

**PRESUPUESTOS  
GENERALES  
EXCMO. AYUNTAMIENTO  
DE  
VALVERDE DEL CAMINO  
EJERCICIO 2008**

**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  
D. José Manuel Macias Romero  
Francisco Caballero Morato

**CONCEJALES**

Dña. Lucia M<sup>a</sup> Mantero Cuajares  
Dña. Inmaculada Monterdez Santos  
D. Jesús Llanes Márquez  
Dña. Rocio Arroyo González  
D. Jesús Llanes Márquez  
Josefa Abian Vazquez  
Rosa M<sup>a</sup> Lorca Baz  
D. Juan Carlos Gutiérrez Caballero  
Dña. Maria Dolores López Gabarro  
D. Antonio José Mantero Rosario  
José Domingo Doblado Vera

## INDICE

	<b>Páginas</b>
<b>1. Memoria de la Alcaldía.</b>	<b>1</b>
<b>2. Presupuesto Consolidado para 2.008.</b>	<b>9</b>
<b>3. Resumen por Capítulos del Presupuesto Municipal, años 2008 y 2007.</b>	<b>13</b>
<b>4. Ahorro Neto o Autofinanciación :</b>	<b>17</b>
<b>5. Operaciones Corrientes años 2008 y 2007.</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 2008 y 2007.</b>	<b>43</b>
<b>A). Plan de inversiones</b>	<b>45</b>
<b>B). Estado de Gastos de Capital.</b>	<b>47</b>
- Capítulo VIII Inversiones Reales.	
<b>C). Estado de Ingresos de Capital.</b>	<b>49</b>
- Capitulo 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>51</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. 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>63</b>
- Sdad. Mpal. De Gestión del Parque Ind. y Tecnológico de Valverde	
<b>11. Bases de Ejecución de los Presupuestos</b>	<b>67</b>
<b>12. Documentación complementaria.</b>	<b>81</b>
■ Indicadores Económico - Financieros. Presupuestos años 2008 y 2007	
■ 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 **2008.**, importan la cantidad de 31.235.174,90 euros, y dado que los mismos en el ejercicio anterior ascendieron a la cantidad de 34.678.211 euros, ello supone un decremento de 3.443.036,101 euros, es decir **un decremento porcentual del 9,93** con respecto a los Presupuestos del año anterior debido a la reducción de las inversiones para este ejercicio de 2008 principalmente en GIVSA.

Estos Presupuestos Generales están integrados por los siguientes Presupuestos:

<b>Entidad</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>%</b>
Ayuntamiento	10.482.309,00	12.597.007,90	20,17
Patronato Municipal de Deportes	607.100,00	792.820	30,59
Patronato Municipal de Cultura	897.600,00	992.538	9,72
Sdad.Mpal.Gestión Parque Ind. y Tec.	24.140.000,00	18.367.400	-23,91

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 **9.208.137,79 euros**.

Por otra, los **GASTOS CORRIENTES** ascienden a **10.114.107,71 euros**, que sumados a la amortización de los préstamos (665.700) da un total de **10.779.804,71 euros**.

Con todo ello, y tras los correspondientes ajustes, el **AHORRO NETO o AUTOFINANCIACIÓN** asciende a **506.367,97 euros**.

La Población del Municipio es de **12.665** habitantes, por lo que la relación entre Ingresos Corrientes y Población es de 727,05 euros, y el **ESFUERZO TRIBUTARIO** previsto (es decir, Impuestos y Tasas a recaudar), asciende a **447,13 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 10.114.107,71 euros, habiéndose consignado en el Presupuesto inicial de 2007 la cantidad de 8.510.609 euros, lo que supone un incremento del 18,84 % respecto al año anterior.

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

Su montante es de 4.608.644 euros, y en el Presupuesto de 2007 se consignaron 3.870.444 euros, lo que supone un incremento del 19,07 %.

El **NUMERO TOTAL DE PUESTOS DE TRABAJO FIJO** relacionados en la Plantilla Presupuestaria es de 124 de los que 70 pertenecen a la plantilla de funcionarios y 54 a la Plantilla de laborales.

El **COSTE MEDIO POR EMPLEADO FIJO** de la plantilla presupuestaria en el año 2007 es el siguiente :

a) Coste de Personal.

Capítulo I. Remuneración del Personal	4.608.644,00 euros.
---------------------------------------	---------------------

b) Deducciones.

Retribuciones Miembros de la Corporación	99.304,00 euros.
Retribuciones Personal Laboral Temporal	89.180,00 euros.
Otro personal eventual	551.000,00 euros.
Seguridad Social de los mismos	251.424,00 euros.
<b>Total</b>	<b>990.908,00 euros</b>

c) Coste Medio.

$4.608.644 - 990.908 : 124 = 29.175,29 \text{ euros.}$ ( Coste Personal - Deducciones : N°.Puestos efectivos = Coste Medio )
--

Por tanto, **EL COSTE MEDIO POR EMPLEADO FIJO** es de **29.175,29** euros incluido Seguridad Social y demás costes sociales.

La distribución de empleados según grupos es :

GRUPO	FUNCIONARIOS	LABORALES	TOTAL
A (Técnico Superior)	9	3	11
B (Técnico Medio)	7	7	13
C (Administrativo)	26	11	37
D (Auxiliares)	22	18	40
E (Operarios)	6	15	21
Total	69	53	124

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 :

$\% \text{ G.P.} = \frac{4.608.644}{9.208.137,79} \times 100 = 50,05 \%$
--

Si comparamos el gasto de personal con el total del Presupuesto (12.597.007,90) dicho porcentaje baja al **36,58 %**.

