



FIRMADO POR

EL ALCALDE
MOISES LOPEZ MARTINEZ
25/02/2021 17:26



Ayuntamiento de
CAUDETE

NIF: P0202500E

Intervención

Expediente 594552R

Expediente n.º: 594552R

Procedimiento: Aprobación Presupuesto municipal general para el ejercicio 2021.

Asunto: Memoria explicativa sobre proyecto definitivo tras informe Ministerio de Hacienda.

Alcalde/Concejal delegado Economía y Hacienda.

MEMORIA EXPLICATIVA DEL PROYECTO DE PRESUPUESTO MUNICIPAL 2021

Los presupuestos municipales del Ayuntamiento de Caudete para el ejercicio 2021 se configuran como la previsión de gastos y la estimación de los ingresos previstos para cubrir dichos gastos.

Así, la estructura presupuestaria que durante este pasado año hemos aplicado ha propiciado un control de la gestión y de la toma de decisiones, teniendo en cuenta la naturaleza económica de los ingresos y de los gastos, y las finalidades y objetivos que con estos últimos se pretenden conseguir.

El Presupuesto es, además, el elemento económico imprescindible al que la legislación condiciona el desarrollo de las inversiones y gastos necesarios para lograr los objetivos previstos. Da respuesta, de tal manera, a las distintas necesidades a las que se enfrenta el Ayuntamiento en el momento actual; procurando, al mismo tiempo y en todo caso, hacerlo desde una posición estable y realista, que permita consolidar los pilares sobre los que debe descansar la propuesta de consolidación y modernidad. Asimismo, permitirá mantener proyectos que consideramos básicos para nuestros vecinos:

Proyectos sociales, inversiones al alza en deportes, piscina cubierta, cultura, educación, juventud o el avance en mejora de instalaciones, infraestructuras y servicios públicos de calidad, así como inversiones en accesibilidad y restructuración de la oferta de movilidad del municipio y una apuesta firme por la continuación de la puesta en marcha del parque tecnológico. Y sobre todo dar soluciones a los problemas originados por la pandemia de la COVID 19.



FIRMADO POR

CONCEJAL DE CULTURA, ECONOMÍA, HACIENDA,
INDUSTRIA Y EMPRESAS
LUIS FELIPE BAÑÓN GRACIA
26/02/2021 9:46



AYUNTAMIENTO DE CAUDETE

Código Seguro de Verificación: A9AA LJZP PQ24 APDQ UF34

01_02_MEMORIA PROYECTO DEFINITIVO PRESUPUESTO 2021 - SEFYCU 2600528

La comprobación de la autenticidad de este documento y otra información está disponible en <https://caudete.sedipualba.es/>

Pág. 1 de 7



FIRMADO POR

EL ALCALDE
MOISES LOPEZ MARTINEZ
25/02/2021 17:26Ayuntamiento de
CAUDETE

NIF: P0202500E

Intervención

Expediente 594552R

Un presupuesto en definitiva que pone de manifiesto un proyecto para que nuestro pueblo resulte atractivo, tanto para el visitante como para el inversor.

Se trata de unos presupuestos equilibrados, basados en el control del gasto público, la búsqueda de la eficiencia y la eficacia en la gestión municipal. Además, reflejan el compromiso con la estabilidad presupuestaria y con la sostenibilidad financiera y el límite de gasto no financiero de la administración local. El objetivo es que este Ayuntamiento sea una administración bien gestionada y solvente, que reduce su endeudamiento y que se rige por el equilibrio presupuestario.

Para ello, el presupuesto del ejercicio 2021 se caracteriza por la contención del gasto corriente.

Así, el Presupuesto de **ingresos** para 2021 asciende a **10.844.008,17 €**, y el Presupuesto de **Gastos** asciende **10.844.008,17 €**, por lo que inicialmente existe equilibrio presupuestario (0 €).

