



Referencia:	6662/2019
Procedimiento:	Presupuesto general
Interesado:	
Representante:	
INTERVENCION (JMAURI)	

MEMORIA DE ALCALDÍA

El Sr. Alcalde Presidente, que suscribe el presente documento, lo hace en cumplimiento y acatando la obligación legal recogida en los artículos 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; y en el artículo 18.1.a) del Real Decreto 500/1990, de 20 de abril, por el que se desarrolla el Capítulo I del Título VI de la mencionada Ley, y suscribe al mismo tiempo la presente memoria explicativa del contenido del Presupuesto conformado por esta Alcaldía para el año 2019, y de sus principales modificaciones respecto a ejercicios anteriores.

El presente Presupuesto ha sido elaborado de acuerdo a la Orden HAP/419/2014, de 14 de marzo, por la que se modifica la Orden EHA/3565/2008, de 3 de diciembre, aprobatoria de la estructura de los presupuestos de las Entidades Locales, codificándose los créditos consignados en el Estado de Gastos según clasificación funcional a nivel programa; y la clasificación económica a nivel concepto y subconcepto, si es su caso. Y codificándose así mismo el Estado de Ingresos a nivel subconcepto.

Es fundamental reseñar que, como **base cardinal para la elaboración y formulación de este Presupuesto, está el hecho de que el mismo ya no está condicionado por el Plan de Ajuste** que lastraba nuestras posibilidades en ejercicios anteriores.

La gestión económica llevada a cabo en los últimos ejercicios ha permitido cancelar el Plan de Ajuste con cinco años de antelación sobre los términos previstos. De una parte, un cambio radical de las prioridades políticas y, de otra, una estricta firmeza en el cumplimiento de las obligaciones presupuestarias, han conducido a este esencial cambio económico.

Atendiendo a datos rigurosamente objetivos, sin ningún tipo de conjetura, podemos afirmar que las cuentas municipales se encuentran en la mejor situación experimentada durante la última década, y ello hace que las perspectivas respecto al futuro sean muy esperanzadoras.

Esta nueva realidad económica de nuestras cuentas municipales hace que podamos plantearnos planificar y ejecutar actuaciones en su momento pospuestas por falta de recursos económicos, así como programar nuevos proyectos de cara al futuro.

Esa realidad es fruto, como indico, de haber amortizado anticipadamente los préstamos que en su día se concertaron como mecanismo de pago a proveedores (13.188.024,84 € en 2012 y 1.038.889,44 € en 2013) y que conformaban la base del Plan de Ajuste.



Precisamente esa ha sido la misma razón que ha retrasado la concreción del este presupuesto y hace que sea en el mes de noviembre cuando se somete a la aprobación plenaria. La amortización del 100% del Plan de Ajuste se produjo a finales de enero de 2019, pero las elecciones municipales de mayo (a las que era sensato esperar para conocer las intenciones del nuevo equipo de gobierno que surgiera de las urnas) y otras circunstancias habituales del periodo estival hicieron que se haya retrasado hasta este momento.

Pero es importante disponer de un presupuesto nuevo, puesto que el prorrogado está ya prácticamente agotado en sus prestaciones. Y existen una serie de obligaciones a las que responder y que precisan de crédito renovado. Esas consideraciones pueden extraerse con cierta sencillez en la comparativa existente de actuaciones 2018/2019.

Respecto al Presupuesto General de este Ayuntamiento para el ejercicio 2019 cabe efectuar las siguientes consideraciones:

Primero.- El Presupuesto del Ayuntamiento que contiene las obligaciones que, como máximo, se pueden reconocer y los derechos que se prevén liquidar durante el ejercicio, siendo sus respectivos importes:

Estado de ingresos: 30.422.155,00 €
Estado de gastos: 30.422.155,00 €

Lo que implica Un presupuesto equilibrado en su estado de ingresos y gastos para el ejercicio 2019, tras hacer frente al pago anticipado del capital pendiente derivado del plan de ajuste.

Segundo.- Los presupuestos de los dos Organismos Autónomos de carácter administrativo, que en cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 165 del Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, por el que se aprueba el texto refundido de la Ley Reguladora de Haciendas Locales, se elaboran y aprueban conjuntamente con el del propio Ayuntamiento, son:

Organismos Autónomos	Estado ingresos	Estado gastos	Aportación Ayuntamiento
Hospital Asilo Santa Marta	2.186.100,00 €	2.186.100,00 €	437.000,00 €
Fundación Pública Parra-Conca	2.457.120,00 €	2.457.120,00 €	0 €

Tercero.- En relación con la **previsión de ingresos** para 2019 se ha tenido en cuenta la coyuntura económica actual. Aunque la crisis económica se va atenuando, hay que ser prudentes con las previsiones de ingresos. Por ello se han elaborado unas previsiones de ingresos realistas, de acuerdo con la actual situación, y en atención a lo efectivamente recaudado durante el ejercicio 2018 y sus tendencias de años anteriores.



Estas estimaciones de ingresos se basan en el Informe de la Tesorería Municipal de 2 de Abril de 2019 que tiene como asunto: "Previsión de ingresos 2019" y que está transcrito literalmente en el apartado primero del Informe económico-financiero que forma parte de este Presupuesto.

