



PRESUPUESTO GENERAL EJERCICIO 2021
EXCMO. AYUNTAMIENTO TORRES DE ALBANCHEZ

PRESUPUESTO GENERAL EJERCICIO 2021
MEMORIA EXPLICATIVA DE ALCALDIA



PRESUPUESTO GENERAL EJERCICIO 2021
EXCMO. AYUNTAMIENTO TORRES DE ALBANCHEZ

En aplicación del artículo 168.1 del RDLeg 2/2004, de 5 de marzo, por el que se aprueba el texto refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, se presenta el estado de la deuda para el Presupuesto General de la entidad, conformado por el propio presupuesto de la entidad, así como el artículo 18 del Real Decreto 500/1.990 de 20 de Abril por el que se desarrolla el capítulo primero del título sexto de la Ley 38/1988, de 28 de diciembre, reguladora de las Haciendas Locales (hoy RDLeg 2/2004), se formula siguiente

MEMORIA EXPLICATIVA

ESTADO DE INGRESOS

CAPITULO	EJERCICIO 2021		EJERCICIO 2020		COMPARATIVA 2021/2020		
I. Impuestos Directos.	196.652,11	20,25	199.513,17	20,03	-2.861,06	0,22	-1,43
II. Impuestos Indirectos.	4.000,00	0,41	8.501,00	0,85	-4.501,00	-0,44	-52,95
III. Tasas y otros ingresos.	129.897,58	13,38	122.765,18	12,32	7.132,40	1,05	5,81
IV. Transferencias corrientes.	495.198,93	50,99	490.646,05	49,25	4.552,88	1,74	0,93
V. Ingresos Patrimoniales.	4.795,80	0,49	240,00	0,02	4.555,80	0,47	1.898,25
VI. Enajenación de inversiones.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Transferencias de capital.	140.575,42	14,48	170.815,31	17,15	-30.239,89	-2,67	-17,70
VIII. Activos financieros.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX. Pasivos financieros.	0,00	0,00	3.792,63	0,38	-3.792,63	-0,38	-100,00
TOTAL	971.119,84	100,00	996.273,34	100,00	-25.153,50	0,00	-2,52

ESTADO DE GASTOS

CAPITULO	EJERCICIO 2021		EJERCICIO 2020		COMPARATIVA 2021/2020		
I. Gastos de personal.	283.737,31	29,22	287.425,28	28,85	-3.687,97	0,37	-1,28
II. Gastos en bienes cortos.	383.996,97	39,54	345.485,32	34,68	38.511,65	4,86	11,15
III. Gastos financieros.	52.166,35	5,37	55.701,76	5,59	-3.535,41	-0,22	-6,35
IV. Transferencias corrientes.	17.161,00	1,77	26.518,86	2,66	-9.357,86	-0,89	-35,29
V. Fondo de contingencia.	4.967,74	0,51	9.119,32	0,92	-4.151,58	-0,40	-45,53
VI. Inversiones reales.	162.214,72	16,70	194.545,56	19,53	-32.330,84	-2,82	-16,62
VII. Transferencias de capital.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII. Activos financieros.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX. Pasivos financieros.	66.875,75	6,89	77.477,24	7,78	-10.601,49	-0,89	-13,68
TOTAL	971.119,84	100,00	996.273,34	100,00	-25.153,50	0,00	-2,52



ANÁLISIS ECONÓMICO

DE LOS GASTOS

CAPÍTULO I. GASTO DE PERSONAL. El importe global del capítulo asciende a 283.737,31 euros, suponiendo un 29,22% del total del presupuesto y habiéndose reducido en 3.687,97 euros (un 1,28%) respecto al ejercicio anterior.

FALTA

CAPÍTULO II. GASTO EN BIENES Y SERVICIOS. El importe global del capítulo asciende a 383.996,97 euros, suponiendo un 39,54% del total del presupuesto y habiéndose incrementado en 38.511,65 euros (un 11,15%) respecto al ejercicio anterior.

FALTA

CAPÍTULO III. GASTO FINANCIEROS. El importe global del capítulo asciende a 52.166,35 euros, suponiendo un 5,37% del total del presupuesto y habiéndose reducido en 3.535,41 euros (un 6,35%) respecto al ejercicio anterior.