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

Su importe asciende a 2.944.975 euros, y respecto al ejercicio de 2007, se produce un incremento del 11,63 %.

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

El importe de estos dos Capítulos es de 1.484.700 euros, y aumenta en un 54,65 % respecto del año 2007.

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 octubre de 2007 así como el estudio de la Carga Financiera.

**Capítulo IV. Transferencias Corrientes.**

Su importe es de 1.741.485,70 euros, un incremento del 19,72 % respecto a 2007.

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

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

Inversiones propias	1.177.703,19 euros.
P.F.E.A. (P.E.R.)	480.000,00 “
<b>Total</b>	<b>1.657.703,19 euros.</b>

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

El Importe de **los Recursos Corrientes** asciende a la cantidad de **9.208.137,79** euros, habiendo sido el Presupuesto inicial del año 2007 de 8.581.901 euros, lo que supone un incremento del 7,29 % 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 1.792.203,19 euros, y se financian por los siguientes Organismos :

Estado	300.000,00 euros.
Diputación Provincial	63.750,00 “
Junta de Andalucía	236.779,82 “
Otras entidades	300.000,00 “
Ayuntamiento	891.673,37 “
<b>Total</b>	<b>1.792.203,19 euros</b>

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

Por una parte, los **INGRESOS CORRIENTES** ascienden a 749.320 euros.  
Igualmente, los **GASTOS CORRIENTES** ascienden a 749.320 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 749.320 euros, habiéndose consignado en el Presupuesto inicial de 2007 la cantidad de 568.500 euros, lo que supone un incremento del 31,81 % respecto al ejercicio de 2007.

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

Su montante es de 435.000 euros. En el Presupuesto de 2007 fue de 417.100 euros, lo que supone un incremento del 4,29 %.

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 2007 es el siguiente :

$$435.000 : 11 = 39.545,45 \text{ euros.}$$

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

Por tanto, **EL COSTE MEDIO POR EMPLEADO FIJO** es de **39.545,45** 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 249.000 euros, lo que supone un incremento del 170,65 % sobre el Presupuesto inicial de 2007.

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

Su importe es de 65.320 euros, es decir un incremento del 9.97 % respecto al ejercicio de 2007.

### **2º. Operaciones de Capital.**

El importe total de inversiones que figuran en el Capítulo VI del Presupuesto de Gastos asciende a la cantidad de 43.500 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 901.538 euros.  
Igualmente, los **GASTOS CORRIENTES** ascienden a 8901.538 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 901.538 euros, habiéndose consignado en el Presupuesto inicial de 2007 la cantidad de 824.600 euros, lo que supone un incremento del 9,33 % respecto al ejercicio de 2007.

**Capítulo I. Gastos de Personal.**

Su montante es de 316.000 euros. En el Presupuesto de 2007 se consignaron 266.000 euros, lo que supone un decremento del 18,80 % respecto al año anterior.

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

Su importe asciende a 519.000 euros, lo que supone un incremento del 5,27 % sobre el Presupuesto inicial de 2007.

**Capítulo IV. Transferencias Corrientes.**

Su importe es de 66.538 euros, es decir un incremento del 3,00 % sobre el Presupuesto inicial del 2007.

**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 91.000 euros, y se financian íntegramente mediante transferencias de capital del Ayuntamiento.

Valverde del Camino, a 26 de noviembre de 2007.

***EL ALCALDE PRESIDENTE***

**Documento N° 2.**

**Estado de Consolidación del Presupuesto**



**Estado de Consolidación del Presupuesto General para el 2008.**

<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	3.089.500,00				3.089.500,00
Capitulo 2	650.000,00				650.000,00
Capitulo 3	1.923.500,00	100.000,00	44.000,00	1.400.400	3.467.900,00
Capitulo 4	3.344.609,79	801.538,00	704.220,00		4.850.367,79
Capitulo 5	200.528,00		1.100,00		201.628,00
Capitulo 6	2.647.549,80				2.647.549,80
Capitulo 7	385.544,71	91.000	43.500,00		520.044,71
Capitulo 8	25.000,00				25.000,00
Capitulo 9	330.775,60			16.967.000	17.297.775,60
Ajustes		-827.500,00	-687.053,00		-1.514.591,00
Totales	12.597.007,90	165.000,00	105.767,00	18.367.400	31.235.174,90

<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	4.608.644,00	316.000,00	435.000,00	150.000	5.509.644,00
Capitulo 2	2.944.975,00	519.000,00	249.000,00	18.217.400	21.930.375,00
Capitulo 3	819.000,00				819.000,00
Capitulo 4	1.741.485,70	66.538,00	65.320,00		1.873.343,70
Capitulo 6	1.657.703,19	76.000,00	43.500,00		1.777.203,19
Capitulo 7	134.500,00	15.000,00			149.500,00
Capitulo 8	25.000,00				25.000,00
Capitulo 9	665.700,00				665.700,00
Ajustes	-1.514.591,00				-1.514.591,00
Totales	11.082.416,90	992.538,00	792.820,00	18.367.400	31.235.174,90



**Documento N.º 3.**

**Resumen por Capítulos  
del Presupuesto Municipal  
Años 2008 y 2007**



**Resumen por Capítulos del Presupuesto años 2008 y 2007.****Ingresos**

<b>Cap.</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>Año 2007</b>	<b>Año 2008</b>	<b>Diferencia %</b>
I	Impuestos Directos	2.743.490	3.089.500,00	12,61
II	Impuestos Indirectos	556.000	650.000,00	16,91
III	Tasas y otros ingresos	2.020.000	1.923.500,00	-4,78
IV	Transferencias corrientes	3.061.583	3.344.609,79	9,24
V	Ingresos patrimoniales	200.828	200.528,00	-0,15
VI	Enajenación Inv.reales	1.538.518	2.647.549,80	72,08
VII	Transferencias de capital	221.890	385.544,71	73,75
VIII	Activos financieros	25.000	25.000,00	0,00
IX	Pasivos financieros	115.000	330.775,60	187,63
	<b>Total ingresos</b>	<b>10.482.309</b>	<b>12.597.007,90</b>	<b>20,17</b>