Como aspectos más destacables de dicho Informe de Tesorería cabe indicar:

1. Como ya se dijo en el informe de la previsión de ingresos del ejercicio 2018, no contamos con el ingreso excepcional de aproximadamente 2.000.000,00 € de liquidaciones por atrasos en el IBI como consecuencia del procedimiento de revisión catastral que afloraron en el ejercicio 2018.
2. La aplicación de los coeficientes de actualización de los valores catastrales establecidos por la Ley de Presupuestos Generales del Estado para 2019 (Anexo Orden HAC/994/2018, 17 de septiembre), que han sido aprobados por mediante el Real Decreto – ley 27/2018, de 28 de diciembre, de medidas urgentes en materia tributaria y catastral, correspondiendo a nuestro municipio un coeficiente del 0,97.
3. La bajada del tipo impositivo del IBI urbana al 0,576%.

Otro ingreso que merece especial seguimiento en este ejercicio y los siguientes, es el impuesto sobre el incremento de valor de los terrenos de naturaleza urbana, que tras la Sentencia recaída del Tribunal Constitucional sobre determinados casos de su legislación aplicable y del Tribunal Supremo, y a expensas de una nueva regulación, puede que derive en una merma de los ingresos por este concepto en este ejercicio y en los siguientes. El importe presupuestado por este concepto ha disminuido 1.000.000,00 € en relación con el del ejercicio anterior, ya que de las liquidaciones pendientes de tramitar de ejercicios anteriores solo queda, en términos generales, el ejercicio 2018; por otra parte, en este ejercicio presupuestario hemos de resolver todos los recursos interpuestos con motivo de la sentencia. Finalmente, la estimación es prudente ya que estamos siempre a expensas de la regulación que realice el Estado en esta materia.

De las variaciones en relación con el estado de ejecución de 2018, y las tendencias de años previos conviene destacar:

Los ingresos de este Ayuntamiento se han calculado teniendo como base la estimación de la Liquidación del Presupuesto de 2018 deducidos del estado de tramitación de ingresos según nos muestra la contabilidad y de la información facilitada por SUMA.

Tras estas consideraciones iniciales se analiza la estructura económica de los ingresos del Presupuesto de este Ayuntamiento para este ejercicio:

En cuanto a los ingresos por Transferencias Corrientes (Capítulo 4), las aportaciones correspondientes a la Participación en Tributos del Estado se han calculado tomando como base la ejecución del ejercicio anterior (deducidos los reintegros debido a las liquidaciones negativas correspondientes a los ejercicios 2008 y 2009).



La previsión de ingresos en materia de subvenciones corrientes ha sido elaborada por la Intervención Municipal en base a una media aritmética de las subvenciones que se han repetido en los últimos tres ejercicios económicos y considerando asimismo las que ya están previstas en el Presupuestos de la Generalitat Valenciana para el 2019 que tienen un carácter nominativo. Se ha previsto unos ingresos por subvenciones de 805.782,00 €.

En materia de devolución de anticipos de personal se ha efectuado una previsión de 55.000 € en el Capítulo VIII: Activos financieros del estado de ingresos, cuantía idéntica a la prevista en el Capítulo VIII: Activos financieros del estados de gastos.

El presupuesto municipal para el ejercicio 2019 no prevé la enajenación de ningún bien inmueble así como tampoco la posibilidad de acudir a una nueva operación de préstamo para la financiación de inversiones.

Cuarto.- En relación con la **previsión de gastos** para 2019 cabe destacar:

4.1. En relación con las retribuciones del personal:

En materia de personal se indica que para el 2019 se van a adoptar una serie de medidas con repercusión económica y que tienen su reflejo en el presupuesto que se pretende aprobar. Entre las medidas más importante se encuentran las siguientes:

- Incremento del 2,25% hasta el 30/06/2019 y del 0,25% adicional desde el 01/07/2019.

A falta de la aprobación de una LPGE se aprobó el Real Decreto-Ley 24/2018, de 21 de diciembre, en el que se han publicado las tablas salariales para el ejercicio 2019, con el incremento del 2,25% más un 0,25% adicional a partir del 01/07/2019 al cumplirse los requisitos establecidos en la mencionada norma.

- Puestos de trabajo sin consignación presupuestaria y nueva Relación de Puestos de Trabajo.

En 2019 se pretende aprobar una nueva Relación de Puestos de Trabajo (RPT). En esta RPT no sólo se crean nuevos puestos de trabajo sino que también hay otros puestos a los que no se les ha dotado de la correspondiente consignación presupuestaria adecuada y suficiente ya que no está previsto que se cubran en lo que queda de ejercicio.

En cuanto a los puestos cuya cobertura no se prevé para el 2019 o cuya cobertura se prevé únicamente de forma parcial, se señala que son los que se relacionan a continuación:

Puesto	Observaciones
02/013 "Jefe/a Sección Secretaría General"	No presupuestado para 2019 (es de nueva creación)
02/022 "Responsable Contratos"	No presupuestado para 2019
02/023 "Técnico/a de archivística y documentación"	No presupuestado para 2019 (es de nueva creación)
02/044 "Administrativo/a"	No presupuestado para 2019
02/065 "Auxiliar Administrativo/a"	No presupuestado para 2019 (es de nueva creación)
02/066 "Auxiliar Administrativo/a"	No presupuestado para 2019 (es de nueva creación)



