

**ACTA DE LA SESIÓN EXTRAORDINARIA CELEBRADA POR EL PLENO
DEL EXCMO. AYUNTAMIENTO DE MARBELLA EL DÍA 12 DE FEBRERO
DE 2016 EN PRIMERA CONVOCATORIA**

ALCALDE

D. JOSÉ BERNAL GUTIÉRREZ

P.S.O.E.

CONCEJALES

D ^a ANA ISABEL GONZÁLEZ DE LA TORRE	P.S.O.E.
D. FRANCISCO JAVIER PORCUNA ROMERO	P.S.O.E.
D ^a BLANCA MARÍA FERNÁNDEZ TENA	P.S.O.E.
D. FRANCISCO GARCÍA RAMOS	P.S.O.E.
D ^a ISABEL MARÍA PÉREZ ORTIZ	P.S.O.E.
D. MANUEL GARCÍA RODRÍGUEZ	P.S.O.E.
D ^a ANA MARÍA LESCHIERA	P.S.O.E.
D. MIGUEL DÍAZ BECERRA	IU-LV
D ^a MARIA VICTORIA MORALES RUIZ	IU-LV
D. RAFAEL PIÑA TROYANO	OSP
D. MANUEL OSORIO LOZANO	OSP
D. JOSÉ CARLOS NÚÑEZ VIDAL	CSSP
D ^a MARIA VICTORIA MENDIOLA ZAPATERO	CSSP
D ^a MARÍA ÁNGELES MUÑOZ URIOL	P.P.
D. CRISTÓBAL GARRE MURCIA	P.P.
D ^a MARÍA DEL CARMEN DÍAZ GARCÍA	P.P.
D. JAVIER MÉRIDA PRIETO	P.P.
D. BALDOMERO LEÓN NAVARRO	P.P.
D. MANUEL MIGUEL CARDEÑA GÓMEZ	P.P.
D. FÉLIX ROMERO MORENO	P.P.
D ^a MARÍA FRANCISCA CARACUEL GARCÍA	P.P.
D. DIEGO LÓPEZ MÁRQUEZ	P.P.
D. FRANCISCO JAVIER GARCÍA RUIZ	P.P.
D. CARLOS MARÍA ALCALÁ BELÓN	P.P.
D. JOSÉ EDUARDO DÍAZ MOLINA	P.P.
D ^a MARIA JOSÉ FIGUEIRA DE LA ROSA	P.P.

SECRETARIO GENERAL DEL PLENO,

D. Antonio Ramón Rueda Carmona

INTERVENTOR,

D. Jesús Jiménez Campos

PERSONAL DE SECRETARÍA,

D^a Yolanda López Romero

D^a M^a Ángeles Carrillo Villada

En Marbella, siendo las nueve horas y diez minutos del día 12 de Febrero de 2016, y previa convocatoria cursada al efecto, en el Salón de Plenos del Ayuntamiento, los señores arriba indicados, al objeto de celebrar, en primera convocatoria, sesión extraordinaria de la Corporación Municipal convocada para este día, celebrándose bajo la Presidencia del Sr. Alcalde, D. José Bernal Gutiérrez, y con mi asistencia como Secretario General del Pleno, de D. Antonio Ramón Rueda Carmona.

A efectos de validez de la sesión y de los acuerdos que en la misma se adopten, se hace constar que la Corporación se compone de veintisiete miembros de hecho y de Derecho; asistiendo al comienzo de la sesión veintisiete concejales.

1º.- PROPUESTA DEL SR. ALCALDE SOBRE APROBACIÓN DEL LÍMITE DE GASTO NO FINANCIERO PARA EL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2016.- Seguidamente se da cuenta del dictamen emitido por la Comisión Plenaria correspondiente, del siguiente tenor literal:

“ PROPUESTA DEL SR. ALCALDE SOBRE APROBACIÓN DEL LÍMITE DE GASTO NO FINANCIERO PARA EL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2016.- Seguidamente se da lectura de la propuesta, del siguiente tenor literal:

“Según lo señalado en el art. 30 denominado *Límite de gasto no financiero* que reproducimos a continuación:

1. El Estado, las Comunidades Autónomas y las Corporaciones Locales aprobarán, en sus respectivos ámbitos, un límite máximo de gasto no financiero, coherente con el objetivo de estabilidad presupuestaria y la regla de gasto, que marcará el techo de asignación de recursos de sus Presupuestos.

