691.138	2.797.438	3,95
V	Ingresos patrimoniales	58.828	358.828	509,96
VI	Enajenación Inv.reales	1.097.607	1.100.000	0,22
VII	Transferencias de capital	1.101.024,64	1.917.643	74,17
VIII	Activos financieros	25.000	25.000	0,00
IX	Pasivos financieros	859.663,43	1.603.895,70	86,57
	<b>Total ingresos</b>	<b>9.687.682,07</b>	<b>12.251.504,70</b>	<b>26,46</b>

**Gastos**

<b>Cap.</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>Año 2005</b>	<b>Año 2006</b>	<b>Diferencia %</b>
I	Gastos de personal	3.130.081,69	3.841.650	22,73
II	G .bienes corrientes y serv.	1.883.150	2.073.386	10,10
III	Gastos financieros	650.000	500.000	-23,08
IV	Transferencias corrientes	1.301.709,74	1.414.294,70	8,65
VI	Inversiones reales	2.223.234,64	3.787.876	70,38
VII	Transferencias de capital	374.506	194.600	-48,04
VIII	Activos financieros	25.000	25.000	0,00
IX	Pasivos financieros	100.000	360.000	260,00
	<b>Total gastos</b>	<b>9.687.682,07</b>	<b>12.251.504,70</b>	<b>26,46</b>



## **Documento N.º 4.**

# **Ahorro Neto o Autofinanciación**

- 5.1. Resumen por Capítulos Corrientes del Estado de Ingresos.
- 5.2. Resumen por Capítulos Corrientes del Estado de Gastos, incluida Amortizaciones de Préstamos.
- 5.3. Estudio del Ahorro Neto o Autofinanciación.



**5.1. Resumen por Capítulos Corrientes del Estado de Ingresos.**

Cap.	CONCEPTO	Año 2005	Año 2006	Diferencia %
I	Impuestos Directos	2.089.020	2.435.100	16,57
II	Impuestos Indirectos	310.000	380.000	22,58
III	Tasas y otros ingresos	1.455.401	1.633.600	12,24
IV	Transferencias corrientes	2.691.138	2.797.438	3,95
V	Ingresos patrimoniales	58.828	358.828	509,96
	<b>Total ingresos corrientes</b>	<b>6.604.387,57</b>	<b>7.604.966</b>	<b>15,15</b>

**5.2. Resumen por Capítulos Corrientes del Estado de Gastos, incluidas Amortizaciones de Préstamos.**

Cap.	CONCEPTO	Año 2005	Año 2006	Diferencia %
I	Gastos de personal	3.130.081,69	3.841.650	22,73
II	G .bienes corrientes y serv.	1.883.150	2.073.386	10,10
III	Gastos financieros	650.000	500.000	-23,08
IV	Transferencias corrientes	1.301.709,74	1.414.294,70	8,65
IX	Pasivos financieros	100.000	360.000	260,00
	<b>Total gastos corrientes</b>	<b>7.064.941,43</b>	<b>8.189.330,7</b>	<b>15,91</b>

**5.3. Ahorro Neto o Autofinanciación.**

Autofinanciación
95.635,30



## **Documento N°. 5.**

# **Operaciones Corrientes 2006 y 2005**

### **A). Estado de Gastos Corrientes :**

1. Capítulo I. Gastos de Personal por Partidas.
2. Plantilla Presupuestaria.
3. Capítulo II. Gastos en Bienes Corrientes y de Servicios por Partidas.
4. Capítulos III y IX. Intereses y Amortización de Préstamos,
5. Porcentaje de Carga Financiera y Gastos de Personal.
6. Capítulo IV. Transferencias Corrientes.

### **B). Estado de Ingresos Corrientes :**

1. Capítulos I al V de Ingresos por Conceptos.

## A) Estado de Gastos Corrientes

**Capítulo I. Gastos de Personal**

<b>Partida</b>	<b>Denominación</b>	<b>Año 2005</b>	<b>Año 2006</b>	<b>Diferencia %</b>
111.100	Altos cargos, retribuciones	95.324,09	99.412	4,28
111.110	Personal eventual de empleo	82.548,60	86.088	4,28
121.120	Retribuciones básicas funcionarios	398.600	398.600	0,00
121.121	Retrib.complementarias funcionarios	572.500	720.000	25,76
121.130	Retrib. Básicas personal laboral	355.535	448.600	26,18
121.130.01	Retrib.complementarias P. Laboral	481.924	678.800	40,85
121.141 (1)	Retrib. Contratados varios	300.000	300.000	0,00
121.151	Gratificaciones	50.000,00	40.000	-20,00
121.162	Gastos sociales del personal	31.650	31.650	0,00
313.160 (1)	Seguros sociales	762.000	1.038.500	36,29
	<b>Total Capítulo I</b>	<b>3.130.081,69</b>	<b>3.841.650</b>	<b>22,73</b>

(1) Partidas ampliables

**PLANTILLA DE PERSONAL**  
**PERSONAL FUNCIONARIO**

<b><u>PLAZA</u></b>	<b><u>GRUPO</u></b>	<b><u>ESCALA</u></b>	<b><u>SUBESCALA</u></b>	<b><u>CLASE</u></b>	<b><u>Nº</u></b>
Secretario	A	Hab. Nacional	Entrada		1
Interventor	A	Hab. Nacional	Entrada		1
Ldo. Derecho	A	Admón. Especial	Técnica	Superior	1
Ldo. Ciencias de la Información	A	Admón. Especial	Técnica	Superior	1
Ldo. en Economía	A	Admón. Especial	Técnica	Superior	1
Técnico Superior	A	Admón. Especial	Técnica	Superior	1
Arquitecto	A	Admón. Especial	Técnica	Superior	1
Psicóloga	A	Admón. Especial	Técnica	Superior	1
Graduado Social	B	Admón. Especial	Técnica	Medio	2
Trabajadora Social	B	Admón. Especial	Técnica	Medio	2
Arquitecto Técnico	B	Admón. Especial	Técnica	Medio	1
Técnica en Igualdad	B	Admón. Especial	Técnica	Medio	1
Técnico Medio	B	Admón. Especial	Técnica	Medio	1
Administrativos	C	Admón. General	Administrativa		10
Delineante	C	Admón. Especial	Técnica	Auxiliar	1
Animador Sociocultural	C	Admón. Especial	Técnica	Auxiliar	1
Jefe de Policía	C	Admón. Especial	Servicios Especial.	Policía	1
Policía	C	Admón. Especial	Servicios Especial.	Policía	13
Auxiliares Administrativos	D	Admón. General	Auxiliar		5
Oficial electricista	D	Admón. Especial	Servicios Especial.	P. oficios	4
Encargado Mercado	D	Admón. Especial	Servicios Especial.	P. oficios	1
Oficial Conductor	D	Admón. Especial	Servicios Especial.	P. oficios	2
Oficial Fontanero	D	Admón. Especial	Servicios Especial.	P. oficios	3
Oficial Jardinero	D	Admón. Especial	Servicios Especial.	P. oficios	6
Inspector de Urbanismo	D	Admón. Especial	Servicios Especial.	P. oficios	1
Encargado Matadero	E	Admón. Especial	Servicios Especial.	P. oficios	1
Alguacil	E	Admón. Especial	Servicios Especial.	P. oficios	1
Limpiadora	E	Admón. Especial	Servicios Especial.	P. oficios	1
Peón Jardinero	E	Admón. Especial	Servicios Especial.	P. oficios	3
<b>TOTAL.....</b>					<b>69</b>

**PERSONAL LABORAL FIJO**

<b><u>PLAZA</u></b>	<b><u>GRUPO</u></b>	<b><u>Nº</u></b>
Coordinador UPE	A	1
Psicóloga	A	2
Arquitecto Técnico	B	1
Trabajadora Social	B	2
Graduado Social	B	1
Profesora Infantil	B	1
Técnico Medio	B	1
Técnico en Jardín de Infancia	C	3
Técnico especialista	C	1
Animador Sociocultural	C	2
Administrativo	C	2
Auxiliar Desarrollo Turístico	C	3
Puericultoras	D	3
Auxiliar Administrativo	D	9
Oficial Fontanero	D	1
Encargado Obras	D	1
Vigilante Obras	D	1
Maestro Jardinero	D	1
Auxiliar Cultura	D	1
Oficial Mecánico	D	1
Peón Jardineros	E	3
Limpiadoras	E	2
Conserje Colegios	E	3
Sepulturero	E	1
Peón Usos Múltiples	E	1
Mozo Taquillero	E	1
Auxiliar Ayuda a Domicilio	E	3
Operario Servicio Limpieza	E	1
<b>TOTAL.....</b>		<b>53</b>