AJUNTAMENT DE LA VILA JOIOSA

Puesto	Observaciones
02/081 "Conserje"	No presupuestado
03/002 "Técnico/a de personal"	No presupuestado para 2019 (es de nueva creación)
04/018 "Oficial"	Puesto no presupuestado
04/080 "Agente"	Puesto no presupuestado
04/082 "Agente"	Puesto no presupuestado
05/011 "Psicólogo/a"	Puesto no presupuestado
06/002 "Técnico/a Biblioteca"	No presupuestado para 2019 (es de nueva creación)
06/065 "Administrativo/a"	Puesto no presupuestado
07/030 "Auxiliar Administrativo/a"	Puesto no presupuestado
07/060 "Conserje CP"	Puesto presupuestado 6 meses
07/071 "Azafata/o Escolar"	Puesto presupuestado 21,5 horas 10 meses
07/072 "Azafata/o Escolar"	Puesto presupuestado 21,5 horas 10 meses
07/073 "Azafata/o Escolar"	Puesto presupuestado 21,5 horas 10 meses
08/009 "Técnico/a Urbanista"	No presupuestado 2019 (es de nueva creación)
08/050 "Jefe/a Negociado"	Puesto no presupuestado
08/060 "Administrativo/a"	Puesto no presupuestado
08/083 "Auxiliar Administrativo/a"	Puesto no presupuestado
11/020 "Conserje Deportes"	Puesto no presupuestado
12/041 "Auxiliar Administrativo/a"	Puesto no presupuestado
13/013 "Técnico/a medio de intervención"	No presupuestado para 2019 (es de nueva creación)

En cuanto a los puestos de nueva creación de la RPT que se prevé aprobar, éstos son:

Puestos de nueva creación 2019	Observaciones	
02/013 "Jefe sección secretaría general" (Dpto. Secretaría)	No presupuestado	
02/023 "Técnico/a de Archivística y Documentación" (Dpto. Secretaría)	No presupuestado	
02/044 "Administrativo/a" (Dpto. Secretaría)	No presupuestado	
02/065 "Auxiliar Administrativo/a" (Dpto. Secretaría)	No presupuestado	
02/066 "Auxiliar Administrativo/a" (Dpto. Secretaría)	No presupuestado	
03/002 "Técnico/a de Personal" (Dpto. Recursos Humanos)	No presupuestado	
03/011 "Jefe/a Negociado de Nóminas" (Dpto. Recursos Humanos)	Sí presupuestado	Cambio de departamento, en 2018 estaba en puesto 12/041 "Jefe/a negociado de Pagos", en el departamento de Tesorería que se amortiza en 2019
05/011 "Psicólogo" (Dpto. Bienestar Social)	No presupuestado	(Cambio de departamento, en 2018 estaba en puesto 07/010 "Educación" y estaba presupuestado todo el año)
06/002 "Técnico de Biblioteca" (Dpto. Cultura)	No presupuestado	
08/009 "Técnico/a Urbanista" (Dpto. Urbanismo)	No presupuestado	



AJUNTAMENT DE LA VILA JOIOSA

Puestos de nueva creación 2019	Observaciones	
12/003 "Técnico/a superior de Tesorería" (Dpto. Tesorería)	No presupuestado	Cambio de departamento, en 2018 estaba en puesto 13/003 "Técnico/a superior de Intervención" (departamento de Intervención)
13/013 "Técnico/a medio Intervención" (Dpto. Intervención)	No presupuestado	

En cuanto a los puestos que han sido amortizados en la nueva RPT que se prevé aprobar, éstos son:

PUESTOS AMORTIZADOS 2019	Observaciones
02/090 "Notificador/a" (Dpto. Secretaría)	
07/010 "Psicólogo" (Dpto. Educación)	En 2018 presupuestado todo el año (cambio de departamento a Bienestar Social 05/011 "Psicólogo", y se presupuesta 6 meses en 2019)
12/041 "Jefe/a Negociado de Pagos" (Dpto. Tesorería)	Puesto amortizado en 2019 (cambio puesto 03/011 "Jefe/a Negociado de Nóminas que se crea en 2019)
13/003 "Técnico/a Superior de Intervención" (Dpto. Intervención)	Se amortiza en 2019 (cambio puesto 12/003 "Técnico/a superior de Tesorería", que se crea en 2019)
20/071 "Auxiliar Instalaciones Municipales" (Dpto. Patrimonio Histórico)	

- Entrada en vigor de la nueva normativa en materia de cotización de seguros sociales para el personal funcionario de carrera que presta servicios como policías locales.

Con la entrada en vigor del Real Decreto 1449/2018, de 14 de diciembre, por el que se establece el coeficiente reductor de la edad de jubilación en favor de los policías locales al servicio de las entidades que integran la Administración local, el coste empresa de los seguros sociales para los funcionarios de carrera de la policía local ha experimentado un incremento del 8,84%, por lo que el coste de seguridad social por este concepto se ha incrementado en 169.407,37 euros con respecto al año pasado.

4.2. En cuanto a los Gastos en materia de bienes corrientes y de servicios:

En el presupuesto de 2019 se ha presupuestado, entre otros, aquellos gastos que el Ayuntamiento está obligado a satisfacer tales como: los derivados de servicios municipales obligatorios, conforme al artículo 26 de la Ley 7/85, de 2 de abril, Ley Reguladora de las Bases del Régimen Local, o que el Ayuntamiento se ha comprometido a realizar, los producidos por disposiciones legales específicas, resoluciones judiciales, contratos, pactos o compromisos contraídos, etc.