ESTADO DE GASTOS

CAP	Denominación	IMPORTE 2021
I	Gastos de Personal	4.173.126,88 €
II	Gastos corrientes y bienes y servicios	3.273.800,65 €
III	Gastos Financieros	37.000,00 €
IV	Transferencias corrientes	291.761,92 €
V	Fondo de contingencia	0,00 €
VI	Inversiones Reales	480.192,50 €
VIII	Activos Financieros	4.700,00 €
IX	Pasivos Financieros	2.583.426,22 €
	TOTAL	10.844.008,17 €

CAPÍTULO 1. Con respecto al **gasto de personal** existe correlación entre los créditos del Capítulo I de Gastos de Personal, incluidos en el Presupuesto y el Anexo de Personal de esta Entidad Local para este ejercicio económico, siendo su importe



FIRMADO POR

CONCEJAL DE CULTURA, ECONOMÍA, HACIENDA,
INDUSTRIA Y EMPRESAS
LUIS FELIPE BAÑÓN GRACIA
26/02/2021 9:46

AYUNTAMIENTO DE CAUDETE

Código Seguro de Verificación: A9AA LJZP PQ24 APDQ UF34

01_02_MEMORIA PROYECTO DEFINITIVO PRESUPUESTO 2021 - SEFYCU 2600528

La comprobación de la autenticidad de este documento y otra información está disponible en <https://caudete.sedipualba.es/>

Pág. 2 de 7



FIRMADO POR

EL ALCALDE
MOISES LOPEZ MARTINEZ
25/02/2021 17:26



Ayuntamiento de
CAUDETE

NIF: P0202500E

Intervención

Expediente 594552R

global de 4.173.126,88 euros, experimentando un incremento del 4,39 % respecto al consignado en el Presupuesto del ejercicio anterior 2020.

CAPÍTULO 2. Se ha hecho un esfuerzo de contención de **gasto en bienes, servicios y transferencias corrientes**, consignando en el Presupuesto Municipal de 2021, para este tipo de gastos, crédito por importe de 3.273.800,65 euros, lo cual supone un decremento del 3,70 % con respecto al consignado en el Presupuesto Municipal de 2020.

El total de los créditos presupuestarios consignados por operaciones corrientes y los gastos derivados del funcionamiento de los servicios existentes en el Ayuntamiento de Caudete pueden considerarse suficientes para atender las obligaciones exigibles a la Corporación.

CAPÍTULO 3. Los **gastos financieros** recogidos en este Capítulo se refieren a las consignaciones de pagos de intereses y gastos de los préstamos contratados por la Entidad. Que son los relacionados en el Estado de la Deuda y el importe global asciende a 37.000,00 euros, lo cual supone un decremento del 1,58 % con respecto al Presupuesto Municipal de 2020.

CAPÍTULO 4. Las **transferencias corrientes** comprenden los créditos por aportaciones del Ayuntamiento sin contraprestación de los agentes receptores y con destino a operaciones corrientes. Se prevén créditos por importe de 291.761,92 euros en 2021. Este capítulo experimenta un aumento del 138,46 % con respecto al Presupuesto Municipal del ejercicio anterior.

CAPÍTULO 5. El Fondo de contingencia recoge los créditos para la atención de necesidades imprevistas, inaplazables y no discrecionales que surjan a lo largo del ejercicio, para las que no exista crédito presupuestario o el previsto resulte insuficiente. No se consigna crédito para el ejercicio 2021.



FIRMADO POR

CONCEJAL DE CULTURA, ECONOMÍA, HACIENDA,
INDUSTRIA Y EMPRESAS
LUIS FELIPE BAÑÓN GRACIA
26/02/2021 9:46



AYUNTAMIENTO DE CAUDETE

Código Seguro de Verificación: A9AA LJZP PQ24 APDQ UF34

01_02_MEMORIA PROYECTO DEFINITIVO PRESUPUESTO 2021 - SEFYCU 2600528

La comprobación de la autenticidad de este documento y otra información está disponible en <https://caudete.sedipualba.es/>

Pág. 3 de 7



FIRMADO POR

EL ALCALDE
MOISES LOPEZ MARTINEZ
25/02/2021 17:26Ayuntamiento de
CAUDETE

NIF: P0202500E

Intervención

Expediente 594552R

CAPÍTULO 6. Se han consignado en el Estado de Gastos del Presupuesto de 2020 **inversiones reales** por un importe de 480.192,50 euros, financiadas con recursos propios en su totalidad. Los créditos presupuestarios para Inversiones Reales suponen el 4,42 % del total del Presupuesto.

CAPÍTULO 7. En relación con las **transferencias de capital**, no se ha consignado ningún importe.

CAPÍTULO 8. Los **activos financieros** están constituidos por anticipos de pagas al personal, con su contrapartida en gastos; constitución de depósitos y fianzas que les sean exigidas a la Entidad local; adquisición de acciones.

CAPÍTULO 9. Comprenden los **pasivos financieros**, los gastos por amortización de pasivos financieros; devolución de depósitos y fianzas. Este capítulo prevé crédito por importe de 2.583.426,22 euros y en él está incluido, la cancelación por refinanciación del Préstamo FFPP.