**PLAZAS A AMORTIZAR EN EL 2006**

Denominación	Plantilla	Numero
Oficial Fontanero	Funcionario	1
Total		

**PLAZAS A CREAR EN EL 2006**

Denominación	Plantilla	Grupo	Numero
Técnico Informático	Laboral Fijo	B	1
Total			1

**FUNCIONARIOS EVENTUALES**

Denominación	Numero
Coordinador Servicios.	3
Total	3

**Capítulo II. Gastos en Bienes Corrientes y Servicios**

<b>Partida</b>	<b>Denominación</b>	<b>Año 2005</b>	<b>Año 2006</b>	<b>Diferencia %</b>
121.202	Alquileres varios	44.100	50.100	13,61
441.210	Medio Ambiente	3.090	3.090	0,00
453.210	Conservación Patrimonio Natural	3.095	3.095	0,00
432.212	Mantenimiento Edificios públicos	35.000	35.000	0,00
432.212	Mantenimiento Colegios públicos	10.000	10.000	0,00
433.213 (1)	Mantenimiento alumbrado publico	15.000	16.000	6,67
121.214	Mantenimiento vehículos s.p.	15.000	16.000	6,67
121.220	Material de oficina	25.000	28.000	12,00
121.220.01	Libros, prensa y anuncios Boletines	16.000	17.000	6,25
121.221	Energía eléctrica (Sevillana)	180.000	190.000	5,56
121.221.03	Combustibles	15.400	18.500	20,13
432.221	Suministros y Mto. Parques y Jardines	22.000	22.000	0,00
121.221.08	Productos de limpieza	7.000	8.000	14,29
121.222	Teléfonos	50.000	40.000	-20,00
121.222.01	Correos	8.240	8.750	6,19
121.224	Seguros	65.000	68.000	4,62
111.226	Atenciones varias	9.300	9.300	0,00

*(1) Partida ampliable*

Partida	Denominación	Año 2005	Año 2006	Diferencia %
121.226	Convenio jurídico con Diputación	6.000	6.000	0,00
222.226	Gastos y suministros Seg. Ciudadana	10.500	81.000	671,43
223.226 (1)	Gastos varios de protección civil	4.120	4.300	4,37
313.226 (1)	Programas de Bienestar Social	87.500	87.500	0,00
313.226.02(1)	Programas: C.I.M.-OPEM	6.500	6.500	0,00
323.226 (1)	Programas de Juventud	36.500	38.325	5,00
222.227	Mantenimiento semáforos	8.500	4.000	-52,94
422.227	Limpieza colegios públicos	29.070	45.096	55,13
441.227 (1)	Contrato abastecimiento de Agua	370.000	403.000	8,92
442.227	Contrato Recogida de basuras (R.S.U.)	357.305	374.000	4,67
442.227.01	Contrato Limpieza Viaria	279.000	291.300	4,41
611.227.08(1)	Premio cobranza recaudación	78.750	82.000	4,13
413.227	Campaña Desrat. y Recog. Perros	9.000	9.000	0,00
611.227	Contrato actualización Catastro	10.000	10.000	0,00
413.226	Salud y Consumo	3.090	4.090	32,36
463.226	Participación Ciudadana	3.090	3.090	0,00
751.226 (1)	Gastos Varios Desarrollo Local	47.000	47.000	0,00
121.231	Gastos de locomoción	11.500	12.500	8,70
121.230	Asistencia a Tribunales	2.500	2.500	0,00
452.226	Vive tu barrio (juventud)		12.000	100,00
422.226	Actividades educativas		7.350	100,00
	<b>Total Capitulo II</b>	<b>1.883.150</b>	<b>2.073.386</b>	<b>10,10</b>

(1) Partidas ampliables



**Capítulos III y IX, Intereses y amortizaciones de Préstamos.****Deuda a Largo Plazo:**

ENTIDAD	Fecha Escritura	Número Préstamo	Tipo de Interés	Años	Importe en euros	Finalidad	Anualidad	Intereses	Amortización	Cap.Pendiente a 31-12-2005
Diputación	31/12/92	Subrogación		20	209.293,75	Inversiones	10.465 euros	0	10.465,00	12.939,26
La Caixa	30/12/97	30324526719	Mibor + 0,25	10	78.011,43	Inversiones	8.913 euros	318,00	8.595,00	19.394,11
La Caixa	25/07/98	30349789763	Mibor + 0,25	9	237.399,78	Inversiones	29.783 euros	1504,00	28.237,00	65.961,62
La Caixa	03/08/99	30397070240	Eurib. + 0,20	10	240.404,84	Inversiones	27.468 euros	1096,00	26.372,00	87.885,53
B.C.L.	10/06/04		Eurib. + 0,40	21	5.162.290,86	Inversiones	326.873 euros	200.200,00	136.673,00	5.148.061,88
B.C.L.	03/04/03	43092729	Eurib. + 0,25	18	910.655,00	Inversiones	63.445 euros	15.840,00	47.605,00	906.157,57
El Monte	20/07/04	992129.000.4	Eurib.+ 0,25	22	1.835.080,60	Inversiones	115.147 euros	74.224,00	50.923,00	1.835.080,60
El Monte	05/08/04	996.027.000.8	Eurib.+ 0,25	22	473.489,18	Inversiones	29.710 euros	16.805,00	12.905,00	473.489,18
El Monte	09/09/05	068.664.000.6	Eurib.+ 0,25	22	859.663,43	Inversiones	34.872 euros	34.872,00	0	859.663,43
<b>Totales</b>								<b>344.859,00</b>	<b>348.775,00</b>	<b>9.408.633,18</b>
Operación a L/P Proyectada 2006			Eurib.+ 0,25	18	1.603.895,70	Inversiones				
<b>Total Proyectado</b>										

**Préstamos a Corto Plazo:**

ENTIDAD	Fecha Escritura	Número Préstamo	Tipo de Interés	Importe en euros	Finalidad	Plazo	Intereses	Cap.Pendiente a 31-12-05
El Monte.	05/07/05		3,50	193.000,00	Tesorería	12 meses	8.685,00	193.000,00 €
La Caixa	19/07/05		Eurib. + 1,00	600.000,00	Tesorería	12 meses	27.000,00	600.000,00 €
B.C.L.	17/01/05		Eurib. + 0,25	210.355,00	Tesorería	12 meses	8.412,00	210.355,00 €
B.C.L.	06/07/05		Eurib. + 0,25	1.221.000,00	Tesorería	12 meses	48.840,00	1.221.000,00 €
B.C.L.	18/10/05		Eurib + 0,25	120.000,00	Tesorería	12 meses	4.800,00	120.000,00 €
<b>Totales.</b>				<b>2.344.355,00</b>			<b>97.737,00</b>	<b>2.344.355,00 €</b>



**Capítulo III. Gastos Financieros**

<b>Partida</b>	<b>Denominación</b>	<b>Año 2005</b>	<b>Año 2006</b>	<b>Diferencia %</b>
011.310	Intereses a largo plazo	650.000	500.000	-23,08
	<b>Total Capítulo III</b>	<b>650.000</b>	<b>500.000</b>	<b>-23,08</b>

**Capítulo IX. Pasivos Financieros**

<b>Partida</b>	<b>Denominación</b>	<b>Año 2005</b>	<b>Año 2006</b>	<b>Diferencia %</b>
011.911	Amortización Op.L.plazo	100.000	360.000	260,00
	<b>Total Capítulo IX</b>	<b>100.000</b>	<b>360.000</b>	<b>260,00</b>

**Porcentaje de Carga Financiera y Gastos de Personal  
Años 2006 y 2005**

**A) Porcentaje de Gastos de Personal.**

**A.1. Sobre el Total del Presupuesto.**

Año 2005 G.P.

<b>Gastos de personal</b>	<b>Total presupuesto</b>	<b>Porcentaje</b>
3.130.081,69	9.423.682,07	33,21

Año 2006: % G.P.

<b>Gastos de personal</b>	<b>Total presupuesto</b>	<b>Porcentaje</b>
3.841.650	12.251.504,70	31,36

**A.2. Sobre Ingresos Corrientes.**

Año 2005: % G.P.

<b>Gastos de personal</b>	<b>Ingresos corrientes</b>	<b>Porcentaje</b>
3.130.081,69	6.604.387	47,39

Año 2006 % G.P.

<b>Gastos de personal</b>	<b>Ingresos corrientes</b>	<b>Porcentaje</b>
3.841.650	7.604.966	50,51

**B) Carga Financiera.**

(Capítulo III + Capítulo IX - Otros Gastos Financieros)  
 ----- = % Carga Financiera  
 Derechos Liquidados Corrientes 2005

Prevista para 2006( sin nuevos créditos)

**500.000 + 360.000 - 93.600**  
 ----- = **8,72**  
**8.787.733,78**

Carga financiera de la nueva operación.