En total, se ha previsto un gasto en materia de bienes corrientes y de servicios de 11.127.177,30 €, correspondiendo las cantidades más elevadas a:

Capítulo II	Cuantía
-------------	---------



AJUNTAMENT DE LA VILA JOIOSA

Recogida de residuos	1.480.644,01 €
Patrimonio	1.303.388,62 €
Limpieza viaria	1.176.755,99 €
Tratamiento de residuos	1.041.262,27 €
Gestión tributaria	989.650,00 €
Bienestar Social	768.899,16 €
Alumbrado público	660.028,81 €
Parques y jardines	378.347,96 €
Transporte colectivo urbano de viajeros	321.144,88 €

Si realizamos una comparativa entre el presupuesto de 2018 y el de 2019:

Capítulo 2	2018	2019	Diferencia
ENDEUDAMIENTO			0,00 €
ADMN. GRAL. SEGURIDAD			0,00 €
SEGURIDAD Y ORDEN PÚBLICO	182.632,94	181.067,20	-1.565,74 €
PROTECCIÓN CIVIL	7.750,00	7.750,00	0,00 €
SERV. PREVEN. Y EXT. INCENDIOS			0,00 €
ADMN. GRAL. VIVIENDA Y URB.			0,00 €
URBANISMO	7.700,00	23.700,00	16.000,00 €
CONSERV. Y REHAB. EDIFICACIÓN			0,00 €
PAVIMENTACIÓN VÍAS PÚBLICAS	49.500,00	74.500,00	25.000,00 €
AGUAS. ALCANTARILLADO	24.500,00	24.500,00	0,00 €
RECOGIDA DE RESIDUOS	1.453.411,87	1.480.644,01	27.232,14 €
GESTIÓN RESIDUOS SÓLIDOS URBANOS	169.181,76	171.779,46	2.597,70 €
TRATAMIENTO DE RESIDUOS	983.773,17	1.041.262,27	57.489,10 €
LIMPIEZA VIARIA	1.158.908,80	1.176.755,99	17.847,19 €
CEMENTERIO	10.300,00	10.300,00	0,00 €
ALUMBRADO PÚBLICO	639.973,62	660.028,81	20.055,19 €
ADMN. GRAL. M. AMBIENTE			0,00 €
PARQUES Y JARDINES	389.922,62	378.347,96	-11.574,65 €
MEDIO AMBIENTE	95.118,00	98.725,34	3.607,34 €
MANTENIMIENTO DE PLAYAS	31.000,00	37.984,96	6.984,96 €
BIENESTAR SOCIAL	706.044,78	768.899,16	62.854,38 €
IGUALDAD	16.300,00	40.250,11	23.950,11 €
FOMENTO DEL EMPLEO	12.234,70	12.396,12	161,42 €
SANIDAD	155.080,00	155.524,24	444,24 €
HOSPITALES	49.950,00	49.839,30	-110,70 €
ADMN. GRAL. EDUCACIÓN			0,00 €
FUNC. CENTROS DE EDUCACIÓN	112.450,58	121.508,22	9.057,64 €
SERV. COMP. DE EDUCACIÓN	148.915,25	155.489,46	6.574,21 €
ADMN. GRAL. CULTURA			0,00 €
BIBLIOTECA PÚBLICA	11.400,00	11.400,00	0,00 €
TEATRE AUDITORI	66.500,00	89.549,87	23.049,87 €
MUSEO MUNICIPAL	101.700,00	106.700,00	5.000,00 €
CULTURA	70.039,74	79.200,00	9.160,26 €
ARQUEOLOGÍA Y PATRIMONIO HISTÓRICO	26.100,00	26.100,00	0,00 €
JUVENTUD	33.150,00	33.150,00	0,00 €
FIESTAS	214.334,96	282.365,67	68.030,71 €

Documento firmado electrónicamente (RD 1671/2009). La autenticidad de este documento puede ser comprobada mediante el CSV: 12441160200733055153 en www.villajoyosa.com/validacion

C/ Major, 14 – CP 03570 – Tel. 96 6851001 – Fax 96 6853540 – CIF P-0313900-C

www.villajoyosa.com – www.lavilajoiosa.com



AJUNTAMENT DE LA VILA JOIOSA

ADMON. GRAL. DEPORTES			0,00 €
PROM. Y FOM. DEL DEPORTE	37.000,00	54.500,00	17.500,00 €
INSTALACIONES DEPORTIVAS	96.640,84	98.423,98	1.783,14 €
AGRICULTURA	1.500,00	1.500,00	0,00 €
PESCA	2.400,00	2.400,00	0,00 €
INDUSTRIA	100,00	100,00	0,00 €
ADMON. GRAL. COMERCIO, TURISMO Y EMPRESAS	37.070,39	49.017,43	11.947,04 €
TURISMO	24.750,00	32.246,00	7.496,00 €
PLAYAS	156.900,00	183.671,92	26.771,92 €
CASCO HISTÓRICO	3.000,00	3.000,00	0,00 €
DESARROLLO EMPRESARIAL	0,00	100,00	100,00 €
TRANSPORTE COLEC. URBANO DE VIAJEROS	308.383,43	321.144,88	12.761,45 €
CAMINOS VECINALES	10.000,00	10.000,00	0,00 €
SOCIEDAD DE LA INFORMACIÓN	263.924,09	228.056,67	-35.867,42 €
OFICINA DEFENSA CONSUMIDOR	300,00	0,00	-300,00 €
ÓRGANOS DE GOBIERNO	164.500,00	186.160,91	21.660,91 €
SERVICIOS GENERALES	179.459,70	154.799,22	-24.660,48 €
SECRETARÍA	95.400,00	110.400,00	15.000,00 €
PERSONAL	64.217,48	59.637,92	-4.579,57 €
COORD. Y ORGG. DE LAS EE.LL.			0,00 €
PROCESOS ELECTORALES	100,00	11.000,00	10.900,00 €
TRANSPARENCIA		100,00	100,00 €
PARTICIPACIÓN CIUDADANA	100,00	100,00	0,00 €
ATENCIÓN A RESIDENTES EUROPEOS	1.500,00	0,00	-1.500,00 €
COMUNICACIONES INTERNAS			0,00 €
IMPREVISTOS Y FUNCIONES NO CLASIFICADAS			0,00 €
INTERVENCIÓN	13.550,00	9.642,29	-3.907,71 €
GESTIÓN TRIBUTARIA	1.108.650,00	989.650,00	-119.000,00 €
PATRIMONIO	1.281.305,79	1.306.799,52	25.493,73 €
TESORERÍA Y GESTIÓN DE LA DEUDA	10.047,00	15.008,50	4.961,50 €
total	10.790.689,51 €	11.129.196,37 €	338.505,86 €