ESTADO DE INGRESOS

CAP	Denominación	IMPORTE 2021
I	IMPUESTOS DIRECTOS	3.775.192,98 €
II	IMPUESTOS INDIRECTOS	60.000,00 €
III	TASAS Y OTROS INGRESOS	2.218.278,62 €
IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2.099.555,63 €
V	INGRESOS PATRIMONIALES	332.114,00 €
VII	TRANSFERENCIAS CAPITAL	0,00 €
VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	4.700,00 €
IX	PASIVOS FINANCIEROS	2.354.166,94 €
	TOTAL	10.844.008,17 €

CAPÍTULO 1. Los **impuestos directos** comprenden el Impuesto de Bienes Inmuebles, el Impuesto de Actividades Económicas, el Impuesto de Vehículos de



FIRMADO POR

CONCEJAL DE CULTURA, ECONOMÍA, HACIENDA,
INDUSTRIA Y EMPRESAS
LUIS FELIPE BAÑÓN GRACIA
26/02/2021 9:46

AYUNTAMIENTO DE CAUDETE

Código Seguro de Verificación: A9AA LJZP PQ24 APDQ UF34

01_02_MEMORIA PROYECTO DEFINITIVO PRESUPUESTO 2021 - SEFYCU 2600528

La comprobación de la autenticidad de este documento y otra información está disponible en <https://caudete.sedipualba.es/>

Pág. 4 de 7



FIRMADO POR

EL ALCALDE
MOISES LOPEZ MARTINEZ
25/02/2021 17:26



Ayuntamiento de
CAUDETE

NIF: P0202500E

Intervención

Expediente 594552R

Tracción Mecánica y el Incremento del Valor de los Terrenos de Naturaleza Urbana. Los principales ingresos que provienen de estos impuestos directos ascienden a:

- 1.940.000,00 euros por IBI URBANA representando un 17,89 % del presupuesto.
- 580.000,00 euros por IBI RUSTICA, que representa un 5,35 % del presupuesto
- 565.192,98 euros por IMPUESTO VEHÍCULOS TRACCIÓN MECÁNICA representando un 5,21 % del presupuesto.
- 280.000,00 euros por IAE representando un 2,58 % del presupuesto.
- 230.000,00 euros por Impuesto de Incremento de Valor representan igualmente 2,12 % del presupuesto.

Estos ingresos, en su conjunto, supondrán un incremento del crédito del 1,72 % con respecto al Presupuesto Municipal del ejercicio anterior.

CAPÍTULO 2. Los ingresos que provienen de los **impuestos indirectos** y en concreto del Impuesto sobre Construcciones, Instalaciones y Obras, asciende a 60.000,00 euros, supone una variación con respecto al ejercicio anterior de -40,00 %.

CAPÍTULO 3. Los ingresos previstos por operaciones corrientes procedentes de **tasas, precios públicos y otros ingresos**, asciende a 2.218.278,62 euros, lo que supone un incremento del 0,64 % respecto al Presupuesto Municipal del ejercicio anterior.

Esta cifra de ingreso se calcula teniendo en cuenta los derechos que se prevén liquidar en el ejercicio actual y las modificaciones aprobadas por el Pleno de esta Corporación, relativas a las cuotas e incremento de tarifas recogidas en las Ordenanzas fiscales y reguladoras de precios públicos.

CAPÍTULO 4. El total de ingresos previstos en el Capítulo IV por **transferencias corrientes**, es de 2.099.555,63 euros, lo que supone un decremento del 9,44 % respecto a las previsiones iniciales del ejercicio anterior.



FIRMADO POR

CONCEJAL DE CULTURA, ECONOMÍA, HACIENDA,
INDUSTRIA Y EMPRESAS
LUIS FELIPE BAÑÓN GRACIA
26/02/2021 9:46



AYUNTAMIENTO DE CAUDETE

Código Seguro de Verificación: A9AA LJZP PQ24 APDQ UF34

01_02_MEMORIA PROYECTO DEFINITIVO PRESUPUESTO 2021 - SEFYCU 2600528

La comprobación de la autenticidad de este documento y otra información está disponible en <https://caudete.sedipualba.es/>

Pág. 5 de 7



FIRMADO POR

EL ALCALDE
MOISES LOPEZ MARTINEZ
25/02/2021 17:26Ayuntamiento de
CAUDETE

NIF: P0202500E

Intervención

Expediente 594552R

CAPÍTULO 5. Los **ingresos patrimoniales** provienen de rentas de inmuebles, que ascienden a 332.114,00 euros y constituyen un 3,87 % del presupuesto municipal.