Préstamo a largo plazo para inversiones: **1.603.895,70 Euros**

Cuota anual de carga financiera: **104.400 Euros.**

% de carga financiera: **1,072%**

Carga financiera proyectada para 2006:

**716.440 + 104.400**  
 ----- = **9,79**  
**8.787.733,78**

Relación Deuda viva/Ingresos corrientes liquidados en 2005 para 2006:

**9.408.633,18** (P.inversiones, sin op. proyectada)  
 ----- = **107,06 %**  
**8.787.733,78**

**Capítulo IV. *Transferencias Corrientes***

<b>Partida</b>	<b>Denominación</b>	<b>Año 2005</b>	<b>Año 2006</b>	<b>Diferencia %</b>
451.430	Aportación al P. M. Cultura	593.700	661.200	11,37
452.430	Aportación al P. M. Deportes	411.604	430.300	4,54
313.489	Aportación al 3° Mundo	27.392,74	33652,70	22,85
541.463	Aport.Man.Des..Campiña-Andeva.	81.779	83.124	1,64
111.489	Subv. Grupos Políticos Mpales.	58.418	58.418	0,00
463.489	Atenciones sociales	25.500	40.000	56,86
451.489	Atenciones culturales	15.500	16.000	3,23
422.489	Subv. Educación y APAS	16.000	16.500	3,23
531.466	ADRAO	3.219	3.500	8,73
223.467	Consortio Extinción Incendios	53.597	55.600	3,74
511.463	Aport.Man.Condado-Campiña	15.000	16.000	6,67
	<b>Total Capítulo IV</b>	<b>1.301.709,74</b>	<b>1.414.294,70</b>	<b>8,65</b>

## **B) Estado de Ingresos Corrientes**

**Capítulo I. Impuestos Directos**

<b>Partida</b>	<b>Denominación</b>	<b>Año 2005</b>	<b>Año 2006</b>	<b>Diferencia %</b>
112	I.B.I. rústica	17.500	17.500	0,00
112.01	I.B.I. urbana	1.373.880	1.492.600	8,64
113	I. Vehículos T.M.	520.000	615.000	18,27
114	I.I. Valor Terrenos N.U.	135.000	230.000	70,37
130	I.A.E.	42.640	80.000	87,62
	<b>Total Capitulo I</b>	<b>2.089.020</b>	<b>2.435.100</b>	<b>16,57</b>

**Capítulo II. Impuestos Indirectos**

<b>Partida</b>	<b>Denominación</b>	<b>Año 2005</b>	<b>Año 2006</b>	<b>Diferencia %</b>
282	I. Construcciones, I.O.	310.000	380.000	22,58
	<b>Total Capítulo II</b>	<b>310.000</b>	<b>380.000</b>	<b>22,58</b>

**Capítulo III. Tasas y Otros Ingresos**

<b>Partida</b>	<b>Denominación</b>	<b>Año 2005</b>	<b>Año 2006</b>	<b>Diferencia %</b>
309	Venta de bienes	1.000	1.000	0,00
312.01	Licencias urbanísticas	148.000	187.800	26,89
311.01	Licencias de apertura	43.000	43.000	0,00
310.01	Tasas Cementerio	82.000	82.000	0,00
312.02	Tasas alcantarillado	60.000	63.900	6,50
312.03	Tasas recogida basura	305.000	305.000	0,00
310.02	Abastecimiento de Aguas	485.000	580.000	19,59
310.03	Guardería infantil	23.500	37.500	59,57
310.04	Escuela de Idiomas	12.600	13.000	3,17
310.05	Mercado abastos	22.500	23.000	2,22
312.10	O.v. p. Mercancías.	36.000	48.200	33,89
311.11	O.v. p. mesas y mercadill..	28.000	34.700	23,93
310.06	Ocup. subsuelo, vuelo,	80.000	80.000	0,00
312.11	Entrada vehículos	29.200	32.000	9,59
311.13	Saca de Aridos	0	0	0,00
391	Multas	30.000	40.000	33,33
392	Recargos apremio	6.000	9.000	50,00
393	Intereses demora	3.500	3.500	0,00
399	Ingresos varios	60.101	50.000	-16,81
	<b>Total Capitulo III</b>	<b>1.455.401</b>	<b>1.633.600</b>	<b>12,24</b>

**Capítulo IV. Transferencias Corrientes**

<b>Partida</b>	<b>Denominación</b>	<b>Año 2005</b>	<b>Año 2006</b>	<b>Diferencia %</b>
420	Particip. tributos Estado	1.797.138	1.846.188	2,73
421	Aport. INEM al PER.	200.000	300.000	50,00
451	Nivel. servicio J.A.	57.000	125.000	119,30
451.01	Suvb.J.A. Esc. 1ª Infanc.	150.000	150.000	0,00
451.02	Subv. J.A. CIM y OPEM	38.750	40.000	3,23
451.03	Subv. J.A. U.P.E y B.Soc.	177.000	25.000	-85,88
451.04	Subv. J.A. al.PER	40.000	60.000	50,00
462.01	Aport. Diputación al.PER	40.000	60.000	50,00
462.02	Subv. Diputac. B.Social	64.250	64.250	0,00
462.03	Otras Subv. Diputación	127.000	127.000	0,00
	<b>Total Capítulo IV</b>	<b>2.691.138</b>	<b>2.797.438</b>	<b>3,95</b>

**Capítulo V. Ingresos Patrimoniales**

<b>Partida</b>	<b>Denominación</b>	<b>Año 2005</b>	<b>Año 2006</b>	<b>Diferencia %</b>
521	Intereses Depósitos	500	500	0,00
540	Alquiler fincas urbanas	25.000	25.000	0,00
540.01	Alquiler 180 viviendas	600	600	0,00
550	Canon aguas Prosein	32.728	32.728	0,00
551	Aprovecham. Montes pub.		300.000	100,00
	<b>Total Capitulo V</b>	<b>58.828</b>	<b>358.828</b>	<b>509,96</b>

## **Documento N°. 6.**

# **Operaciones de Capital años 2006 y 2005**

### **A). Plan de Inversiones.**

1. Capítulo VI. Inversiones.
2. Capítulo VII. Transferencias de Capital

### **B). Estado de Gastos de Capital.**

1. Capítulo VIII. Activos Financieros.

### **C). Estado de Ingresos de Capital.**

1. Capítulo VI. Enajenación Inversiones Reales.
2. Capítulo VII. Transferencias de Capital.
3. Capítulo VIII. Activos Financieros.
4. Capítulo IX. Pasivos Financieros

## **A) Plan de Inversiones 2006**

Inversión	Partida	Total	G.Central	Andalucía	Diputación	Ayuntamiento		Otras Inversiones
						Ahorro Neto	Fin. Externa	
P.P.O.S.	432.610	335.600	167.800		50.340		117.460	
Obras P.E.R.	432.611	480.000	300.000	60.000	60.000		60.000	
Reparación Infraestructuras	431.611	348.000				72.583,30	275.541,70	
Inversión Desarrollo Local	751.625	110.000					110.000	
Maquinaria y Equipamiento	442.623	7.500			3.750		3.750	
Mobiliario y equipos oficina	121.625	26.000				23.052	2.948	
P.O.L. saneamiento aguas	441.611	280.000	115.621		94.379		70.000	
Arreglo caminos rurales	533.611	400.232	200.116	80.046	80.047		40.023	
Obras previas Parking P.S.P.	433.611	78.000						78.000
Plan Dinamización Turística	751.601	30.000					12.000	18.000
Obras adecuación Des.Local	751.611	60.000						60.000
S.I.R.	432.632	62.000					62.000	
Obras Av. Constitución	511.611	714.544	714.544					
Compra solares abrir calle	511.600	255.000						255.000
Mejoras Mercado de Abastos	622.622	300.000					300.000	
Espacio Pub. Bda. El Santo		130.000					130.000	
Adecuación Ed. Mpales.		30.000					30.000	
Adecuación Casa Cultura		36.000					36.000	
Cubierta Guardería Mpal.		6.000					6.000	
Adecuación Casa Juventud		14.000					14.000	
Adecuación Bda. Villazgo		25.000					25.000	
Prog. Pro.Prest. REA		60.000					60.000	
Aportac.Mpal. P.M.D	452.710	159.298					159.298	
Aportac.Mpal.P.M.C.	451.710	90.000					90.000	
<b>Total</b>		<b>4.037.174</b>	<b>1.498.081</b>	<b>140.046</b>	<b>288.516</b>	<b>95.635,30</b>	<b>1.603.895,70</b>	<b>411.000</b>