4.3. En cuanto a las subvenciones que concede el Ayuntamiento (transferencias corrientes):

Se han proyectado aquellos gastos que el Ayuntamiento está obligado a satisfacer tales como los producidos por subvenciones, convenios, pactos o compromisos contraídos, etc.

Así se han previsto las siguientes subvenciones:

Tipo	Cuantía
Transferencia a Consorcio de bomberos	179.901,45 €
Convenio Plan Residuos Zona XV	25.008,82 €
Ayudas mensuales y renta garantizada	211.000,00 €
Subvención para el pago del IBI	100.000,00 €
Subvenciones asociaciones locales bienestar social	22.000,00 €
Convenio Anémona	2.000,00 €
ASSOVEU	6.000,00 €
Becas comedor	5.000,00 €

Documento firmado electrónicamente (RD 1671/2009). La autenticidad de este documento puede ser comprobada mediante el CSV: 12441160200733055153 en www.villajoyosa.com/validacion

C/ Major, 14 – CP 03570 – Tel. 96 6851001 – Fax 96 6853540 – CIF P-0313900-C

www.villajoyosa.com – www.lavilajoiosa.com



Premios literarios	7.200,00 €
Subvenciones culturales	75.100,00 €
Premio Concejalía Juventud	1.000,00 €
Subvenciones deportivas	261.300,00 €
Subvenciones fiestas	100.100,00 €
AVEA	6.522,61 €
Dotación económica a grupos políticos	40.101,00 €
Subvenciones participación ciudadana	3.600,00 €
Dotación económica a secciones sindicales	2.404,04 €
Universidad de Alicante	10.000,00 €
Transferencias a Federaciones de Municipios	10.060,00 €

En cuanto al Organismo Autónomo Local “Centro municipal de asistencia Hospital Asilo Santa Marta” la aportación municipal que se prevé para el ejercicio 2019 es la misma que para el ejercicio 2018 y asciende a la cuantía de 437.000,00 €.

Y en cuanto al Organismo Autónomo Local “Fundación Pública Parra Conca” no se ha previsto inicialmente ninguna aportación municipal para el ejercicio 2019 ya que la subvención de la Generalitat prevista para este ejercicio es la misma que la percibida en 2018 la cual se incrementó respecto a la del ejercicio 2017 en un 25,14 %. Alcanzando el importe de 2.428.820,00 €.

4.4. En relación a los gastos en inversiones:

En el Presupuesto del 2019 se ha hecho un esfuerzo muy importante y se ha consignado inicialmente créditos superiores a 100 € en algunas aplicaciones presupuestarias correspondientes al capítulo VI de inversiones, presupuestando lo que durante el ejercicio se ha ejecutado o se va a poder ejecutar una vez aprobado el presupuesto.

Si realizamos una comparativa entre el presupuesto de 2018 y el de 2019:

Capítulo 6	2018	2019	Diferencia
SEGURIDAD Y ORDEN PÚBLICO	58.021,00	6.000,00	-52.021,00 €
PROTECCIÓN CIVIL	50.100,00	100,00	-50.000,00 €
URBANISMO	126.041,71	166.514,14	40.472,43 €
PAVIMENTACIÓN VÍAS PÚBLICAS	945.111,90	266.688,33	-678.423,57 €
CEMENTERIO	10.300,00	100,00	-10.200,00 €
ALUMBRADO PÚBLICO	0,00	11.218,43	11.218,43 €
PARQUES Y JARDINES	114.101,43	1.673,00	-112.428,43 €
MANTENIMIENTO DE PLAYAS	25.480,00	200,00	-25.280,00 €
BIENESTAR SOCIAL	42.000,00	100,00	-41.900,00 €
SANIDAD	1.915,00	1.331,00	-584,00 €
FUNC. CENTROS DE EDUCACIÓN	68.000,00	320,65	-67.679,35 €
SERV. COMP. DE EDUCACIÓN	0,00	5.000,00	5.000,00 €
BIBLIOTECA PÚBLICA	13.300,00	100,00	-13.200,00 €
TEATRE AUDITORI	6.101,37	8.685,28	2.583,91 €
CULTURA	2.000,00	239,00	-1.761,00 €
JUVENTUD	8.500,00	918,89	-7.581,11 €
FIESTAS	0,00	1.500,00	1.500,00 €



AJUNTAMENT DE LA VILA JOIOSA

INSTALACIONES DEPORTIVAS	0,00	10.335,00	10.335,00 €
AGRICULTURA	4.000,00	100,00	-3.900,00 €
ADMON. GRAL. COMERCIO, TURISMO Y EMPRESAS	15.000,00	26.113,73	11.113,73 €
CASCO HISTÓRICO	1.745,20	100,00	-1.645,20 €
CAMINOS VECINALES	29.559,09	8.700,12	-20.858,97 €
SOCIEDAD DE LA INFORMACIÓN	54.000,00	75.000,00	21.000,00 €
ÓRGANOS DE GOBIERNO	0,00	1.213,27	1.213,27 €
INTERVENCIÓN	0,00	2.600,00	2.600,00 €
GESTIÓN TRIBUTARIA	0,00	36.745,53	36.745,53 €
PATRIMONIO	795.509,87	595.764,67	-199.745,20 €
TESORERÍA Y GESTIÓN DE LA DEUDA	0,00	2.600,00	2.600,00 €
total	2.372.804,57 €	1.231.980,04 €	-1.140.825,53 €