**Gastos**

<b>Cap.</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>Año 2007</b>	<b>Año 2008</b>	<b>Diferencia %</b>
I	Gastos de personal	3.870.444	4.608.644,00	19,07
II	G .bienes corrientes y serv.	2.638.060	2.944.975,00	11,63
III	Gastos financieros	600.000	819.000,00	36,50
IV	Transferencias corrientes	1.454.605	1.741.485,70	19,72
VI	Inversiones reales	1.384.600	1.657.703,19	19,72
VII	Transferencias de capital	119.600	134.500,00	12,46
VIII	Activos financieros	25.000	25.000	0,00
IX	Pasivos financieros	390.000	665.700,00	70,69
	<b>Total gastos</b>	<b>10.482.309</b>	<b>12.597.007,90</b>	<b>20,17</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 2007	Año 2008	Diferencia %
I	Impuestos Directos	2.743.490	3.089.500,00	12,61
II	Impuestos Indirectos	556.000	650.000,00	16,91
III	Tasas y otros ingresos	2.020.000	1.923.500,00	-4,78
IV	Transferencias corrientes	3.061.583	3.344.609,79	9,24
V	Ingresos patrimoniales	200.828	200.528,00	-0,15
	<b>Total ingresos corrientes</b>	<b>8.581.901</b>	<b>9.208.137,79</b>	<b>7,30</b>

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

Cap.	CONCEPTO	Año 2007	Año 2008	Diferencia %
I	Gastos de personal	3.870.444	4.608.644,00	19,07
II	G .bienes corrientes y serv.	2.638.060	2.944.975,00	11,63
III	Gastos financieros	600.000	819.000,00	36,50
IV	Transferencias corrientes	1.454.605	1.741.485,70	19,72
IX	Pasivos financieros	390.000	665.700,00	70,69
	<b>Total gastos corrientes</b>	<b>8.953.109</b>	<b>10.779.804,71</b>	<b>20,40</b>

**5.3. Ahorro Neto o Autofinanciación.**

Autofinanciación
560.897,77



## **Documento N° 5.**

# **Operaciones Corrientes 2008 y 2007**

### **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 2007</b>	<b>Año 2008</b>	<b>Diferencia %</b>
111.100	Altos cargos, retribuciones	51.048	99.304	94,53
111.110	Personal eventual de empleo	44.206	89.180	101,74
121.120	Retribuciones básicas funcionarios	398.600	384.100	-3,64
121.121	Retrib.complementarias funcionarios	752.650	852.000	13,20
121.130	Retrib. Básicas personal laboral	495.940	651.000	31,27
121.130.01	Retrib.complementarias P. Laboral	691.500	671.000	-2,96
121.141 (1)	Retrib. Contratados varios	315.000	551.000	74,92
121.151	Gratificaciones	50.000	115.500	131,00
121.162	Gastos sociales del personal	33.000	36.500	10,61
313.160 (1)	Seguros sociales	1.038.500	1.159.060	11,61
	<b>Total Capítulo I</b>	<b>3.870.444</b>	<b>4.608.644</b>	<b>19,07</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	2
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>70</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 Informático	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>54</b>



**PLAZAS A AMORTIZAR EN EL 2008**

<b>Denominación</b>	<b>Plantilla</b>	<b>Numero</b>
Aux. Administrativo	Laboral	3
Total		3

**PLAZAS A CREAR EN EL 2008**

<b>Denominación</b>	<b>Plantilla</b>	<b>Grupo</b>	<b>Numero</b>
Técnico Medio	Laboral	B	1
Policía Local	Funcionario	C	3
Aux. administrativo	Funcionario	D	3
Total			7

**FUNCIONARIOS EVENTUALES**

<b>Denominación</b>	<b>Numero</b>
Coordinador Servicios	3
Total	3

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

<b>Partida</b>	<b>Denominación</b>	<b>Año 2007</b>	<b>Año 2008</b>	<b>Diferencia %</b>
121.202	Alquileres varios	65.000	100.000	53,85
441.210	Medio Ambiente	3.090	3.500	13,27
453.210	Conservación Patrimonio Natural	3.095	3.095	0,00
432.212	Mantenimiento Edificios públicos	50.000	45.000	-10,00
432.212	Mantenimiento Colegios públicos	10.000	10.000	0,00
433.213 (1)	Mantenimiento alumbrado publico	16.000	18.000	12,50
121.214	Mantenimiento vehículos s.p.	18.000	20.000	11,11
121.220	Material de oficina	29.000	38.000	31,03
121.220.01	Libros, prensa y anuncios Boletines	18.000	22.000	22,00
121.221	Energía eléctrica (Sevillana)	245.500	278.000	13,45
121.221.03	Combustibles	25.000	30.000	28,57
432.221	Suministros y Mto. Parques y Jardines	28.000	36.000	50,00
121.221.08	Productos de limpieza	8.000	12.000	50,00
121.222	Teléfonos	40.000	42.000	5,00
121.222.01	Correos	8.750	9.000	2,86
121.224	Seguros	70.000	75.000	7,14
111.226	Atenciones varias	10.000	12.000	20,00