## **B) Estado de Gastos de Capital.**

**Capítulo VIII. Activos Financieros**

<b>Partida</b>	<b>Denominación</b>	<b>Año 2005</b>	<b>Año 2006</b>	<b>Diferencia %</b>
121.830	Anticipos y pagas reinteg.	25.000	25.000	0,00
	<b>Total Capítulo VI</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	<b>0,00</b>

## **C) Estados de Ingresos de Capital.**

**Capítulo VI. Enajenación Inversiones Reales**

Partida	Denominación	Año 2005	Año 2006	Diferencia %
600	Venta de solares	1.097.607	1.100.000	0,22
	<b>Total Capítulo VI</b>	<b>1.097.607</b>	<b>1.100.000</b>	<b>0,22</b>

**Capítulo VII. Transferencias de Capital**

Partida	Denominación	Año 2005	Año 2006	Diferencia %
720.01	Aport. G.Central PPOS		167.800	
720.02	Aport. G.Central P.O.L.		115.621	
720.03	Aport. G.Central Caminos		200.116	
720.04	Aport. G.Central Av.Const.		714.544	
755.05	Aport. J.And. Caminos		80.046	
780.00	Aport. ADRAO.	274.407,44	60.000	
761.01	Aport. Diputación PPOS	218.140	50.340	
761.02	Otras aport. Diputación	3.750	3.750	
761.03	Aport. Diputación P.O.L.		94.379	
761.04	Aport. Diputac. Caminos.		80.047	
763.00	Aport. Manc. Camp.And..		18.000	
780.01	Aport. solares para calle		255.000	
780.01	Aport. Obras Parking		78.000	
	<b>Total Capítulo VII</b>	<b>1.101.024,64</b>	<b>1.917.643,00</b>	<b>74,17</b>

**Capítulo VIII. Activos Financieros**

Partida	Denominación	Año 2005	Año 2006	Diferencia %
830	Anticipos y pagas reinteg.	25.000	25.000	0,00
	<b>Total Capítulo VI</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	<b>0,00</b>

**Capítulo IX. Pasivos Financieros**

Partida	Denominación	Año 2005	Año 2006	Diferencia %
917	Prestamos Largo plazo.	859.663,43	1.603.895,70	86,57
	<b>Total Capítulo IX</b>	<b>859.663,43</b>	<b>1.603.895,70</b>	<b>86,57</b>

## **Documento N°7**

# **Estado de gastos por Delegaciones**

1. Mujer.
2. Seguridad Ciudadana.
3. Bienestar Social
4. Desarrollo Económico.
5. Vías y Obras, Patrimonio y Protección Civil
6. Medio Ambiente.
7. Servicios Municipales, Juventud y Parques y Jardines.
8. Participación Ciudadana.
9. Salud y Consumo.

**MUJER Y EDUCACIÓN**

Area	Partida	Denominación	Importe
Educación			<b>78.946</b>
	422.212	Mantenimiento Colegios Públicos	10.000
	422.227	Contrato Limpieza Colegios Pub.	45.096
	422.226	Act. Educativas.	7.350
	422.489	Subvenciones A.P.A.S.	16.500
Mujer			<b>56.222</b>
	121.141	Monitores Programas C.I.M. y OPEM	49.722
	466.531	Programas C.I.M. y OPEM	6.500
		<b>Total Delegación</b>	<b>135.168</b>

**SEGURIDAD CIUDADANA**

Area	Partida	Denominación	Importe
Seguridad Ciudadana			
	222.227	Contrato mantenimiento semáforos	4.000
	222.226	Suministros Seg. Ciudadana	81.000
		<b>Total Delegación</b>	<b>85.000</b>

**BIENESTAR SOCIAL**

Area	Partida	Denominación	Importe
Bienestar Social			
	313.226	Programas Bienestar Social	87.500
	313.489	Subvenciones 0,7 % 3º Mundo	33.652,70
	463.489	Atenciones sociales	40.000
		<b>Total Delegación</b>	<b>161.152,70</b>

### **DESARROLLO ECONOMICO**

Area	Partida	Denominación	Importe
Desarrollo Económico			
	751.226	Gastos varios Desarrollo Local	47.000
	466.531	Aportación ADRAO	3.500
	541.467	Aport. Mancom. Campiña-Andevalo	83.124
	751.640	Inversión en Desarrollo Local	110.000
	111.226	Atenciones varias	9.300
	121.202	Alquileres varios	50.100
	121.214	Mantenimiento vehículos oficiales	16.000
	121.221.03	Combustibles	18.500
	122.224	Seguros	68.000
	121.231	Gastos de locomoción	12.500
	121.220.00	Material de oficina	28.000
	121.220.01	Anuncios y libros	17.000
	121.625	Mobiliario y equipos oficina	26.000
	611.227	Contrato Actualización Catastro	10.000
		<b>Total Delegación</b>	<b>499.024</b>

### **VÍAS Y OBRAS, PATRIMONIO Y PROTECCIÓN CIVIL**

Area	Partida	Denominación	Importe
Vías y Obras			<b>1.150.600</b>
	121.212	Mantenimiento Ed. Públicos.	35.000
	431.611	Reparación Infraestructuras	300.000
	432.610	P.P.O.S	335.600
	432.611	Obras P.E.R.	480.000
Protección Civil			<b>4.300</b>
	223.226	Gastos varios Protección Civil	4.300
Patrimonio			<b>3.095</b>
	453.210	Conserv. Patrim. Arqueolog. y natural	3.095
		<b>Total Delegación</b>	<b>1.157.995</b>

**MEDIO AMBIENTE**

Area	Partida	Denominación	Importe
Medio Ambiente			
	413.227	Campaña Desratización y Rec.perros	9.000
	441.210	Medio Ambiente	3.090
	442.623	Equipamiento Medio Ambiente	7.500
		<b>Total Delegación</b>	<b>19.590</b>

**SERVICIOS MUNICIPALES Y PARQUES Y JARDINES**

Area	Partida	Denominación	Importe
Parques y Jardines			<b>22.000</b>
	432.221	Suministros y Mto. Jardines	22.000
Serv. Municipales			<b>689.300</b>
	121.221.08	Productos limpieza	8.000
	442.227.01	Limpieza Viaria	291.300
	442.227	Recogida de Basuras (R.S.U.)	374.000
	433.213	Mantenimiento alumbrado publico	16.000
		<b>Total Delegación</b>	<b>711.300</b>

**PARTICIPACIÓN CIUDADANA**

Area	Partida	Denominación	Importe
Particip. Ciudadana			
	463.226	Participación Ciudadana	3.090
		<b>Total Delegación</b>	<b>3.090</b>

**SALUD Y CONSUMO**

Area	Partida	Denominación	Importe
Salud y Consumo			
	413.226	Salud y Consumo	4.090
		<b>Total Delegación</b>	<b>4.090</b>

**JUVENTUD**

<b>Area</b>	<b>Partida</b>	<b>Denominación</b>	<b>Importe</b>
Juventud			
	323.226	Programas de Juventud	36.500
	452.226	Vive tu Barrio	12.000
		<b>Total Delegación</b>	<b>48.500</b>

**Documento N° 8.**

**Clasificación Funcional  
del Gasto por Grupos  
de Función**



**Documento N° 9**

**Presupuestos de los O.O.A.A.**

### Resumen por Capítulos del presupuesto del Patronato Municipal de Deportes.

Ingresos	2005	2006	Diferencia %
Capitulo 1			
Capitulo 2			
Capitulo 3	40.000	43.000	7,50
Capitulo 4	436.604	489.200	12,05
Capitulo 5	1.076	1.100	2,23
Capitulo 6			
Capitulo 7	631.612	159.298	-74,78
Capitulo 8			
Capitulo 9			
Total	<b>1.109.292</b>	<b>692.598</b>	<b>-37,56</b>

Gastos	2005	2006	Diferencia %
Capitulo 1	336.680,00	387.100	14,98
Capitulo 2	80.000,00	88.500	10,63
Capitulo 3			
Capitulo 4	53.000,00	57.700	8,87
Capitulo 6	639.612,00	159.298	-75,09
Capitulo 7			
Capitulo 8			
Capitulo 9			
Total	<b>1.109.292,00</b>	<b>692.598</b>	<b>-37,56</b>

**Estado de gastos.**

Partida	Denominación	2005	2006	Diferencia %
<b>Capítulo 1</b>				
452.130	Personal laboral	260.000	280.000	7,69
452.160	Seguridad social	73.580	104.000	41,34
452.161	Gastos sociales	3.100	3.100	0,00
452.162	Formación y perfección.			
<b>Capítulo 2</b>				
452.221	Suministros diversos	18.500	18.500	0,00
452.227	Programas deportivos (1)	61.500	70.000	4,07
<b>Capítulo 4</b>				
452.480	Trofeos varios	9.500	7.700	-18,95
452.489	Subvenciones a Clubs Dep.	43.500	50.000	14,94
<b>Capítulo 6</b>				
452.622	Piscina Cubierta	601.012	50.000	-91,68
452.623	Inversiones (1)	20.600	20.600	0,00
452.633	Reparaciones y manten.	18.000	18.000	0,00
452.624	Pistas Paddle		70.698	100,00
<b>Totales</b>		<b>1.109.292</b>	<b>692.598</b>	<b>-37,56</b>