Así está previsto realizar las siguientes inversiones durante el ejercicio 2019 (algunas ya terminadas o en proceso de ejecución):

Proyecto	Importe
Cuotas de Urbanización pendientes del sector PP-33	122.244,71 €
Proyecto urbanización avda. mariners (la cala)	8.500,00 €
Asfaltado y señalización zona industrial	151.430,93€
Asfaltado calle maestro pons	50.661,95€
Estabilización taludes zona puerto	13.500,00 €
Expropiación paseo Estudiantes (no PMS)	22.269,43€
Pavimentación acceso al IES Marcos Zaragoza	2.595,45 €
Instalaciones técnicas (servicios técnicos)	32.000,00 €
Inver. de repos. en instal. téc.	11.248,93 €
Ddoo y ssyss musico tito	1.573,00 €
Adquisición de Desfibriladores	1.231,00 €
Mobiliario sede universitaria (universidad alicante)	5.000,00 €
Varios Teatro auditorio	8.585,28 €
Varios Instalaciones deportivas	6.100,00 €
Ddoo y ssyss Calsita	4.235,00 €
Varios Comercio	26.113,73 €
Ddoo y ssyss Pav. Camino Robella, Rodacucos, Partidos y vereda Robelles	8.600,12 €
Informatica Varios (expediente electrónico y renovación servidores CPU)	75.000,00 €
Varios Organos de Gobierno	1.213,27 €
Mobiliario intervención	2.600,00 €
Necesidades informáticas en tesorería y datafonos	36.745,53 €
Mobiliario Tesoreria	2.600,00 €
Proyecto gestión expediente electrónico	30.000,00 €

4.5. En cuanto a los gastos derivados del cumplimiento de sentencias judiciales me remito a lo indicado en el apartado sexto del Informe de Intervención que acompaña a este Presupuesto, en donde se indica que:

Cabe destacar en este apartado que se han previsto las cuantías económicas señaladas en los incidentes de ejecución planteados por este Ayuntamiento, en relación con las sentencias relativas al



AJUNTAMENT DE LA VILA JOIOSA

Patrimonio Municipal del Suelo, y que han sido aceptadas por el órgano judicial competente, según se detalla en el siguiente desglose:

SENTENCIA	ASUNTO	CUANTÍA GLOBAL	TRAMITACIÓN	CUMPLIMIENTO
Sentencia nº 174/07, de 22 de mayo, contra acuerdo plenario de 18/05/2006	PP-32 y PP-33 (Teatro-Auditorio)	9.614.565'89 euros	Providencia de 14/07/08: aceptación reintegro plurianual al PMS	El importe previsto para la anualidad 2019 está en el Pto. 2019 (286.319,55€)
Sentencia nº 146/08, de 25/03/08, contra acuerdos plenarios de 21/12/06 y 15/02/07	Enajenación de 4490 U.A. de titularidad municipal (PP-35) para financiar obras del campo fútbol	1.894.000'00 euros	Auto de 28/06/2010 estimando el incidente de ejecución y puesta en conocimiento del Pleno de 16/10/2010	El importe previsto para la anualidad 2019 está en el Pto. 2019 (94.700,00€)
Sentencia nº 263/2006, de 25 de julio, contra acuerdo plenario de 21/04/2005	Permuta de bienes inmuebles con la mercantil Valdeprocasa S.L.	7.578.224'21 euros	Auto de 26/03/09: Acepta la restitución plurianual al PMS.	El importe previsto para la anualidad 2019 está en el Pto. 2019 (189.455,61€)

La suma de estas anualidades ascienden a 570.475,16 €.

Igualmente en este Presupuesto se ha previsto crédito para atender a otras posibles sentencias judiciales por importe de 584.811,19 €. No obstante, en el caso de que se adoptaran resoluciones judiciales por cuantías más elevadas a las previstas inicialmente, el actual equipo de gobierno adoptaría las decisiones económicas que fueran necesarias para su cumplimiento.

4.6. Respecto a la deuda financiera:

El Estado de ingresos del Presupuesto de 2019 no prevé la concertación de una nueva operación de préstamo para la financiación de inversiones.

El Estado de previsión de movimientos y situación de la Deuda para el ejercicio 2019, se detalla en el Anexo VI “Estado de previsión de movimientos y situación de la deuda 2019” de este Presupuesto. En dicho cuadro se estima que la deuda cuya amortización corresponde al ejercicio 2019 asciende a 2.100.270,88 € (1.937.702,32 € corresponden a los préstamos bancarios y es realmente la cuantía a la que asciende el capítulo 9 del estado de gastos del presupuesto y 162.568,56 € a la



participación en los tributos del estado de los ejercicios 2008 y 2009 a devolver). Los intereses previstos a pagar por las operaciones de crédito ascienden a 24.454,05 € (además de este importe, se ha previsto 442.672,20 € en concepto de intereses de demora entre los que se encuentran 366.926,25 € en cumplimiento del acuerdo plenario de fecha 17/07/2014 en el que se estableció un calendario plurianual de pago de las obras de acceso por medios electromecánicos desde el paseo Dr. Esquerdo hasta la Avda. País Valencià (ejecución de la Sentencia del TSJCV nº 2/2013).