Este capítulo es consistente con el cuadro de amortización de la deuda municipal y su evolución es mínima. Además opera una reducción en los gastos financieros derivados de comisiones bancarias y otros gastos de tramitación.

CAPÍTULO IV. TRANSFERENCIAS CORRIENTES. El importe global del capítulo asciende a 17.161,00 euros, suponiendo un 1,77% del total del presupuesto y habiéndose reducido en 9.357,86 euros (un 35,29%) respecto al ejercicio anterior.

FALTA

CAPÍTULO V. FONDO DE CONTINGENCIA. El importe global del capítulo asciende a 4.967,74 euros, suponiendo un 0,51 % del total del presupuesto



FALTA

CAPÍTULO VI. INVERSIONES REALES. El importe global del capítulo asciende a 162.214,72 euros, suponiendo un 16,70% del total del presupuesto y habiéndose reducido en 32.330,84 euros (un 16,62%) respecto al ejercicio anterior.

FALTA

CAPÍTULO IX. PASIVOS FINANCIEROS. El importe global del capítulo asciende a 66.875,75 euros, suponiendo un 6,89 % del total del presupuesto.

Este capítulo es consistente con el cuadro de amortización de la deuda municipal y su evolución es mínima.

DE LOS INGRESOS

CAPÍTULO I. IMPUESTOS DIRECTOS. El importe global del capítulo asciende a 196.652,11 euros, suponiendo un 20,25% del total del presupuesto y habiéndose reducido en 2.861,06 euros (un 1,43%) respecto al ejercicio anterior.

FALTA

CAPÍTULO II. IMPUESTOS INDIRECTOS. El importe global del capítulo asciende a 4.000,00 euros, suponiendo un 0,41% del total del presupuesto y habiéndose reducido en 4.501,00 euros (un 52,95%) respecto al ejercicio anterior.

FALTA

CAPÍTULO III. TASAS Y OTROS INGRESOS. El importe global del capítulo asciende a 129.897,58 euros, suponiendo un 13,38% del total del presupuesto y habiéndose incrementado en 7.132,40 euros (un 5,81%) respecto al ejercicio anterior.



FALTA

CAPÍTULO IV. TRANSFERENCIAS CORRIENTES. El importe global del capítulo asciende a 495.198,93 euros, suponiendo un 50,99% del total del presupuesto y habiéndose incrementado en 4.552,88 euros (un 0,93%) respecto al ejercicio anterior.

FALTA

CAPÍTULO V. INGRESOS PATRIMONIALES. El importe global del capítulo asciende a 4.795,80 euros, suponiendo un 0,49% del total del presupuesto.

CAPÍTULO VII. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL. El importe global del capítulo asciende a 140.575,42 euros, suponiendo un 14,48% del total del presupuesto y habiéndose reducido en 30.239,89 euros (un 17,70%) respecto al ejercicio anterior.

FALTA

Necesidad de Financiación.

CUENTA FINANCIERA	EJERCICIO 2021		EJERCICIO 2020		COMPARATIVA 2021/2020		
Ingresos corrientes	830.544,42	85,52	821.665,40	82,47	8.879,02	3,05	1,08
Gastos corrientes	689.863,02	71,04	659.429,46	66,19	30.433,56	4,85	4,62
Ahorro presupuestario bruto	140.681,40	14,49	162.235,94	16,28	-21.554,54	-1,80	-13,29
Ahorro presupuestario neto	73.805,65	7,60	84.758,70	8,51	-10.953,05	-0,91	-12,92
Ingresos capital	140.575,42	14,48	170.815,31	17,15	-30.239,89	-2,67	-17,70
Gastos capital	162.214,72	16,70	194.545,56	19,53	-32.330,84	-2,82	-16,62
Capacidad Financiación	52.166,35	5,37	61.028,45	6,13	-8.862,10	-0,75	-14,52

Como consecuencia de todo lo anterior, resulta un presupuesto que mantiene el carácter positivo de su ahorro neto presupuestario, resultando una capacidad de financiación.

Hay que destacar el carácter positivo del ahorro neto toda vez que es lo que permite acometer el capítulo de inversiones, pagar el endeudamiento actual y proyectar una imagen de estabilidad económica y financiera a los diversos agentes implicados (Administraciones Públicas, entidades financieras y ciudadanos).



En TORRES DE ALBANCHEZ a xx de Octubre de 2021
EL ALCALDE,

Fdo.: Francisco Javier Niño García.