(1) Partidas ampliables

**Estado de Ingresos**

Partida	Denominación	2005	2006	Diferencia %
<b>Capítulo 3</b>				
340	Cuotas socios Pabellón	37.000	37.000	0,00
399	Otros Ingresos	3.000	6.000	100,00
<b>Capítulo 4</b>				
400	Aportación. Presup. Mpal.	411.604	430.300	4,54
462	Aportación Diputación	25.000	58.900	135,60
<b>Capítulo 5</b>				
550	Cantina Polideportivo	1.076	1.100	2,23
<b>Capítulo 7</b>				
762	Aportación Presup. Mpal	300.506	159.298	-46,99
<b>Totales</b>		<b>1.109.292</b>	<b>692.598</b>	<b>-37,56</b>

**PLANTILLA DEL PERSONAL LABORAL**

<b>Denominación</b>	<b>Titulación</b>	<b>Número</b>
Director	E.G.B:	1
Mozo	E. Primarios	10
Total		11

**PLAZAS A CREAR EN EL 2006**

<b>Denominación</b>	<b>Plantilla</b>	<b>Numero</b>
Total		



### Resumen por Capítulos del presupuesto del Patronato Municipal de Cultura.

<b>Ingresos</b>	<b>2005</b>	<b>2006</b>	<b>Diferencia %</b>
Capitulo 1			
Capitulo 2			
Capitulo 3	119.000	98.000	-17,65
Capitulo 4	651.800	696.900	6,92
Capitulo 5			
Capitulo 6			
Capitulo 7	74.000	90.000	21,62
Capitulo 8			
Capitulo 9			
<b>Total</b>	<b>844.800</b>	<b>884.900</b>	<b>4,75</b>

<b>Gastos</b>	<b>2005</b>	<b>2006</b>	<b>Diferencia %</b>
Capitulo 1	265.100	254.000	-4,19
Capitulo 2	449.200	478.022	6,46
Capitulo 3			
Capitulo 4	56.500	62.678	10,93
Capitulo 6	74.000	72.000	-2,70
Capitulo 7		18.000	100,00
Capitulo 8			
Capitulo 9			
<b>Total</b>	<b>844.800</b>	<b>884.900</b>	<b>4,75</b>

**Estado de gastos.**

Partida	Denominación	2005	2006	Diferencia %
<b>Capítulo 1</b>				
451.141	Haberes del personal	207.109	185.000	-10,68
451.160	Seguridad social	57.991	69.000	18,98
<b>Capítulo 2</b>				
451.226.07	Programas culturales (1)	120.000	150.000	25,00
451.226.02	Programas de Festejos	250.000	281.022	12,41
451.227	Contratos Mto. Teatro	62.000	30.000	-51,61
451.227.01	Exhibiciones Cinematograf.	17.200	17.200	0,00
<b>Capítulo 4</b>				
451.489	Subvención Banda Mpal.Musica.	56.500	62.678	10,93
<b>Capítulo 6</b>				
451.627	Programas de Festejos.	40.000	43.000	7,50
451.640	Libros.	4.000	4.000	0,00
451.622	Mto.Casa Cultura y Teatro	30.000	25.000	-16,67
<b>Capítulo 7</b>				
451.789	Subv.Instrumen. B.Mpal.Musica.		18.000	100,00
<b>Totales</b>		<b>844.800</b>	<b>884.900</b>	<b>4,75</b>

(1) Partidas ampliables

**Estado de Ingresos**

Partida	Denominación	2005	2006	Diferencia%
<b>Capítulo 3</b>				
340	Cuotas Utilizar. Taller Arte	7.000	7.000	0,00
311.12	Tasas de Festejos	56.000	56.000	0,00
311.10	Tasas Utilización Teatro	36.000	25.000	-30,56
311.11	Tasas de Cine	20.000	10.000	-50,00
<b>Capítulo 4</b>				
400	Aportación Presup.Mpal.	593.700	661.200	13,05
462	Aportación Diputación	35.700	35.700	0,00
<b>Capítulo 7</b>				
700	Aportación Presup. Mpal.	74.000	90.000	21,62
762	Aportación Diputación.			
<b>Totales</b>		<b>844.800</b>	<b>884.900</b>	<b>4,75</b>



**Documento N°. 10.**

**Estados de Previsiones de las Sociedades**  
**Mercantiles**

# G.I.V.S.A

## Estado de previsión de gastos.

Subgrupo	Denominación	2006
60	Certificaciones de Obras	14.915.000,08
62	Servicios Exteriores	600.000,00
63	Tributos	490.000,00
64	Gastos de Personal	105.000,00
	<b>Totales</b>	<b>16.110.000,00</b>

## Estado de previsión de ingresos

Subgrupo	Denominación	2006
70	Ventas	5.415.000,00
71	Variación existencias	10.695.000,00
	<b>Totales</b>	<b>16.110.000,00</b>

**G.I.V.S.A.****PROGRAMA PLURIANUAL DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN**  
**2006 - 2008****a) ACTUACIONES:**

Los Molinos  
Camilo José Cela  
Cervantes  
FEVE  
Bda. Villazgo  
Pol.Ind. I fase  
Pol Ind. II fase  
Encomiendas

**b) INVERSIONES**

	2006	2007	2008	Total
C.J.Cela	500.000	250.000		750.000
Cervantes	650.000	400.000		1.050.000
Los Molinos	1.700.000	2.600.000	700.000	5.000.000
Bda. Villazgo	3.500.000	4.500.000	1.500.000	9.500.000
F.E.V.E./Encomiendas	4.000.000	12.000.000	10.000.000	26.000.000
P.I. I fase	1.860.000			1.860.000
P.I. II fase	3.900.000	4.500.000	2.400.000	10.800.000
<b>Totales</b>	<b>16.110.000</b>	<b>24.250.000</b>	<b>14.600.000</b>	<b>54.960.000</b>

**c) FINANCIACION****c1) Ingresos por ventas:**

	2006	2007	2008	Total
C.J.Cela				
Cervantes				
Los Molinos	200.000	300.000	500.000	1.000.000
Bda. Villazgo	300.000	500.000	1.100.000	1.900.000
F.E.V.E./Encomiendas	4.000.000	12.000.000	10.000.000	26.000.000
P.I. I fase	615.000			615.000
P.I. II fase	300.000	600.000	900.000	1.800.000
<b>Totales</b>	<b>5.415.000</b>	<b>13.400.000</b>	<b>12.500.000</b>	<b>31.315.000</b>

**c2) Ingresos por financiación externa**

	2006	2007	2008	Total
C.J.Cela	500.000	250.000		750.000
Cervantes	650.000	400.000		1.050.000
Los Molinos	1.500.000	2.300.000	200.000	4.000.000
Bda. Villazgo	3.200.000	4.000.000	400.000	7.600.000
F.E.V.E./Encomiendas				
P.I. I fase	1.245.000			1.245.000
P.I. II fase	3.600.000	3.900.000	1.500.000	9.000.000
<b>Totales</b>	<b>10.695.000</b>	<b>10.850.000</b>	<b>2.100.000</b>	<b>23.645.000</b>



**Documento N°. 11.**

**Bases de Ejecución  
del Presupuesto**

## **CAPITULO 1. NORMAS GENERALES**

### **Base 1ª. Principios Generales y Aprobación del Presupuesto General**

*A tenor de lo previsto en los Artículos 162 y siguientes del R.D. Legislativo 2/2004, de diciembre, Reguladora de las Haciendas Locales, este Ayuntamiento aprueba sus Presupuestos Generales para el ejercicio 2006 por un importe 28.598.204,70 euros, tanto en gastos como en ingresos, por lo que no presenta déficit inicial.*

*Conjuntamente con los Presupuestos, se aprueban estas Bases de Ejecución que contienen la adaptación de las disposiciones legales en materia presupuestaria (Artículo 165 del citado texto legal) a la organización y circunstancias propias de esta Entidad, así como otras precisas para la acertada gestión de gastos e ingresos.*

### **Base 2ª. Ámbito de aplicación**

*Las presentes Bases serán de aplicación en la ejecución y desarrollo de los Presupuestos Generales, por lo que se aplicarán a los ingresos y gastos del propio Ayuntamiento y a sus Organismos Autónomos.*