La deuda viva pendiente de devolución a 1 de enero de 2019 asciende a 2.425.408,89 € (1.937.702,32 € que se debe a entidades financieras y 487.706,57 € en concepto de devolución en la participación en los tributos del Estado correspondientes a 2008 y 2009). A finales del mes de enero, se ha procedido a saldar la totalidad de la deuda viva a 01/01/2019 con entidades financieras (por lo que a 31/12/2019 solamente quedará por amortizar 325.138,01 € de deuda estatal).

4.7. Comparativa entre el estado de gastos del Presupuesto de 2018 y el de 2019:

Comparativa a nivel de capítulo:

Capítulo	Previsión gastos 2018	Previsión gastos 2019	Diferencia
1	13.492.199,55	14.071.325,38	579.125,83
2	10.788.671,51	11.127.177,30	338.505,79
3	260.790,78	473.126,25	212.335,47
4	1.528.740,81	1.525.533,71	-3.207,10
5	130.389,32	0,00	-130.389,32
6	2.482.483,82	1.232.190,04	-1.250.293,78
7	7.599,46	100,00	-7.499,46
8	55.000,00	55.000,00	0,00
9	2.193.874,73	1.937.702,32	-256.172,41
Total	30.939.749,98	30.422.155,00	-517.594,98

Comparativa a nivel de programa:



AJUNTAMENT DE LA VILA JOIOSA

comparativa	TOTAL 2019	TOTAL 2018	2019-2018	% PTO 2019	% PTO 2018	Aumento/disminucion 19/18
ENDEUDAMIENTO	2.404.628,57	2.454.465,51	-49.836,94	7,90%	7,93%	-0,03%
ADMON. GRAL. SEGURIDAD	167.773,01	158.995,10	8.777,91	0,55%	0,51%	0,04%
SEGURIDAD Y ORDEN PÚBLICO	3.890.655,73	3.588.994,45	301.661,28	12,79%	11,60%	1,19%
PROTECCIÓN CIVIL	7.850,00	57.850,00	-50.000,00	0,03%	0,19%	-0,16%
SERV. PREVEN. Y EXT. INCENDIOS	179.901,45	174.596,80	5.304,65	0,59%	0,56%	0,03%
ADMON. GRAL. VIVIENDA Y URB.	246.411,28	239.189,12	7.222,16	0,81%	0,77%	0,04%
URBANISMO	967.726,16	877.996,71	89.729,45	3,18%	2,84%	0,34%
CONSERV. Y REHAB. EDIFICACIÓN	65.314,70	62.207,88	3.106,82	0,21%	0,20%	0,01%
PAVIMENTACIÓN VÍAS PÚBLICAS	1.416.577,48	2.026.007,90	-609.430,42	4,66%	6,55%	-1,89%
AGUAS. ALCANTARILLADO	24.600,00	31.633,69	-7.033,69	0,08%	0,10%	-0,02%
RECOGIDA DE RESIDUOS	1.480.744,01	1.453.511,87	27.232,14	4,87%	4,70%	0,17%
GESTIÓN RESIDUOS SÓLIDOS URBANOS	171.879,46	169.281,76	2.597,70	0,56%	0,55%	0,02%
TRATAMIENTO DE RESIDUOS	1.066.271,08	1.006.273,17	59.997,91	3,50%	3,25%	0,25%
LIMPIEZA VIARIA	1.176.755,99	1.158.908,80	17.847,19	3,87%	3,75%	0,12%
CEMENTERIO	240.527,81	235.271,99	5.255,82	0,79%	0,76%	0,03%
ALUMBRADO PÚBLICO	671.247,24	647.573,08	23.674,16	2,21%	2,09%	0,11%
ADMON. GRAL. M. AMBIENTE	86.007,24	82.942,65	3.064,59	0,28%	0,27%	0,01%
PARQUES Y JARDINES	555.110,31	659.303,81	-104.193,49	1,82%	2,13%	-0,31%
MEDIO AMBIENTE	98.825,34	95.218,00	3.607,34	0,32%	0,31%	0,02%
MANTENIMIENTO DE PLAYAS	330.474,94	320.841,97	9.632,97	1,09%	1,04%	0,05%
BIENESTAR SOCIAL	2.187.193,41	2.176.718,39	10.475,02	7,19%	7,04%	0,15%
IGUALDAD	55.850,11	16.400,00	39.450,11	0,18%	0,05%	0,13%
FOMENTO DEL EMPLEO	12.596,12	12.434,70	161,42	0,04%	0,04%	0,00%
SANIDAD	158.855,24	157.995,00	860,24	0,52%	0,51%	0,01%
HOSPITALES	50.139,30	50.250,00	-110,70	0,16%	0,16%	0,00%
ADMON. GRAL. EDUCACIÓN	69.490,03	66.764,15	2.725,88	0,23%	0,22%	0,01%
FUNC. CENTROS DE EDUCACIÓN	744.786,28	835.129,14	-90.342,86	2,45%	2,70%	-0,25%
SERV. COMP. DE EDUCACIÓN	210.451,73	187.773,63	22.678,10	0,69%	0,61%	0,08%
ADMON. GRAL. CULTURA	223.057,80	214.986,35	8.071,45	0,73%	0,69%	0,04%
BIBLIOTECA PÚBLICA	298.939,09	330.629,74	-31.690,65	0,98%	1,07%	-0,09%
TEATRO AUDITORI	98.235,15	72.601,37	25.633,78	0,32%	0,23%	0,09%
MUSEO MUNICIPAL	227.181,68	245.720,61	-18.538,93	0,75%	0,79%	-0,05%
CULTURA	312.102,11	296.667,29	15.434,82	1,03%	0,96%	0,07%
ARQUEOLOGÍA Y PATRIMONIO HISTÓRICO	337.480,05	313.837,54	23.642,51	1,11%	1,01%	0,09%
JUVENTUD	35.068,89	42.650,00	-7.581,11	0,12%	0,14%	-0,02%
FIESTAS	383.965,67	314.434,96	69.530,71	1,26%	1,02%	0,25%
ADMON. GRAL. DEPORTES	90.158,79	85.157,92	5.000,87	0,30%	0,28%	0,02%
PROM. Y FOM. DEL DEPORTE	315.800,00	274.700,00	41.100,00	1,04%	0,89%	0,15%
INSTALACIONES DEPORTIVAS	285.509,98	299.588,62	-14.078,64	0,94%	0,97%	-0,03%
AGRICULTURA	1.600,00	5.500,00	-3.900,00	0,01%	0,02%	-0,01%
PESCA	8.500,00	2.500,00	6.000,00	0,03%	0,01%	0,02%
INDUSTRIA	200,00	200,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
ADMON. GRAL. COMERCIO, TURISMO Y EMPRESAS	333.472,90	306.620,60	26.852,30	1,10%	0,99%	0,11%
TURISMO	170.861,40	146.514,53	24.346,87	0,56%	0,47%	0,09%
PLAYAS	183.771,92	157.000,00	26.771,92	0,60%	0,51%	0,10%
CASCO HISTÓRICO	3.100,00	4.745,20	-1.645,20	0,01%	0,02%	-0,01%
DESARROLLO EMPRESARIAL	7.022,61	0,00	7.022,61	0,02%	0,00%	0,02%
TRANSPORTE COLEC. URBANO DE VIAJEROS	321.244,88	308.483,43	12.761,45	1,06%	1,00%	0,06%
CAMINOS VECINALES	18.700,12	39.559,09	-20.858,97	0,06%	0,13%	-0,07%