El límite de gasto no financiero excluirá las transferencias vinculadas a los sistemas de financiación de Comunidades Autónomas y Corporaciones Locales.

En el artículo 12 “Regla de gasto” de la Ley Orgánica de 27 de abril de “Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera” se regula el cálculo de la misma que permitirá obtener el techo de gasto:

*1. La variación del gasto computable de la Administración Central, de las Comunidades Autónomas y de las Corporaciones Locales, no podrá superar la tasa de referencia de crecimiento del Producto Interior Bruto de medio plazo de la economía española.
No obstante, cuando exista un desequilibrio estructural en las cuentas públicas o una deuda pública superior al objetivo establecido, el crecimiento del gasto público computable se ajustará a la senda establecida en los respectivos planes económico-financieros y de reequilibrio previstos en los artículos 21 y 22 de esta Ley.*

2. Se entenderá por gasto computable a los efectos previstos en el apartado anterior, los empleos no financieros definidos en términos del Sistema Europeo de Cuentas Nacionales y Regionales, excluidos los intereses de la deuda, el gasto no discrecional en prestaciones por desempleo, la parte del gasto financiado con fondos finalistas procedentes de la Unión Europea o

de otras Administraciones Públicas y las transferencias a las Comunidades Autónomas y a las Corporaciones Locales vinculadas a los sistemas de financiación.

3. Corresponde al Ministerio de Economía y Competitividad calcular la tasa de referencia de crecimiento del Producto Interior Bruto de medio plazo de la economía española, de acuerdo con la metodología utilizada por la Comisión Europea en aplicación de su normativa. Esta tasa se publicará en el informe de situación de la economía española al que se refiere el artículo 15.5 de esta Ley. Será la referencia a tener en cuenta por la Administración Central y cada una de las Comunidades Autónomas y Corporaciones Locales en la elaboración de sus respectivos Presupuestos.

4. Cuando se aprueben cambios normativos que supongan aumentos permanentes de la recaudación, el nivel de gasto computable resultante de la aplicación de la regla en los años en que se obtengan los aumentos de recaudación podrá aumentar en la cuantía equivalente.

Cuando se aprueben cambios normativos que supongan disminuciones de la recaudación, el nivel de gasto computable resultante de la aplicación de la regla en los años en que se produzcan las disminuciones de recaudación deberá disminuirse en la cuantía equivalente.

5. Los ingresos que se obtengan por encima de lo previsto se destinarán íntegramente a reducir el nivel de deuda pública.

Igualmente debe recordarse la Circular 10/2012 31 de julio de 2012 cuyo asunto es la Información sobre los objetivos de estabilidad presupuestaria y de deuda pública para las Entidades Locales para el período 2013-2015 y sobre la tasa de referencia para la aplicación de la regla de gasto. En ella se establece:

Igualmente debe recordarse el acuerdo de Consejo de Ministros de fecha 10 de julio de 2015 cuyo asunto es la Información sobre los objetivos de estabilidad presupuestaria y de deuda pública para las Entidades Locales para el período 2016-2018 y sobre la tasa de referencia para la aplicación de la regla de gasto. En ella se establece:

**OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA
DEL CONJUNTO DE LAS ENTIDADES LOCALES
TRIENIO 2016-2018**

***) Capacidad (+) Necesidad (-) de Financiación, SEC-2010
(En porcentaje del PIB)**

2016	2017	2018
0,0	0,0	0,0

Tasa de referencia a efectos de aplicar la regla de gasto

La tasa de referencia de crecimiento del Producto Interior Bruto de medio plazo de la economía española se establece como límite a la variación de gasto computable de la Administración Central, de las Comunidades Autónomas y de las Corporaciones Locales, a efectos de aplicar la regla de gasto establecida en el artículo 12 de la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera.

Según acuerdo del Consejo de Ministros por el que se fijan los objetivos de estabilidad presupuestaria y deuda pública para el conjunto de las administraciones públicas y para cada uno de sus subsectores, para el periodo 2016-2018 y el límite del gasto no financiero del Presupuesto del Estado para el 2016, la concreción de aquella tasa de referencia para el período 2016-2018, sería la siguiente:

Regla de gasto para el periodo 2016-2018

2016	2017	2018
1,8	2,2	2,6

Según la Orden HAP/2105/2012, de 1 de octubre, por la que se desarrollan las obligaciones de suministro de información previstas en la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, establece en su artículo

15. *Obligaciones anuales de suministro de información.* Así con carácter anual se remitirá la siguiente información:

1. Antes del 1 de octubre de cada año:

- Las líneas fundamentales de los Presupuestos para el ejercicio siguiente o de los estados financieros.
- El estado de previsión de movimiento y situación de la deuda.
- La información que permita relacionar el saldo resultante de los ingresos y gastos de las líneas fundamentales del Presupuesto con la capacidad o necesidad de financiación, calculada conforme a las normas del Sistema Europeo de Cuentas.
- El informe de la intervención de evaluación del cumplimiento del objetivo de estabilidad, **de la regla del gasto** y del límite de deuda.