### **Base 3ª. Contenido y Cumplimiento**

*1º. Estas Bases de Ejecución, deberán ser conocidas y cumplidas por todos los Miembros de la Corporación y responsables técnicos de los servicios que de algún modo tomen parte en la ejecución de estos Presupuestos.*

*2º. A cada una de las referidas personas, encargadas bajo algún aspecto de la ejecución de estos Presupuestos, se le facilitará un ejemplar de los mismos, que contendrán estas Bases de Ejecución.*

### **Base 4ª. Niveles de Vinculación Jurídica de los Créditos**

*Los Créditos autorizados tienen carácter limitativo y vinculante, no pudiendo adquirirse compromisos por cuantía superior a los mismos, siendo nulas de pleno derecho las resoluciones que infrinjan esta norma, sin perjuicio de las responsabilidades a que haya lugar.*

*Los Créditos consignados para gastos se destinarán exclusivamente a la finalidad específica por el que hayan sido autorizados en los Presupuestos o por sus modificaciones debidamente aprobadas.*

*La Vinculación de los Créditos para gastos queda fijada como sigue:*

- *Respecto a la clasificación funcional, la **Función**.*
- *Respecto a la clasificación económica, el **Capítulo**.*

*Todo ello debiendo tener presente las siguientes excepciones:*

- *Capitulo I, Gastos de Personal, para el que la vinculación se establece:*
  - *Respecto a la clasificación funcional, el **Grupo de Función**.*
  - *Respecto a la clasificación económica, el **Capítulo**.*
- *Capitulo VI, Inversiones Reales, en aquellos proyectos con financiación afectada, la vinculación se establece a nivel de la desagregación con la que figuren en el Estado de Gastos.*

## **CAPITULO 2. MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS**

### **Base 5ª. Modificaciones Presupuestarias**

*Este Ayuntamiento y sus Organismos Autónomos podrán realizar, observando el principio de equilibrio presupuestario, las modificaciones que se señalen en esta Base.*

*Serán objeto de procedimiento ordinario, los siguientes tipos de modificaciones:*

*Créditos extraordinarios.  
Suplementos de créditos  
Transferencias de créditos, excepto los que afecten a créditos de personal.*

*Serán objeto de procedimiento simplificado, las siguientes modificaciones:*

*Ampliaciones de créditos.  
Generación de créditos con Ingresos.  
Restantes transferencias de créditos  
Incorporación de remanentes de créditos.*

### **Base 6º. Modificaciones por el procedimiento ordinario**

*Las modificaciones objeto de procedimiento ordinario serán aprobadas por el Pleno de la Corporación.*

*El procedimiento de tramitación, exposición pública, publicación y recursos, serán los establecidos en el R.D. Legislativo 2/2004 para la aprobación de las Presupuestos Generales.*

### **1ª. Créditos extraordinarios y suplementos de Crédito.**

*Cuando haya de realizarse algún gasto que no pueda demorarse hasta el próximo ejercicio y no exista en el Presupuesto crédito para ello, o sea insuficiente y no ampliable al consignado, el Alcalde ordenará la incoación del expediente de concesión de crédito extraordinario, en el primer caso, o de suplemento de crédito en el segundo.*

*Para financiar el crédito extraordinario o el suplemento de crédito, podrán emplearse las siguientes fuentes:*

*a) Remanente Líquido de Tesorería.*

*b) Con nuevos o mayores ingresos efectivamente recaudados sobre los totales previstos en el ejercicio corriente. En este caso deberá justificarse que el resto de los ingresos viene efectuándose con normalidad, por lo que es presumible se cumplan las previsiones presupuestarias.*

*c) Mediante anulaciones o bajas de créditos de otras partidas del Presupuesto vigente no comprometidas, cuyas dotaciones se estimen reducibles sin perturbación del respectivo servicio.*

*d) Los créditos extraordinarios y los suplementos de créditos para gastos de inversión podrán financiarse también con operaciones de crédito.*

*e) Excepcionalmente podrá recurrirse a operación de crédito para financiar nuevos o mayores gastos por operaciones corrientes, a tenor de lo previsto en el apartado 5 del artículo 158 antes citado, y de acuerdo con las formalidades que en dicho precepto se establecen.*

### **2º. Transferencias de Crédito.**

*De acuerdo con lo que se establece en el artículo 179 del R.D. Legislativo 2/2004, se regula como sigue el régimen de modificaciones presupuestarias cuando se recurra a la transferencia de crédito como medio de financiación de las mismas.*

*Cuando la transferencia se realiza entre conceptos presupuestarios pertenecientes a distintas Funciones, la aprobación de la misma y su tratamiento se acomodará a las formalidades previstas para la aprobación del presupuesto General en el artículo 169 de la citada Ley.*

*No tendrán la consideración legal de transferencia las alteraciones de crédito entre partidas presupuestarias pertenecientes aun mismo nivel de vinculación jurídica, según lo previsto en la base 5ª.*

*Las transferencias de Crédito de cualquier clase estarán sujetas a las limitaciones que se determina en el artículo 179 del R.D. Legislativo 2/2004, o sea:*

*1.- No afectará a los créditos ampliables ni a los extraordinarios concedidos durante el ejercicio.*

2.- No podrán minorarse los créditos que hayan sido incrementados con suplementos o transferencias, salvo cuando afecte a créditos de personal, ni los créditos incorporados como consecuencia de remanentes no comprometidos procedentes de presupuestos cerrados.

3.- No podrán incrementarse créditos que como consecuencia de otras transferencias hayan sido objeto de minoración, salvo cuando afecten a créditos de personal.

Las anteriores limitaciones no afectarán a las transferencias de crédito que se produzcan como consecuencia inevitable de reorganizaciones administrativas aprobadas por el Pleno de la Corporación. En el acuerdo de referencia se hará mención expresa de las transferencias que será preciso llevar a cabo para poner en funcionamiento la reorganización prevista.

### **Base 7ª. Modificaciones por el procedimiento simplificado**

#### **1º Restantes transferencias de créditos.**

De conformidad con lo establecido en el R.D. Legislativo 2/2004 y en la Base 6ª, seguidamente se regula el régimen de transferencias de créditos que se produzcan entre conceptos presupuestarios que se encuentre dentro de una misma Función, o afecten a créditos de personal.

a) Cuando la transferencia se produzca entre conceptos presupuestarios que se encuentren dentro de una misma Función, será propuesta por el órgano gestor de los créditos presupuestarios, y autorizada por Decreto de la Presidencia, previo informe de Intervención.

b) Si la transferencia de crédito que se propone afecta solo a créditos de personal, aun en el caso que pertenezcan distinto Grupo de Función, seguirán la misma tramitación y formalización que las reguladas en el apartado anterior.

#### **2º. Créditos Ampliables.**

En cumplimiento de lo que se establece en el artículo 178 del R.D. Legislativo 2/2004, se consideran partidas de crédito ampliable las siguientes:

Presupuesto del Ayuntamiento:

Presupuesto de Gastos		Presupuesto de Ingresos	
Concepto	Partida	Concepto	Partida
Retribución. Contratados Varios	121.141	Subvención J. Andalucía	451.03
		Subvención Diputación	462.03
Seguros Sociales	313.160	Subvención J. Andalucía	451.03
		Subvención Diputación	462.03
Mantenimiento alumbrado público	433.213	Ingresos Varios	399
Prog.Bienestar Social	313.226	Subvención J. Andalucía	451.03
		Subvención Diputación	462.02

Programas Area de al Mujer	313.226.02	Subvención J. Andalucía	451.02
Abastecimiento Aguas	441.227	Abastecimiento de Aguas	341.02
Premio cobranza Recaudación	611.227.08	I.B.I. Urbana	112.01
		I.V.T.M.	113
		I.A.E.	130
Gastos Varios Desarrollo Local	751.226	Venta de Bienes	309
Programas de Juventud	323.226	Subvención J. Andalucía	451.03
Gastos varios protección Civil	223.226	Subvención J. Andalucía	451.03

*Presupuesto del Patronato Municipal de Cultura:*

Presupuesto de Gastos		Presupuesto de Ingresos	
Concepto	Partida	Concepto	Partida
Programas Culturales	451.226.07	Aportación J. Andalucía	450
		Aportación Diputación	462

*Presupuesto del Patronato Municipal de Deportes:*

Presupuesto de Gastos		Presupuesto de Ingresos	
Concepto	Partida	Concepto	Partida
Programas deportivos	452.227	Subvenciones Diputación	462
Inversiones	452.623		

*La ampliación de créditos exigirá la tramitación de un expediente que deberá especificar el recurso que financiará el mayor gasto y la efectividad del mismo. Dicho recurso deberá estar afectado al gasto cuyo crédito se pretende ampliar. Bastará para proceder a la ampliación del crédito con el efectivo reconocimiento el derecho, aunque no se haya producido el ingreso del mismo.*