*(1) Partida ampliable*

Partida	Denominación	Año 2007	Año 2008	Diferencia %
121.226	Convenio jurídico con Diputación	6.000	6.000	0,00
222.226	Gastos y suministros Seg. Ciudadana	132.000	16.000	-87,88
223.226 (1)	Gastos varios de protección civil	10.000	9.000	-10,00
313.226 (1)	Programas de Bienestar Social	100.000	100.000	0,00
313.226.02(1)	Programas: C.I.M.-OPEM	7.000	6.000	-14,29
323.226 (1)	Programas de Juventud	55.000	56.650	3,00
222.227	Mantenimiento semáforos	3.000	3.000	0,00
422.227	Limpieza colegios públicos	32.155	34.180	6,30
441.227 (1)	Contrato abastecimiento de Agua	717.640	622.000	-13,33
442.227	Contrato Recogida de basuras (R.S.U.)	375.000	385.000	2,67
442.227.01	Contrato Limpieza Viaria	308.100	712.520	131,26
611.227.08(1)	Premio cobranza recaudación	130.000	130.000	0,00
413.227	Campaña Desrat. y Recog. Perros	9.000	9.000	0,00
611.227	Contrato actualización Catastro	10.200		-100,00
413.226	Salud y Consumo	4.090	4.090	0,00
463.226	Participación Ciudadana	3.090	3.090	0,00
751.226 (1)	Gastos Varios Desarrollo Local	50.000	55.000	10,00
121.231	Gastos de locomoción	12.500	18.000	44,00
121.230	Asistencia a Tribunales	2.500	2.500	0,00
452.226	Vive tu barrio (juventud)	12.000	12.000	0,00
422.226	Actividades educativas	7.350	7.350	0,00
	<b>Total Capitulo II</b>	<b>2.638.060</b>	<b>2.944.975</b>	<b>11,63</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 31-10-2007
La Caixa	30/12/97	30324526719	Mibor + 0,25	10	78.011,43	Inversiones	10.114,52	0	6.939,26	4.978,72
La Caixa	25/07/98	30349789763	Mibor + 0,25	9	237.399,78	Inversiones	30.801,28	1.507,00	8.595,00	22.624,22
La Caixa	03/08/99	30397070240	Eurib. + 0,20	10	240.404,84	Inversiones	27.042,96	2.517,00	28.237,00	57.806,66
B.C.L.	21/10/02	42849076	Eurib. + 0,25	18	287.835,31	Inversiones	29.039,88 €	2.553,00	24.400,00	233.752,87
B.C.L.	10/06/04	43735305	Eurib. + 0,40	21	5.162.290,86	Inversiones	491.062,92	200.200,00	138.678,00	4.662.922,41
B.C.L.	03/04/03	43092729	Eurib. + 0,25	18	910.655,00	Inversiones	91.157,24	15.840,00	47.605,00	764.337,29
El Monte	20/07/04	992129.000.4	Eurib.+ 0,25	22	1.835.080,60	Inversiones	135.037,88	73.638,00	61.400,00	1.774.214,04
El Monte	05/08/04	996.027.000.8	Eurib.+ 0,25	22	473.489,18	Inversiones	35.011,72	18.626,00	15.880,00	457.832,18
El Monte	09/09/05	068.664.000.6	Eurib.+ 0,25	22	859.663,43	Inversiones	52.942,00	20.351,10	8.445,90	859.663,43
La Caixa	09/08/06	30807520680	Eurib.+ 0,25	20	1.300.000,00	Inversiones	105.173,24	62.049,00		1.300.000,00
Caja Rural			Eurib.+ 0,25	22	303.000,00	Inversiones	85.169,70	12.120,00		303.000,00
B.C.L.	31/05/07		Eurib.+ 0,25	22	115.000,00	Inversiones				115.000,00
<b>Totales</b>								<b>409.401,11</b>	<b>340.180,16</b>	<b>10.556.613,82</b>
Operación a L/P Proyectada 2007					1.154.814,94	Inversiones				
Operación a L/P Proyectada 2007					183.291,59	Inversiones				
Operación a L/P Proyectada 2008					330.775,60	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 31-10-07
El Monte.	11/07/07		Eurib. + 1,00	193.000,00	Tesorería	12 meses	9.650,00	193.000,00 €
B.C.L.	17/01/07		Eurib. + 0,25	210.355,00	Tesorería	12 meses	10.518,00	210.355,00 €
B.C.L.	08/08/07		Eurib. + 0,25	1.221.000,00	Tesorería	12 meses	61.050,00	1.221.000,00 €
La Caixa	27/07/07		Eurib. + 1,00	890.000,00	Tesorería	12 meses	44.500,00	890.000,00 €
B.C.L.	18/10/07		Eurib + 0,25	120.000,00	Tesorería	12 meses	6.000,00	120.000,00 €
La Caixa			Eurib. + 1,00	475.000,00	Tesorería	12 meses	23.750,00	475.000,00 €
<b>Totales.</b>				<b>3.109.355,00</b>			<b>155.468,00</b>	<b>3.109.355,00 €</b>



**Capítulo III. Gastos Financieros**

<b>Partida</b>	<b>Denominación</b>	<b>Año 2007</b>	<b>Año 2008</b>	<b>Diferencia %</b>
011.310	Intereses a largo plazo	600.000	819.000	36,50
	<b>Total Capítulo III</b>	<b>600.000</b>	<b>819.000</b>	<b>36,50</b>

**Capítulo IX. Pasivos Financieros**

<b>Partida</b>	<b>Denominación</b>	<b>Año 2007</b>	<b>Año 2008</b>	<b>Diferencia %</b>
011.911	Amortización Op.L.plazo	390.000	665.700	70,69
	<b>Total Capítulo IX</b>	<b>390.000</b>	<b>665.700</b>	<b>70,69</b>

**Porcentaje de Carga Financiera y Gastos de Personal  
Años 2008 y 2007**

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

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

Año 2007 G.P.

