



## Ayuntamiento de Alcalá la Real

Expediente n.º: 4210/2022

Procedimiento: Elaboración y Aprobación del Presupuesto

### MEMORIA EXPLICATIVA DEL PROYECTO DE PRESUPUESTO MUNICIPAL

Los presupuestos municipales de este Ayuntamiento para el ejercicio 2022 se configuran como la previsión de gastos y la estimación de los ingresos previstos para cubrir dichos gastos.

Se trata de unos presupuestos basados en *la búsqueda de la eficiencia y la eficacia en la gestión municipal, apostando por una recuperación económica mediante ayudas a las familias y las empresas.*

El objetivo es que este Ayuntamiento sea una administración bien gestionada y solvente, que se rige por el equilibrio presupuestario.

Así, el Presupuesto para 2022 asciende a 26.586.518,97€, lo que supone *un aumento* de 1.586.518,97 € con respecto al ejercicio anterior, lo que supone un 6,34 % *más*.

| CAPÍTULO                                    | 2021                 | 2022                 | DIFERENCIA          | %           |
|---|----------------------|----------------------|---------------------|-------------|
| 1 GASTOS DE PERSONAL.                       | 7.401.126,12         | 7.973.929,37         | 572.803,25          | 7,73        |
| 2 GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS.  | 9.180.645,81         | 11.746.564,08        | 2.565.918,27        | 27,96       |
| 3 GASTOS FINANCIEROS.                       | 57.283,11            | 46.446,86            | -10.836,25          | -18,92      |
| 4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES.                | 2.330.451,11         | 2.265.885,85         | -64.565,26          | -2,77       |
| 5 FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS | 150.000,00           | 400.000,00           | 250.000,00          | 166,67      |
| 6 INVERSIONES REALES.                       | 5.091.898,60         | 3.507.133,81         | -1.584.764,79       | -31,13      |
| 7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL.                | 70.000,00            | 70.000,00            | 0                   | 0,00        |
| 8 ACTIVOS FINANCIEROS.                      | 20.000,00            | 20.000,00            | 0                   | 0,00        |
| 9 PASIVOS FINANCIEROS.                      | 698.595,25           | 556.559,00           | -142.036,25         | -20,32      |
| <b>Total Presupuesto . . .</b>              | <b>25.000.000,00</b> | <b>26.586.518,97</b> | <b>1.586.518,97</b> | <b>6,34</b> |

### ESTADO DE GASTOS

**CAPÍTULO 1.** Con respecto al **gasto de personal existe correlación** entre los créditos del Capítulo 1 de Gastos de Personal, incluidos en el Presupuesto y el Anexo

### Ayuntamiento de Alcalá la Real

Plaza Arcipreste de Hita, 1, ALCALÁ LA REAL. 23680 (Jaén). Tfno. 953 580 000. Fax:



Cód. Validación: 5QRDAE635JQ9CM6EA6ST5YE5 | Verificación: <https://alcalalareal.sedelectronica.es/>  
Documento firmado electrónicamente desde la plataforma esPublico Gestiona | Página 1 de 4



## Ayuntamiento de Alcalá la Real

---

de Personal de esta Entidad Local para este ejercicio económico siendo su importe global de 7.973.929,37 euros, de conformidad a lo establecido en el proyecto de la *Ley de Presupuestos Generales del Estado, LPGE, para el año 2022*.

### **CAPÍTULO 2. Gastos Corrientes en Bienes y Servicios y Transferencias Corrientes (Capítulos 2 y 4)**

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

### **Gastos Financieros (Capítulo 3)**

Se prevé el devengo de 46.446,86 euros en concepto de intereses de los préstamos concertados con las distintas entidades financieras, más el del préstamo a concertar previsto

### **Gastos por Fondo de Contingencia (Capítulo 5)**

Los créditos presupuestarios consignados en el Fondo de contingencia, para la atención de necesidades imprevistas, inaplazables y no discrecionales que surjan a lo largo del ejercicio, ascienden a un importe de 450.000 euros, para las actuaciones declaradas de urgencia y para afrontar con solvencia las posibles modificaciones que sean necesarias en caso de aprobación definitiva de la nueva valoración de puestos de trabajo.

### **Gastos por Operaciones de Capital (Capítulo 6)**

1. Se han consignado en el Capítulo 6 de Inversiones Reales del Estado de Gastos del Presupuesto Municipal un importe de 3.507.133,81 euros, financiadas con recursos afectados procedentes de subvenciones o Transferencias de Capital o gastos por contribuciones especiales e ingresos pertenecientes a enajenaciones de la cuenta de PMS, así como con operaciones de crédito por importe de 450,000,00 euros.

Las inversiones previstas en el documento presupuestario suponen un 12,2% del total de los créditos presupuestarios del Estado de Gastos.