*La intervención deberá informar sobre los extremos que se establecen en los párrafos precedentes, y una vez autorizado el expediente por decreto de la Alcaldía será ejecutivo sin más, procediéndose a efectuar las modificaciones previstas.*

**3º. Generación de Créditos por Ingresos.**

*Podrán generar crédito en el estado de gastos aquellos ingresos de naturaleza no tributaria que tengan las siguientes características:*

*a) Aportaciones o compromisos firmes de aportación de personas físicas o jurídicas para financiar juntamente con el Ayuntamiento, gastos que por su naturaleza sea de la competencia local, tales como lo que provengan de convenios con otras administraciones públicas para actuaciones concretas, si las inversiones o gastos correspondientes han de llevarse a cabo por esta Corporación.*

*b) Los procedentes de enajenación de bienes propiedad del Ayuntamiento.*

*c) Ingresos procedentes de la prestación de servicios, cuando el producto de los mismos se destinen, exclusivamente, a su financiación y no estén previstos en el estado de ingresos del Presupuesto.*

*d) Reembolso de préstamos concedidos.*

*En el supuesto a) bastará para generar el crédito el compromiso firme de aportación debidamente documentado, en los supuestos b), c) y d), será precisa la efectiva recaudación de los derechos.*

*Igualmente, generarán crédito en la partida correspondiente, los reintegros de pagos indebidos con cargo al Presupuesto Corriente, y por su misma cuantía. Para ello, será necesaria la efectividad del cobro de dicho reintegro.*

*La Intervención deberá informar de los extremos que se establecen en los párrafos precedentes, y una vez autorizado el expediente por Decreto de la Alcaldía será efectivo sin más, procediéndose a efectuar las modificaciones previstas.*

**4º. Incorporación de Remanentes de Créditos.**

*Se incorporarán a los correspondientes créditos del Presupuesto los remanentes de créditos no utilizados procedentes de:*

*a) Los créditos extraordinarios y suplementos de créditos así como las transferencias de créditos que hayan sido concedidas o autorizadas en el último trimestre del ejercicio anterior..*

*b) Los créditos que amparan compromisos de gastos de ejercicios anteriores debidamente adquiridos.*

*c) Los créditos por operaciones de capital.*

*d) Los créditos autorizados en función de la efectiva recaudación de los derechos afectados.*

*No serán incorporables los créditos declarados no disponibles, ni los remanentes de crédito ya incorporados en el ejercicio precedente.*

*No obstante, los remanentes de créditos que amparen proyectos financiados con ingresos afectados deberán incorporarse obligatoriamente, sin que le sean aplicables las reglas de limitación en el número de ejercicios, salvo que se desista total o parcialmente al iniciar a continuar la ejecución del gasto o que se haga imposible su realización.*

*El expediente será elaborado por Intervención, acompañando informe preceptivo, y una vez autorizado por Decreto de la Presidencia será ejecutivo sin más.*

*Si los recursos financieros no alcanzan a cubrir el volumen del gasto a incorporar, la Presidencia, establecerá la prioridad de las actuaciones, prevaleciendo siempre aquellos gastos aprobados en ejercicios anteriores.*

## CAPITULO 3. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO

### EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

#### Base 8ª. Ordenación de Gastos y Pagos

##### 1º.- Autorización y disposición del gasto:

*Dentro del importe de los créditos autorizados en el Presupuesto y respetando el Orden de Prelación establecido en el Artículo 187 del R.D. Legislativo 2/2004 Regulador de las Haciendas Locales, la autorización y disposición de gastos corresponderá:*

*a) Al **Alcalde-Presidente** siempre que su cuantía no exceda del 10% de los recursos ordinarios del Presupuesto.*

*b) A la **Comisión de Gobierno**, por delegación expresa del Sr. Alcalde, y siempre que su cuantía no exceda del 10% de los recursos ordinarios del Presupuesto.*

*c) La atribución será del **Pleno Corporativo** para aquellos gastos que excedan de los límites anteriormente fijados, o exija créditos superiores a los consignados en el Presupuesto anual de la Corporación.*

##### 2º.- Gastos Menores:

*Todos los gastos inferiores a 6.000 euros, quedarán exceptuados del procedimiento señalado a continuación a excepción del contenido en la letra a) que le será de aplicación en todo momento.*

##### 3º.- Aprobación de Gasto:

*a) La persona autorizada, propondrá el gasto en impreso normalizado, y lo remitirá directamente a Intervención para que realice el control Económico-Financiero del mismo, así como la correspondiente retención de crédito en la partida correspondiente.*

*La Comisión de Gobierno, a propuesta de la Alcaldía, designará las personas autorizados para poder realizar Propuestas de Gastos.*

*b) Si el gasto es superior a 6.000 euros e inferior a los límites fijados en la letra b) del apartado primero, cada propuesta de gastos motivará tres consultas como mínimo que deberán constar de forma fehaciente en el expediente que se tramite, en el que deberá constar así mismo Informe Técnico sobre el gasto a realizar.*

*El resto de las contrataciones se realizarán conforme a la Ley 13/1995, de 18 de mayo de Contratos de las Administraciones Públicas. a tal efecto, el órgano de contratación estará asistido por la Mesa de Contratación que reglamentariamente se constituya.*

#### **4º. Reconocimiento y liquidación de las obligaciones:**

*El reconocimiento de la obligación habrá de justificarse siempre mediante factura original, conforme al R. D. 2.402./1985 de 28 de diciembre y concordantes.*

*Las facturas serán entregadas directamente por el proveedor al Registro General del Ayuntamiento, quien las remitirá al Área de servicio correspondiente, que a su vez las remitirá a Intervención, después de haber comprobado la misma y con la siguientes diligencias: “**Conforme con cantidades y precios**”, fecha y firma del jefe del servicio proponente.*

*Cuando la comprobación de la inversión precise conocimientos técnicos, la misma se hará por medio de certificación expedida por el técnico competente. Todas las certificaciones tendrán el valor atribuido a la diligencia a que se refiere el apartado anterior y además significarán, que la obra, servicio o suministro se han verificado con arreglo a las condiciones técnicas que sirvieron de base para la adjudicación.*

*Todas las facturas serán aprobadas mediante Decreto del Alcalde-Presidente.*

#### **5º. Pago:**

*Realizado el trámite anterior, la Intervención emitirá el correspondiente Mandamiento de Pago y resolverá el Alcalde-Presidente.*

*Serán nulos los Acuerdos Corporativos y Resoluciones de la Alcaldía que habiliten gastos sin Créditos suficientes, así como los que creasen servicios sin previa dotación, o diesen extensión a los establecidos rebasando el Crédito correspondiente.*

### **Base 9ª. Excepciones a las fases de Ejecución del Gasto**

*Quedan exentos del procedimiento anterior, y podrán ser librados por el Sr. Alcalde-Presidente sin otro trámite, aunque respetando las fases de autorización y reconocimiento de la obligación los siguientes gastos:*

*a) Los gastos de personal comprendidos en el Capítulo I.*

*b) Los gastos de servicios, suministros, alquileres, seguros, impuestos, suscripciones y demás contratos de tracto sucesivo del Capítulo II de los que se conocen la cuantía de la obligación.*

*c) Los gastos de intereses y amortización de los Capítulos III y IX.*

*d) Las cantidades presupuestarias nominalmente a favor de terceros en el Capítulo IV.*

*d) Los gastos inferiores a 6.000 euros, pero como todos los demás, deberán justificarse mediante las correspondientes facturas o documentos.*

### **Base 10ª. Gastos con contratación anticipada**

*Cuando sea preciso iniciar un expediente de contratación, y no exista consignación presupuestaria, se puede tramitar el mismo hasta la fase A de autorización del gasto, dejando para el próximo ejercicio o la próxima modificación de créditos las siguientes fases del gasto.*

### **Base 11ª. Gastos con financiación afectada**

*Las partidas de gastos con financiación afectada de conformidad con el artículo 180 del R.D. Legislativo 2/2004 Regulador de las haciendas Locales, serán incorporados automáticamente al Presupuesto del ejercicio siguiente sin tener que esperar a la liquidación y al cálculo del Remanente de Tesorería.*

### **Base 12ª. Asignaciones y Dietas a Miembros de la Corporación y a Grupos Políticos.**

*Asignación fija a Grupos Políticos: 60,10 euros al mes por grupo..*

*Asignación variable:*

- *Asistencia a Plenos: 120,20 euros al mes por cada concejal.*
- *Asistencia a Com. de Gobierno: 335,56 euros al mes por cada miembro.*
- *Asistencia a Com. Informativa: 60,10 euros al mes por cada miembro.*