<b>Gastos de personal</b>	<b>Total presupuesto</b>	<b>Porcentaje</b>
3.870.444	10.482.309	36,92

Año 2008: % G.P.

<b>Gastos de personal</b>	<b>Total presupuesto</b>	<b>Porcentaje</b>
4.608.644	12.597.007,90	36,58

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

Año 2007: % G.P.

<b>Gastos de personal</b>	<b>Ingresos corrientes</b>	<b>Porcentaje</b>
3.870.444	8.581.901	45,90

Año 2008 % G.P.

<b>Gastos de personal</b>	<b>Ingresos corrientes</b>	<b>Porcentaje</b>
4.608.644	9.208.137,79	50,05

**B) Carga Financiera.**

(Capítulo III + Capítulo IX - Otros Gastos Financieros)  
 ----- = % Carga Financiera  
 Derechos Liquidados Corrientes 2006

Prevista para 2008( sin nuevos créditos)

**819.000 + 665.700 - 155.468**  
 ----- = **12,81**  
**10.373.508,08**

Carga financiera de la nueva operación.

Préstamo a largo plazo para inversiones: **330.775,60 Euros**  
 Cuota anual de carga financiera: **18.192,60 Euros.**  
 % de carga financiera: **0,17 %**

Carga financiera proyectada para 2008:

**1.329.232 + 18.192,60**  
 ----- = **12,98**  
**10.373.508,08**

Relación Deuda viva/Ingresos corrientes liquidados en 2006 para 2008:

**13.665.968,82** (P.inversiones, sin op. proyectada)  
 ----- = **131,74 %**  
**10.373.508,08**

**Capítulo IV. *Transferencias Corrientes***

<b>Partida</b>	<b>Denominación</b>	<b>Año 2007</b>	<b>Año 2008</b>	<b>Diferencia %</b>
451.430	Aportación al P. M. Cultura	683.829	736.538	7,71
452.430	Aportación al P. M. Deportes	459.733	643.553	39,98
313.489	Aportación al 3º Mundo	38.642	41.044,70	6,22
541.463	Aport.Man.Des..Campaña-Andeva.	72.942	75.000	2,82
541.489	Aport. Assoc. D. Calzado I.C.V..	10.000	10.000	0,00
551.467	Aport. UTEDLT. C.And.	10.500	10.800	2,86
111.489	Subv. Grupos Políticos Mpales.	29.209	57.000	95,15
463.489	Atenciones sociales	40.000	41.000	2,50
451.489	Atenciones culturales	16.000	16.500	3,13
422.489	Subv. Educación y APAS	16.500	25.500	54,55
422.489.01	Becas Proyecto ERASMUS		5.000	100,00
531.466	ADRAO	3.450	3.550	2,90
223.467	Consortio Extinción Incendios	57.300	59.000	2,97
511.463	Aport.Man.Condado-Campaña	16.500	17.000	3,03
	<b>Total Capitulo IV</b>	<b>1.454.605</b>	<b>1.741.485,70</b>	<b>19,72</b>

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

**Capítulo I. Impuestos Directos**

<b>Partida</b>	<b>Denominación</b>	<b>Año 2007</b>	<b>Año 2008</b>	<b>Diferencia %</b>
112	I.B.I. rústica	17.500	18.000	2,86
112.01	I.B.I. urbana	1.716.490	2.035.000	18,56
113	I. Vehículos T.M.	676.500	703.500	3,99
114	I.I. Valor Terrenos N.U.	253.000	253.000	0,00
130	I.A.E.	80.000	80.000	0,00
	<b>Total Capitulo I</b>	<b>2.743.490</b>	<b>3.089.500</b>	<b>12,61</b>

**Capítulo II. Impuestos Indirectos**

<b>Partida</b>	<b>Denominación</b>	<b>Año 2007</b>	<b>Año 2008</b>	<b>Diferencia %</b>
282	I. Construcciones, I.O.	556.000	650.000	16,91
	<b>Total Capítulo II</b>	<b>556.000</b>	<b>650.000</b>	<b>16,91</b>

**Capítulo III. Tasas y Otros Ingresos**

<b>Partida</b>	<b>Denominación</b>	<b>Año 2007</b>	<b>Año 2008</b>	<b>Diferencia %</b>
309	Venta de bienes	1.000	1.000	0,00
312.01	Licencias urbanísticas	300.000	338.000	12,67
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	76.000	81.000	6,58
312.03	Tasas recogida basura	365.000	370.000	1,37
310.02	Abastecimiento de Aguas	745.000	621.000	-16,64
310.03	Guardería infantil	37.500	46.000	22,67
310.04	Escuela de Idiomas	16.000	20.000	25,00
310.05	Mercado abastos	23.000	15.000	-34,78
312.10	O.v. p. Mercancías.	88.000	65.000	-26,14
311.11	O.v. p. mesas y mercadill..	40.000	37.000	-7,50
310.06	Ocup. subsuelo, vuelo,	80.000	80.000	0,00
312.11	Entrada vehículos	32.000	34.000	6,25
391	Multas	30.000	30.000	0,00
392	Recargos apremio	7.000	7.000	0,00
393	Intereses demora	4.500	3.500	-22,22
399	Ingresos varios	50.000	50.000	0,00
	<b>Total Capítulo III</b>	<b>2.020.000</b>	<b>1.923.500</b>	<b>-4,78</b>