Documento firmado electrónicamente (RD 1671/2009). La autenticidad de este documento puede ser comprobada mediante el CSV: 12441160200733055153 en www.villajoyosa.com/validacion

C/ Major, 14 – CP 03570 – Tel. 96 6851001 – Fax 96 6853540 – CIF P-0313900-C

www.villajoyosa.com – www.lavilajoyosa.com



AJUNTAMENT DE LA VILA JOIOSA

SOCIEDAD DE LA INFORMACIÓN	443.541,27	453.890,75	-10.349,48	1,46%	1,47%	-0,01%
OFICINA DEFENSA CONSUMIDOR	0,00	400,00	-400,00	0,00%	0,00%	0,00%
ÓRGANOS DE GOBIERNO	866.348,04	816.229,84	50.118,20	2,85%	2,64%	0,21%
SERVICIOS GENERALES	154.899,22	179.559,70	-24.660,48	0,51%	0,58%	-0,07%
SECRETARÍA	1.018.737,47	964.273,86	54.463,61	3,35%	3,12%	0,23%
PERSONAL	476.013,42	596.227,09	-120.213,68	1,56%	1,93%	-0,36%
COORD. Y ORGG. DE LAS EE.LL.	11.697,30	10.060,00	1.637,30	0,04%	0,03%	0,01%
PROCESOS ELECTORALES	11.100,00	200,00	10.900,00	0,04%	0,00%	0,04%
TRANSPARENCIA	200,00		200,00	0,00%	0,00%	0,00%
PARTICIPACIÓN CIUDADANA	3.950,04	77.050,00	-73.099,96	0,01%	0,25%	-0,24%
ATENCIÓN A RESIDENTES EUROPEOS	0,00	1.600,00	-1.600,00	0,00%	0,01%	-0,01%
COMUNICACIONES INTERNAS	25.485,34	26.557,47	-1.072,13	0,08%	0,09%	0,00%
IMPREVISTOS Y FUNCIONES NO CLASIFICADAS	0,00	130.389,32	-130.389,32	0,00%	0,42%	-0,42%
INTERVENCIÓN	602.734,06	605.094,99	-2.360,93	1,98%	1,96%	0,03%
GESTIÓN TRIBUTARIA	1.416.989,77	1.480.401,22	-63.411,45	4,66%	4,78%	-0,13%
PATRIMONIO	2.785.438,14	2.926.473,56	-141.035,42	9,16%	9,46%	-0,30%
TESORERÍA Y GESTIÓN DE LA DEUDA	213.172,14	204.715,66	8.456,48	0,70%	0,66%	0,04%
total	30.422.155,00	30.939.749,98	-517.594,98			

Cabe destacar que el proyecto del Presupuesto General del Ayuntamiento de Villajoyosa para el ejercicio 2019 está informado favorablemente por la Intervención municipal. Igualmente consta un informe de la Intervención municipal sobre el cumplimiento de la estabilidad presupuestaria y de la sostenibilidad financiera en la fase de aprobación del presente Presupuesto.

Es bajo estos parámetros que se eleva a la consideración, debate y aprobación de la Corporación Municipal Plena este Proyecto de Presupuesto Municipal del año 2019, junto a sus bases de ejecución, de acuerdo a lo que viene establecido en el artículo 168 del Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, por el cual se aprueba el Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales y el artículo 18 del Real Decreto 500/1990, de 20 de abril, por el cual se desarrolla el Capítulo I del Título VI del citado Real Decreto Legislativo en materia de Presupuestos.