CAPÍTULO 6. Las **enajenaciones de inversiones reales**. No se prevé que se produzcan.

CAPÍTULO 7. El Capítulo VII de **Transferencias de Capital**. No se han previsto. No obstante si se produjera, se realizaría una modificación de crédito por el importe concedido, generando crédito en la aplicación de gastos correspondiente.

CAPÍTULO 8. Los **activos financieros** vienen reflejados por los ingresos provenientes de anticipos de pagas a personal, con su contrapartida en gastos.

Con un importe previsto de 4.700,00 euros en 2021, recoge, fundamentalmente, las siguientes actuaciones:

- Anticipos de Personal.
- Reintegro anuncios particulares.

CAPÍTULO 9. El **pasivo financiero** viene reflejado por los ingresos provenientes de operaciones de crédito concertadas por la Corporación. Para el presente ejercicio se prevé refinanciar el Préstamos FFPP por un importe 2.354.166,94 euros.

GESTIÓN DEL GASTO POR ORGÁNICA

ORG	Denominación	IMPORTE 2021
Total 1	ALCALDÍA	472.240,82 €
Total 2	ECONOMÍA Y HACIENDA	2.898.476,14 €
Total 3	CULTURA, INDUSTRIA Y EMPRESAS	124.500,00 €
Total 4	RECURSOS HUMANOS	3.981.586,06 €
Total 5	FIESTAS, RÉGIMEN INTERIOR, EMPLEO Y FORMACIÓN	151.500,00 €
Total 6	OBRAS, URBANISMO, CICLO INTEGRAL AGUA, MEDIO AMB. Y MEDIO RURAL.	887.380,50 €



FIRMADO POR

CONCEJAL DE CULTURA, ECONOMÍA, HACIENDA,
INDUSTRIA Y EMPRESAS
LUIS FELIPE BAÑÓN GRACIA
26/02/2021 9:46

AYUNTAMIENTO DE CAUDETE

Código Seguro de Verificación: A9AA LJZP PQ24 APDQ UF34

01_02_MEMORIA PROYECTO DEFINITIVO PRESUPUESTO 2021 - SEFYCU 2600528

La comprobación de la autenticidad de este documento y otra información está disponible en <https://caudete.sedipualba.es/>

Pág. 6 de 7



FIRMADO POR

EL ALCALDE
MOISES LOPEZ MARTINEZ
25/02/2021 17:26Ayuntamiento de
CAUDETE

NIF: P0202500E

Intervención

Expediente 594552R

Total 7	DEPORTES, MÚSICA, MAYORES, EMERGENCIA Y PARTICIP. CIUDADANA.	468.785,86 €
Total 8	MEDIOS COMUNIC., Y PRENSA, PATRIMONIO HISTÓRICO, TURISMO Y COMERCIO.	125.200,00 €
Total 9	SANIDAD, BIENESTAR SOCIAL E IGUALDAD.	41.690,00 €
Total 10	JUVENTUD Y CEMENTERIO	21.250,00 €
Total 11	MOVILIDAD URBANA, ACCESIBILIDAD UNIVERSAL Y SERVICIOS MPALES.	1.456.354,02 €
Total 12	ADMINISTRACIÓN GENERAL.	215.044,77 €
	TOTAL	10.844.008,17 €

En virtud de lo dispuesto en el artículo 168.1.a) del Texto Refundido de la Ley de Haciendas Locales aprobado por Real Decreto 2/2004, de 5 de marzo, y del artículo 18.1.a) del Real Decreto 500/1990, de 20 de abril, esta Alcaldía eleva al Pleno de la Corporación el Proyecto definitivo del Presupuesto General y sus Bases de Ejecución, para el ejercicio económico 2021, cuyo importe tanto en gastos como en ingresos asciende a **10.844.008,17 euros**, manteniendo un equilibrio presupuestario.



FIRMADO POR

CONCEJAL DE CULTURA, ECONOMÍA, HACIENDA,
INDUSTRIA Y EMPRESAS
LUIS FELIPE BAÑÓN GRACIA
26/02/2021 9:46

AYUNTAMIENTO DE CAUDETE

Código Seguro de Verificación: A9AA LJZP PQ24 APDQ UF34

01_02_MEMORIA PROYECTO DEFINITIVO PRESUPUESTO 2021 - SEFYCU 2600528

La comprobación de la autenticidad de este documento y otra información está disponible en <https://caudete.sedipualba.es/>

Pág. 7 de 7