**Capítulo IV. Transferencias Corrientes**

<b>Partida</b>	<b>Denominación</b>	<b>Año 2007</b>	<b>Año 2008</b>	<b>Diferencia %</b>
420	Particip. tributos Estado	2.081.000	2.195.840	5,52
421	Aport. INEM al PER.	300.000	300.000	0,00
451	Nivel. servicio J.A.	135.000	139.050	3,00
451.01	Subv.J.A. Esc. 1ª Infanc.	160.000	222.000	38,75
451.02	Subv. J.A. CIM y OPEM	41.200	41.200	0,00
451.03	Subv. J.A. U.P.E y B.Soc.	25.750	27.000	4,85
451.04	Subv. J.A. al.PER	60.000	60.000	0,00
451.05	Otras Subv. J.And.		94.985,11	100,00
462.01	Aport. Diputación al.PER	60.000	60.000	0,00
462.02	Subv. Diputac. B.Social	66.177	68.150	2,91
462.03	O.Subv.Diputación y Junta	132.456	136.429,68	3,00
	<b>Total Capítulo IV</b>	<b>3.061.583</b>	<b>3.344.609,79</b>	<b>9,24</b>

### **Capítulo V. Ingresos Patrimoniales**

<b>Partida</b>	<b>Denominación</b>	<b>Año 2007</b>	<b>Año 2008</b>	<b>Diferencia %</b>
521	Intereses Depósitos	500	400	-20,00
540	Alquiler fincas urbanas	25.000	25.000	0,00
540.01	Alquiler 180 viviendas	600	400	-33,33
550	Canon aguas Prosein	32.728	32.728	0,00
551	Aprovecham. Montes pub.	142.000	142.000	0,00
	<b>Total Capítulo V</b>	<b>200.828</b>	<b>200.528</b>	<b>-0,15</b>

## **Documento N° 6.**

# **Operaciones de Capital años 2008 y 2007**

### **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 2008**

Inversión	Partida	Total	G.Central	Andalucía	Diputación	Ayuntamiento		Otras Inversiones
						Ahorro Neto	Fin. Externa	
Obras P.E.R.	432.611	480.000	300.000	60.000	60.000		60.000	
Reparación Infraestructuras	431.611	300.000						300.000
Inversión Desarrollo Local	751.625	194.000				84.000	110.000	
Maquinaria y Equipamiento	442.623	7.500			3.750	3.750		
Mobiliario y equipos oficina	121.625	30.000				30.000		
S.I.R.	432.632	62.000				62.000		
Obras Mercado Abastos	432.622	230.000				189.329,61	40.670,39	
Obras Cementerio Mpal.	452.611	139.676,68		94.985,11		2.788,56	41.903	
Boulevard Av.Constitución.	422.625	78.202					78.202	
Plan Dinamizacion Turistica	751.601	136.324,51		81.794,71		54.529,80		
Aportac.Mpal. P.M.D	452.710	43.500				43.500		
Aportac.Mpal.P.M.C.	451.710	91.000				91.000		
<b>Total</b>		<b>1.792.203,19</b>	<b>300.000</b>	<b>236.779,82</b>	<b>63.750</b>	<b>560.897,77</b>	<b>330.775,39</b>	<b>300.000</b>

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

**Capítulo VIII. Activos Financieros**

<b>Partida</b>	<b>Denominación</b>	<b>Año 2007</b>	<b>Año 2008</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 2007	Año 2008	Diferencia %
600	Venta de solares	1.538.518	2.647.549,80	72,08
	<b>Total Capitulo VI</b>	<b>1.538.518</b>	<b>2.647.549,80</b>	<b>72,08</b>

**Capítulo VII. Transferencias de Capital**

Partida	Denominación	Año 2007	Año 2008	Diferencia %
755.00	Aport. J.And.Din.turismo		81.794,71	100,00
761.02	Otras aport. Diputación	3.750	3.750	0,00
780.00	Convenios Urbanisticos		300.000	100,00
	<b>Total Capitulo VII</b>	<b>221.890</b>	<b>385.544,71</b>	<b>73,75</b>

**Capítulo VIII. Activos Financieros**

Partida	Denominación	Año 2007	Año 2008	Diferencia %
830	Anticipos y pagas reinteg.	25.000	25.000	0,00
	<b>Total Capitulo VI</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	<b>0,00</b>

**Capítulo IX. Pasivos Financieros**

Partida	Denominación	Año 2007	Año 2008	Diferencia %
917	Prestamos Largo plazo.	115.000,00	330.775,60	187,63
	<b>Total Capitulo IX</b>	<b>115.000,00</b>	<b>330.775,60</b>	<b>187,63</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>77.030</b>
	422.212	Mantenimiento Colegios Públicos	10.000
	422.227	Contrato Limpieza Colegios Pub.	34.180
	422.226	Act. Educativas.	7.350
	422.489	Subvenciones A.P.A.S.	25.500
Mujer			<b>57.213</b>
	121.141	Monitores Programas C.I.M.	51.213
	466.531	Programas C.I.M.	6.000
		<b>Total Delegación</b>	<b>134.243</b>

**SEGURIDAD CIUDADANA**

Area	Partida	Denominación	Importe
Seguridad Ciudadana			
	222.227	Contrato mantenimiento semáforos	3.000
	222.226	Suministros Seg. Ciudadana	16.000
		<b>Total Delegación</b>	<b>19.000</b>

**BIENESTAR SOCIAL**

Area	Partida	Denominación	Importe
Bienestar Social			
	313.226	Programas Bienestar Social	100.000
	313.489	Subvenciones 0,7 % 3° Mundo	41.044,70
	463.489	Atenciones sociales	41.000
		<b>Total Delegación</b>	<b>182.044,70</b>