*Los Miembros de la Corporación que perciben retribuciones por el ejercicio de sus cargos con dedicación exclusiva, percibirán en el año 2006, las siguientes cantidades:*

- *Arroyo González, Mª Rocío, una retribución bruta total de: 23.703 euros.*
- *Mantero Cuajares, Lucia, una retribución bruta total de: 28.303 euros.*
- *Monterdez Santos, Inmaculada, una retribución bruta total de 23.703 euros.*
- *Romero Salas, Mª Dolores, una retribución bruta total de: 23.703 euros.*

*Los Miembros de la Corporación en el ejercicio de sus funciones, percibirán las indemnizaciones por manutención y alojamiento establecidas para el Grupo 1 en el R.D. 236/1.988 de 4 de marzo, y disposiciones que lo actualicen, como se establece para los funcionarios.*

*Independientemente, se percibirán los gastos por desplazamiento debidamente justificados, y en caso de utilizar vehículo propio, se valorará a razón de 0,25 euros el kilómetro.*

*Los gastos suplidos con carácter excepcional motivados por el ejercicio del cargo, serán abonados previa justificación con la correspondiente factura o recibo.*

### **Base 13ª. Dietas y Gastos de Viaje del personal**

*La normativa de obligado cumplimiento sobre indemnizaciones por razón del servicio, la constituye el Real Decreto 236/1.988 de 4 de marzo, y disposiciones que lo actualicen, asimilándose los Funcionarios y Personal Laboral de esta Corporación a la que se establezca para los Funcionarios de la Administración del Estado.*

*Independientemente, se percibirán los gastos por desplazamiento debidamente justificados, y en caso de utilizar vehículo propio, se valorará a razón de 0,25 euros el kilómetro.*

*Los gastos suplidos con carácter excepcional motivados por el ejercicio del cargo, serán abonados previa justificación con la correspondiente factura o recibo.*

### **Base 14ª. Servicios Extraordinarios y Productividad**

*Los servicios extraordinarios de los distintos servicios que debidamente autorizados se presten, serán gratificados. Alternativamente, y por mutuo acuerdo, y siempre que lo permitan necesidades del servicio, podrá compensar con disminución de la jornada habitual del trabajo, duplicándose el tiempo fuera de la misma.*

*Solamente podrían prestarse servicio fuera de la jornada habitual, cuando hayan sido autorizados por la Alcaldía.*

*Se establecerán distintos programas de productividad que gratifiquen especiales circunstancias de esfuerzo y dedicación, que serán autorizados por la Alcaldía.*

### **Base 15ª. Mandamiento de Pago a Justificar**

*Se librarán y considerarán como pago a “justificar”, las cantidades que deben satisfacerse para la ejecución de servicios cuyos comprobantes no se pueden obtener a tiempo de hacer los pagos, circunstancia que apreciarán en todo caso el Ordenador y el Interventor, y en tales supuestos se observarán las siguientes normas:*

*a) La expedición de este tipo de pagos será ordenada por el Alcalde-Presidente, y el importe máximo de los mismos no podrá exceder de 3.000 euros.*

*b) Los mandamientos que se expidan en dichas condiciones se aplicarán a las partidas correspondientes y los perceptores quedarán obligados a justificar su inversión en el plazo que se hubiese señalado, sin que pueda exceder de tres meses.*

*c) Las cuentas acreditativas de la inversión de fondos “a justificar”, se rendirán por los perceptores ante la Intervención con las formalidades legales correspondientes, mediante facturas originales, con la siguientes diligencias: “**Conforme con cantidades y precios**”, fecha y firma del jefe del servicio proponente, y el “Recibí” o “Pagado” de los proveedores o ejecutantes de los servicios en los documentos acreditativos de los pagos. Debiendo venir todo ello en relación detallada de gastos y liquidación final.*

*d) El Ordenador y el Interventor cuidarán bajo su responsabilidad de que la justificación definitiva se realice dentro del plazo correspondiente, y de promover el oportuno expediente de reintegro, si una vez transcurrido, no se obtuviera aquella justificación.*

*e) El funcionario o particular que habiendo recibido cantidad con obligación de justificar su inversión tuviese que reintegrar la totalidad o parte de ella y no lo hiciese dentro de los quince días siguientes al que se le orden su reintegro, satisfará el interés legal del dinero sobre la misma, a contar desde la fecha en que debiere rendir la cuenta, hasta que se verifique el reintegro.*

*f) Los perceptores de fondos a que se refiere esta regla, serán personalmente responsables de las deudas que contraigan por dar a los servicios mayor extensión de la que permitirán las sumas libradas. Antes de librarse otra suma en las mismas condiciones a igual perceptor, se exigirá la formalización del anterior libramiento.*

*g) La Intervención llevará nota de los Mandamientos extendidos “a justificar”, a fin de poder exigir en el momento oportuno la justificación o responsabilidad que se deriven.*

### **Base 16<sup>a</sup>. Régimen de Subvenciones**

*El otorgamiento de subvenciones tiene carácter voluntario y excepcional, y la Corporación podrá revocarlas o reducirlas en cualquier momento. No serán invocables la obtención de otras idénticas en ejercicios precedentes.*

*Las solicitudes de subvenciones deberán ir acompañadas de la siguiente documentación:*

- a) Memoria detallada en la que se concreten las actividades que se pretenden subvencionar.*
- b) Presupuesto pormenorizado de los gastos a realizar.*

*La concesión de cualquier tipo de subvención requerirá la formación de un expediente en el que conste:*

- a) Propuesta del Departamento gestor explicando el destino de los fondos públicos.*
- b) Requisitos necesarios que se deben cumplir para que se pueda proceder al pago.*
- c) Causas motivadores del reintegro, en su caso, de los importes percibidos.*

*Para poder expedir la orden de pago de la subvención es imprescindible que el Departamento gestor acredite que se han cumplido las condiciones exigidas en el acuerdo de concesión.*

*Las entidades subvencionadas justificarán la utilización de los fondos recibidos en los plazos legalmente establecidos. La falta de justificación producirá la obligación de devolver las cantidades no justificadas, y en su caso, la inhabilitación para percibir nuevas subvenciones.*

## **EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y TESORERÍA**

### **Base 17ª. Unidad de Caja**

1º. Todos los fondos municipales deberán ingresarse en la Tesorería.

2º. Queda prohibida la existencia de Cajas Especiales no considerándose como tales, las cuentas de corrientes en entidades bancarias debidamente intervenidas.

3º. No se podrá efectuar ninguna entrada de fondos sin la expedición correspondiente Mandamiento de Ingreso por la Intervención, con la aplicación contable correspondiente. Cada Mandamiento de Ingreso llevará su Carta de Pago que habrá de entregarse a la persona o entidad que realice el ingreso, firmando el Tesorero el Recibí de ambos documentos.

4º. La Tesorería de los Organismos Autónomos se ejercerá bajo la dirección y coordinación de la Tesorería municipal.

5º. Para el Pertinente control de la Tesorería municipal, se realizará un arqueo diario en la que se recoja de forma expresa la situación de todas las cuentas corrientes de la Corporación.

### **Base 18ª. Cobros**

Queda prohibido a todo funcionario Municipal que no sea el Tesorero de la Corporación o funcionario en quien él delegue, la recepción de cantidades que tengan relación con el Presupuesto de Ingresos.

### **Base 19ª. Pagos**

1º. Los talones para retirar fondos de cuenta corriente o realizar pagos, serán firmados conjuntamente por el Ordenador, el Interventor y el Tesorero y diariamente se dará cuenta el Ordenador de pagos de la situación de las cuentas corrientes respectivas y del Arqueo.

### **Base 20ª. Operaciones de Tesorería**

Conforme a lo dispuesto en los artículos 51 y siguientes del R.D. Legislativo 2/2004, Regulador de las Haciendas Locales, el Pleno autoriza al Señor Alcalde para que, si fuera necesario, a fin de salvar un déficit momentáneo de Tesorería, instrumentará durante el ejercicio, Operaciones de Tesorería, hasta un montante que no supere en su conjunto el 30% de los ingresos liquidados por Operaciones Corrientes, en el último ejercicio liquidado.

**Base 21ª. Enajenación de Efectos Inútiles y residuos**

*Los efectos declarados inútiles y los residuos podrán ser enajenados directamente sin sujeción a subasta pública, cuando su importe unitario calculado, no exceda de 600 euros., y previamente exista informe de Técnico Municipal competente que acredite de modo fehaciente su justiprecio.*

**Base 22ª. Disposición Final.**

*Todas las dudas que pudieran suscitarse con la aplicación de estas Bases, serán resueltas por el Ayuntamiento previo informe de Intervención y dictamen de la Comisión de Economía y Hacienda.*

*Valverde del Camino, a 24 de abril de 2006.*