

EXCMO. AYUNTAMIENTO DE PUENTE DE GÉNAVE (JAÉN)

PRESUPUESTO MUNICIPAL 2015

MEMORIA DE ALCALDIA



EXCMO. AYUNTAMIENTO DE
PUENTE DE GÉNAVE

**PRESUPUESTO MUNICIPAL 2015
MEMORIA DEL PRESUPUESTO GENERAL**

Esta Memoria explicativa del Presupuesto General del Ayuntamiento de PUENTE DE GÉNAVE para el año 2015 se redacta en cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 168.1 a) del Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales .

El Presupuesto General consolidado para el ejercicio 2015 está formado por el Presupuesto Municipal, en las siguientes cuantías:

ESTADO DE INGRESOS

Capítulo	Denominación	Euros
A. OPERACIONES CORRIENTES		
1	Impuestos directos	528.844,18
2	Impuestos indirectos	20.140,00
3	Tasas y otros ingresos	443.932,78
4	Transferencias corrientes	995.842,81
5	Ingresos patrimoniales	30.900,60
B. OPERACIONES DE CAPITAL		
6	Enejenación de inversiones reales	303.300,00
7	Transferencias de capital	122.505,97
8	Activos financieros	0,00
9	Pasivos financieros	0,60
TOTAL INGRESOS.....		2.445.466,94

ESTADO DE GASTOS

Capítulo	Denominación	Euros
A. OPERACIONES CORRIENTES		
1	Gastos de personal	737.039,17
	Gastos en bienes corrientes y servicios	680.187,56
3	Gastos financieros	116.485,46



EXCMO. AYUNTAMIENTO DE
PUENTE DE GÉNAVE

Capítulo	Denominación	Euros
4	Transferencias corrientes	36.000,60
B. OPERACIONES DE CAPITAL		
6	Inversiones reales	706.825,54
7	Transferencias de capital	1.000,00
8	Activos financieros	0,00
9	Pasivos financieros	167.928,61
TOTAL GASTOS.....		2.445.466,94

ANÁLISIS ECONOMICO

CLASIFICACION ECONOMICA DEL INGRESO DEL PRESUPUESTO CONSOLIDADO

CAPITULO	EJERCICIO 2015		EJERCICIO 2014		COMPARATIVA		
I. Impuestos Directos.	528.844,18	21,63	528.844,18	24,28	0,00	-2,66	0,00
II. Impuestos Indirectos.	20.140,00	0,82	20.140,00	0,92	0,00	-0,10	0,00
III. Tasas y otros ingresos.	443.932,78	18,15	473.596,93	21,75	-29.664,15	-3,59	-6,26
IV. Transferencias corrientes.	995.842,81	40,72	806.439,99	37,03	189.402,82	3,69	23,49
V. Ingresos Patrimoniales.	30.900,60	1,26	30.900,60	1,42	0,00	-0,16	0,00
VI. Enajenación de inversiones.	303.300,00	12,40	35.000,00	1,61	268.300,00	10,80	766,57
VII. Transferencias de capital.	122.505,97	5,01	282.906,57	12,99	-160.400,60	-7,98	-56,70
VIII. Activos financieros.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#¡DIV/0!
IX. Pasivos financieros.	0,60	0,00	0,60	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	2.445.466,94	100,00	2.177.828,87	100,00	267.638,07	0,00	12,29

Como principales características de este estado de ingresos destacar:



EXCMO. AYUNTAMIENTO DE
PUENTE DE GÉNAVE

1. La evolución de los ingresos tributarios ha seguido la tendencia de la liquidación real del ejercicio anterior, por lo que no es previsible una alteración importante de las previsiones iniciales en la ejecución del presupuesto.
2. Los datos de transferencias corrientes se obtienen a partir de la publicación de las transferencias a acordar por parte de otras Administraciones (PIE, PATRICA, ...), así como el resto de convenios existentes.
3. Los ingresos patrimoniales también son acordes con la evolución del ejercicio anterior.
4. Las transferencias de capital se reducen una vez descontados los planes puestos en marcha por parte de otras Administraciones y que tuvieron su incidencia en el ejercicio 2014.

CLASIFICACION ECONOMICA DEL GASTO DEL PRESUPUESTO CONSOLIDADO

CAPITULO	EJERCICIO 2015		EJERCICIO 2014		COMPARATIVA		
I. Gastos de personal.	737.039,17	30,14	639.514,56	29,36	97.524,60	0,77	15,25
II. Gastos en bienes cortos.	680.187,56	27,81	594.187,56	27,28	86.000,00	0,53	14,47
III. Gastos financieros.	116.485,46	4,76	242.800,75	11,15	-126.315,29	-6,39	-52,02
IV. Transferencias corrientes.	36.000,60	1,47	36.000,60	1,65	0,00	-0,18	0,00
VI. Inversiones reales.	706.825,54	28,90	410.066,01	18,83	296.759,53	10,07	72,37
VII. Transferencias de capital.	1.000,00	0,04	1.000,00	0,05	0,00	-0,01	0,00
VIII. Activos financieros.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#¡DIV/0!
IX. Pasivos financieros.	167.928,61	6,87	254.259,39	11,67	-86.330,78	-4,81	-33,95
TOTAL	2.445.466,94	100,00	2.177.828,87	100,00	267.638,06	0,00	12,29

Como principales características de este estado de ingresos destacar:



**EXCMO. AYUNTAMIENTO DE
PUENTE DE GÉNAVE**

1. Los gastos de personal se adecúan a lo preceptuado por la Ley de Presupuestos Generales del Estado. La variación se centra en la consignación del Programa Plan de Empleo de Diputación Provincial.
2. Los gastos corrientes se adecúan a la evolución durante el ejercicio 2014.
3. Los gastos financieros son consistentes con el cuadro de amortización de las deudas de la entidad, teniendo en cuenta la aplicación del RDL 17/2014 en relación con el préstamo del Plan de Pago a Proveedores.
4. Los gastos por inversiones financian los diferentes programas a los que tiene acceso el Ayuntamiento así como un fondo de políticas propias de inversión a desarrollar durante el ejercicio 2015.

Necesidad de Financiación.

	EJERCICIO 2015		EJERCICIO 2014	
CUENTA FINANCIERA				
Ingresos corrientes	2.019.660,37	82,59	1.859.921,70	85,40
Gastos corrientes	1.453.227,33	59,43	1.269.702,72	58,30
Ahorro bruto	566.433,04	23,16	590.218,98	27,10
Ahorro neto	282.018,97	11,53	93.158,84	4,28
Ingresos capital	425.805,97	17,41	317.906,57	14,60
Gastos capital	707.825,54	28,94	411.066,01	18,88
Necesidad Financiación	-0,60	0,00	-0,60	0,00
ESTABILIDAD INGRESOS	2.445.466,34		2.177.828,27	
ESTABILIDAD GASTOS	2.277.538,33		1.923.569,48	
ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA	167.928,01		254.258,79	



**EXCMO. AYUNTAMIENTO DE
PUENTE DE GÉNAVE**

PUENTE DE GÉNAVE, de de 2015
EL ALCALDE

D. David Avilés Pascual