**DESARROLLO ECONOMICO**

Area	Partida	Denominación	Importe
Desarrollo Económico			
	751.226	Gastos varios Desarrollo Local	55.000
	466.531	Aportación ADRAO	3.550
	541.467	Aport. Mancom. Campiña-Andevalo	75.000
	751.640	Inversión en Desarrollo Local	194.000
	111.226	Atenciones varias	12.000
	121.202	Alquileres varios	100.000
	121.214	Mantenimiento vehículos oficiales	20.000
	121.221.03	Combustibles	30.000
	122.224	Seguros	75.000
	121.231	Gastos de locomoción	18.000
	121.220.00	Material de oficina	38.000
	121.220.01	Anuncios y libros	22.000
	121.625	Mobiliario y equipos oficina	30.000
		<b>Total Delegación</b>	<b>672.550</b>

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

Area	Partida	Denominación	Importe
Vías y Obras			<b>825.000</b>
	121.212	Mantenimiento Ed. Públicos.	45.000
	431.611	Reparación Infraestructuras	300.000
	432.611	Obras P.E.R.	480.000
Protección Civil			<b>9.000</b>
	223.226	Gastos varios Protección Civil	9.000
Patrimonio			<b>3.095</b>
	453.210	Conserv. Patrim. Arqueolog. y natural	3.095
		<b>Total Delegación</b>	<b>837.095</b>

**MEDIO AMBIENTE**

Area	Partida	Denominación	Importe
Medio Ambiente			
	413.227	Campaña Desratización y Rec.perros	9.000
	441.210	Medio Ambiente	3.500
	442.623	Equipamiento Medio Ambiente	7.500
		<b>Total Delegación</b>	<b>20.000</b>

**SERVICIOS MUNICIPALES Y PARQUES Y JARDINES**

Area	Partida	Denominación	Importe
Parques y Jardines			<b>36.000</b>
	432.221	Suministros y Mto. Jardines	36.000
Serv. Municipales			<b>1.387.520</b>
	121.221.08	Productos limpieza	12.000
	442.227.01	Limpieza Viaria	712.520
	442.227	Recogida de Basuras (R.S.U.)	385.000
	433.213	Mantenimiento alumbrado publico	278.000
		<b>Total Delegación</b>	<b>1.423.520</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	56.650
	452.226	Vive tu Barrio	12.000
		<b>Total Delegación</b>	<b>68.650</b>



**Documento N° 8**

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

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

Ingresos	2007	2008	Diferencia %
Capitulo 1			
Capitulo 2			
Capitulo 3	44.000	44.000	0,00
Capitulo 4	520.400	704.220	35,32
Capitulo 5	1.100	1.100	0,00
Capitulo 6			
Capitulo 7	41.600	43.500	4,57
Capitulo 8			
Capitulo 9			
Total	<b>607.100</b>	<b>792.820</b>	<b>30,59</b>

Gastos	2007	2008	Diferencia %
Capitulo 1	417.100	435.000	4,29
Capitulo 2	92.000	249.000	170,65
Capitulo 3			
Capitulo 4	59.400	65.320	9,97
Capitulo 6	38.600	43.500	12,69
Capitulo 7			
Capitulo 8			
Capitulo 9			
Total	<b>607.100</b>	<b>792.820</b>	<b>30,59</b>

**Estado de gastos.**

<b>Partida</b>	<b>Denominación</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>Diferencia %</b>
<b>Capítulo 1</b>				
452.130	Personal laboral	309.500	315.000	1,78
452.160	Seguridad social	104.500	116.000	11,00
452.161	Gastos sociales	3.100	4.000	29,03
452.162	Formación y perfección.			
<b>Capítulo 2</b>				
452.221	Suministros diversos	20.000	22.500	12,50
452.227	Programas deportivos (1)	72.000	76.500	6,25
452.227.01	Contrato Piscina Cubierta		150.000	100,00
<b>Capítulo 4</b>				
452.480	Trofeos varios	7.900	12.320	55,95
452.489	Subvenciones a Clubs Dep.	51.500	53.000	2,91
<b>Capítulo 6</b>				
452.623	Inversiones (1)	20.600	24.000	16,50
452.633	Reparaciones y manten.	18.000	19.500	8,33
<b>Totales</b>		<b>607.100</b>	<b>792.820</b>	<b>30,59</b>

(1) Partidas ampliables

**Estado de Ingresos**

<b>Partida</b>	<b>Denominación</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>Diferencia %</b>
<b>Capítulo 3</b>				
340	Cuotas socios Pabellón	38.000	38.000	0,00
399	Otros Ingresos	6.000	6.000	0,00
<b>Capítulo 4</b>				
400	Aportación. Presup. Mpal.	459.733	643.553	39,98
462	Aportación Diputación	60.667	60.667	0,00
<b>Capítulo 5</b>				
550	Cantina Polideportivo	1.100	1.100	0,00
<b>Capítulo 7</b>				
762	Aportación Presup. Mpal	38.600	43.500	12,69
<b>Totales</b>		<b>607.100</b>	<b>792.820</b>	<b>30,59</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 2008**

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

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

<b>Ingresos</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>Diferencia %</b>
Capítulo 1			
Capítulo 2			
Capítulo 3	98.000	100.000	2,04
Capítulo 4	725.600	801.538	10,47
Capítulo 5			
Capítulo 6			
Capítulo 7	81.000	91.000	12,35
Capítulo 8			
Capítulo 9			
<b>Total</b>	<b>904.600</b>	<b>992.538</b>	<b>9,72</b>

<b>Gastos</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>Diferencia %</b>
Capítulo 1	266.000	316.000	18,80
Capítulo 2	493.000	519.000	5,27
Capítulo 3			
Capítulo 4	64.600	66.538	3,00
Capítulo 6	74.000	76.000	2,70
Capítulo 7	7.000	15.000	114,29
Capítulo 8			
Capítulo 9			
<b>Total</b>	<b>904.600</b>	<b>992.538</b>	<b>9,72</b>