---

## Ayuntamiento de Alcalá la Real

Plaza Arcipreste de Hita, 1, ALCALÁ LA REAL. 23680 (Jaén). Tfno. 953 580 000. Fax:



Cód. Validación: 5QRDAE635JQ9CM6EA6ST5YE5 | Verificación: <https://alcalalareal.sedelectronica.es/>  
Documento firmado electrónicamente desde la plataforma esPublico Gestiona | Página 2 de 4



## Ayuntamiento de Alcalá la Real

Las inversiones reales contenidas en el Capítulo 6 del Presupuesto de Gastos coinciden con las presentadas en el Plan de Inversiones para el ejercicio económico del 2022, siendo parte de ellas, Proyectos de Gastos de Inversión con financiación afectada.

La disponibilidad de los créditos presupuestarios para gastos con financiación afectada del Capítulo 6 «Inversiones Reales», se debe condicionar a la existencia de documentos fehacientes que acrediten compromisos firmes de aportación, en el caso de las subvenciones tenidas en cuenta como previsiones iniciales en el Capítulo 7 del Presupuesto de Ingresos, y a la concesión de autorización del órgano competente de la Comunidad Autónoma, en el caso de las operaciones de crédito objeto de autorización, tenidas en cuenta como previsiones iniciales en el Capítulo 9 del Presupuesto de Ingresos.

### Gastos por Activos financieros (Capítulo 8)

Las previsiones iniciales contenidas en el Capítulo 8, de Activos financieros, procedentes de anticipos al personal funcionario y laboral asciende a 20.000,00 euros, en base a la casuista de ejercicios anteriores.

### Gastos por Operaciones de Crédito (Capítulo 9)

Los gastos previstos en el Capítulo 9, Pasivos financieros del Estado de Gastos del Presupuesto de 2021 son los correspondientes a las cuotas de amortización de las operaciones de crédito vigentes, a las que debe hacer frente este Ayuntamiento, según el detalle que aparece en el expediente.

### ESTADO DE INGRESOS

| CAPÍTULO                                    | 2021          | 2022          | DIFERENCIA    | %     |
|---|---------------|---------------|---------------|-------|
| 1 IMPUESTOS DIRECTOS.                       | 6.307.157,44  | 6.678.000,00  | 370.842,56    | 5,8   |
| 2 IMPUESTOS INDIRECTOS.                     | 453.570,00    | 478.701,60    | 70,00         | 5,5   |
| 3 TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS. | 2.890.913,56  | 3.945.113,33  | 1.054.199,77  | 36,4  |
| 4 TRANSFERENCIA CORRIENTES.                 | 10.428.236,56 | 12.135.909,36 | 1.707.672,80  | 16,3  |
| 5 INGRESOS PATRIMONIALES.                   | 194.595,08    | 209.096,90    | 14.501,82     | 7,4   |
| 6 ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES.        | 730.400,00    | 500.000,00    | -230.400,00   | -31,5 |
| 7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL.                | 2.092.408,30  | 2.169.697,78  | 77.289,48     | 3,6   |
| 8 ACTIVOS FINANCIEROS.                      | 20.000,00     | 20.000,00     | 0,0           | 0,0   |
| 9 PASIVOS FINANCIEROS.                      | 1.882.719,06  | 450.000       | -1.432.719,06 | -76,1 |

### Ayuntamiento de Alcalá la Real

Plaza Arcipreste de Hita, 1, ALCALÁ LA REAL. 23680 (Jaén). Tfno. 953 580 000. Fax:



Cód. Validación: 5QRDAE635JQ9CM6EA6ST5Y1E5 | Verificación: <https://alcalalareal.sedelectronica.es/>  
Documento firmado electrónicamente desde la plataforma esPublico Gestión | Página 3 de 4



## Ayuntamiento de Alcalá la Real

---

**Total Presupuesto . . .**                      **25.000.000,00**   **26.586.518,97**   **1.586.518,97**                      **6,34**

El desglose de estos ingresos y su forma de calcularlos se puede apreciar en el informe económico-financiero y en los estados de previsiones que se adjuntan en el expediente.

### GESTIÓN DEL GASTO

*En el presupuesto por programas que se adjunta en el expediente se pueden apreciar los créditos que se dotan para cada área de gasto y las diferentes políticas.*

El presupuesto para 2022, *augmenta* un 6,35 % respecto al ejercicio anterior, fundamentalmente por el incremento del gasto corriente de cara la licitación de los contratos de limpieza y de la consignación por el servicio de ayuda a domicilio que aumentó en su coste/hora.

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 del Presupuesto Municipal y sus Bases de Ejecución, para el ejercicio económico 2022, cuyo importe asciende a **26.586.518,97** euros, acompañado de esta Memoria.

El Alcalde,  
Antonio Marino Aguilera Peñalver

---

**Ayuntamiento de Alcalá la Real**

Plaza Arcipreste de Hita, 1, ALCALÁ LA REAL. 23680 (Jaén). Tfno. 953 580 000. Fax:



Cód. Validación: 5QRDAE635JQ99CM6EA6S15YE5 | Verificación: <https://alcalalareal.sedelectronica.es/>  
Documento firmado electrónicamente desde la plataforma esPublico Gestiona | Página 4 de 4