**Estado de gastos.**

<b>Partida</b>	<b>Denominación</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>Diferencia %</b>
<b>Capítulo 1</b>				
451.141	Haberes del personal	197.000	232.000	17,77
451.160	Seguridad social	69.000	84.000	21,74
<b>Capítulo 2</b>				
451.226.07	Programas culturales (1)	155.000	160.000	3,23
451.226.02	Programas de Festejos	290.000	300.000	3,45
451.227	Contratos Mto. Teatro	30.000	31.000	3,33
451.227.01	Exhibiciones Cinematograf.	18.000	28.000	55,56
<b>Capítulo 4</b>				
451.489	Subvención Banda Mpal.Musica.	64.600	66.538	3,00
<b>Capítulo 6</b>				
451.627	Programas de Festejos.	45.000	46.000	2,22
451.640	Libros.	4.000	5.000	25,00
451.622	Mto.Casa Cultura y Teatro	25.000	25.000	0,00
<b>Capítulo 7</b>				
451.789	150 Aniversario ABAM	7.000	15.000	114,29
<b>Totales</b>		<b>904.600</b>	<b>992.538</b>	<b>9,72</b>

(1) Partidas ampliables

**Estado de Ingresos**

<b>Partida</b>	<b>Denominación</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>Diferencia%</b>
<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	25.000	25.000	0,00
311.11	Tasas de Cine	10.000	12.000	20,00
<b>Capítulo 4</b>				
400	Aportación Presup.Mpal.	683.829	736.538	7,71
462	Aportación Diputación	36.771	50.000	35,98
450	Aportación JAnd.	3.000	5.000	66,67
489	Otras aportaciones	2.000	10.000	400,00
<b>Capítulo 7</b>				
700	Aportación Presup. Mpal.	81.000	91.000	12,35
<b>Totales</b>		<b>904.600</b>	<b>992.538</b>	<b>9,72</b>

**Documento N°. 10.**

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

# G.I.V.S.A

## Estado de previsión de gastos.

Subgrupo	Denominación	2008
60	Certificaciones de Obras	17.227.400
62	Servicios Exteriores	500.000
63	Tributos	490.000
64	Gastos de Personal	150.000
	<b>Totales</b>	<b>18.367.400</b>

## Estado de previsión de ingresos

Subgrupo	Denominación	2008
70	Ventas	1.400.400
71	Variación existencias	16.967.000
	<b>Totales</b>	<b>18.367.400</b>

**G.I.V.S.A.****PROGRAMA PLURIANUAL DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN**  
**2008 - 2009****a) ACTUACIONES:**

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

**b) INVERSIONES**

	2008	2009	Total
C.J.Cela	338.400		338.400
Cervantes	117.000		117.000
Los Molinos	3.000.000	2.800.000	5.800.000
94 viviendas VPO	4.500.000	6.900.000	11.400.000
F.E.V.E./Encomiendas	3.000.000	6.000.000	9.000.000
Terminación P.I. I fase	1.112.000	500.000	1.612.000
Ampliación Pl. (II fase).	6.300.000	3.700.000	10.000.000
<b>Totales</b>	<b>18.367.400</b>	<b>19.900.000</b>	<b>38.267.400</b>

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

	2008	2009	Total
C.J.Cela			
Cervantes			
Los Molinos		1.200.000	1.200.000
Bda. Villazgo		3.950.000	3.950.000
F.E.V.E./Encomiendas	500.000	1.000.000	1.500.000
P.I. II fase	445.000		445.000
Ampliación Pol.Ind.		2.700.000	2.700.000
<b>Totales</b>	<b>945.000</b>	<b>8.850.000</b>	<b>9.795.000</b>

**c2) Ingresos por financiación externa**

	2008	2009	Total
C.J.Cela	338.400		338.400
Cervantes	117.000		117.000
Los Molinos	3.000.000	1.600.000	4.600.000
Bda. Villazgo	4.500.000	2.950.000	7.450.000
F.E.V.E./Encomiendas	2.500.000	5.000.000	7.500.000
P.I. II fase	667.000	500.000	1.167.000
Ampliación Pol.Ind.	6.300.000	1.000.000	7.300.000
<b>Totales</b>	<b>17.422.400</b>	<b>11.050.000</b>	<b>28.472.400</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 2008 por un importe 31.235.174,90 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	Ingresos Varios	399
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 **Junta 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 9.000 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. Posteriormente, será remitido al Delegado de Hacienda, quien le dará el visto bueno, y a su vez lo remitirá al Sr. Alcalde, quien autorizará el gasto en última instancia.*

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

*b) Si el gasto es superior a 9.000 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 9.000 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 calculo 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 Junta de Gobierno: 330,50 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 2008, las siguientes cantidades:*

- *Rosa Mª Lorca Baz, una retribución bruta total de: 28.304 euros.*
- *Lucia Mantero Cuajares, una retribución bruta total de: 28.304 euros.*
- *Inmaculada Monterdez Santos, una retribución bruta total de 28.3042 euros.*

*Los Miembros de la Corporación que perciben retribuciones por el ejercicio de sus cargos con dedicación parcial, percibirán en el año 2008, las siguientes cantidades:*

- *Josefa Abián Vazquez, una retribución bruta total de: 7.196 euros.*
- *Jesús Llanes Márquez, una retribución bruta total de: 7.196 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 16ª. Régimen de Subvenciones**

El otorgamiento de subvenciones tiene carácter voluntario y excepcional, y la Corporación podrá revocarlas o reducir las 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 motivadoras 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 26 de noviembre de 2007.*