De conformidad con el informe de intervención de fecha 5 de febrero de 2016, en el que se calcula de acuerdo con los criterios anteriores el gasto máximo admisible de la regla del gasto, se propone a la Comisión Plenaria de Hacienda para su elevación a Pleno la siguiente propuesta:

1º.- Aprobar el límite máximo de la regla del gasto para el ejercicio 2016 por importe de 191.558.445,95 €según el siguiente cuadro:

Límite de la Regla de Gasto	IMPORTES
1. Empleos no financieros (Oblig. Rec. Caps. 1 a 7 ejercicio 2015)	209.541.856,78
2. Intereses de la deuda (2015)	4.381.944,66
3. Ajustes SEC (2015)	-5.402.047,00
4. Gasto no financiero financiado por admin en 2015	11.037.624,78
5. Total empleos ajustados (1-2 + 3-4)	188.720.240,34
6. Tasa de variación del gasto computable (5 x 1,8%)	3.396.964,33
7. Incrementos de recaudación (2016) (+)	77.272,93
8. Disminuciones de recaudación (2016) (-)	636.031,64

9. Gasto máximo admisible Regla de Gasto= 5+6+7-8	191.558.445,95
--	-----------------------

Asimismo se da lectura del informe emitido por el Sr. Interventor Municipal, D. Jesús Jiménez Campos, de fecha 8 de febrero de 2016, del siguiente tenor literal:

**“INFORME DE LA INTERVENCIÓN MUNICIPAL
REGLA DEL GASTO**

El funcionario que suscribe, en cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 4 del Real Decreto 1174/1987, de 18 de septiembre y a los efectos establecidos en los artículos 213 y siguientes del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, emite el siguiente informe en virtud del art 4 de la Orden HAP/2105/2012, de 1 de octubre, por la que se desarrollan las obligaciones de suministro de información previstas en la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera.

Según lo señalado en el art. 30 denominado *Límite de gasto no financiero* que reproducimos a continuación:

1. El Estado, las Comunidades Autónomas y las Corporaciones Locales aprobarán, en sus respectivos ámbitos, un límite máximo de gasto no financiero, coherente con el objetivo de estabilidad presupuestaria y la regla de gasto, que marcará el techo de asignación de recursos de sus Presupuestos.

El límite de gasto no financiero excluirá las transferencias vinculadas a los sistemas de financiación de Comunidades Autónomas y Corporaciones Locales.

En el artículo 12 “Regla de gasto” de la Ley Orgánica de 27 de abril de “Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera” se regula el cálculo de la misma que permitirá obtener el techo de gasto:

1. La variación del gasto computable de la Administración Central, de las Comunidades Autónomas y de las Corporaciones Locales, no podrá superar la tasa de referencia de crecimiento del Producto Interior Bruto de medio plazo de la economía española. No obstante, cuando exista un desequilibrio estructural en las cuentas públicas o una deuda pública superior al objetivo establecido, el crecimiento del gasto público computable se ajustará a la senda establecida en los respectivos planes económico-financieros y de reequilibrio previstos en los artículos 21 y 22 de esta Ley.

2. Se entenderá por gasto computable a los efectos previstos en el apartado anterior, los empleos no financieros definidos en términos del Sistema Europeo de Cuentas Nacionales y Regionales, excluidos los intereses de la deuda, el gasto no discrecional en prestaciones por desempleo, la parte del gasto financiado con fondos finalistas procedentes de la Unión Europea o de otras Administraciones Públicas y las transferencias a las Comunidades Autónomas y a las Corporaciones Locales vinculadas a los sistemas de financiación.

3. Corresponde al Ministerio de Economía y Competitividad calcular la tasa de referencia de crecimiento del Producto Interior Bruto de medio plazo de la economía española, de acuerdo con la metodología utilizada por la Comisión Europea en aplicación de su normativa. Esta tasa se publicará en el informe de situación de la economía española al que se refiere el artículo 15.5 de esta Ley. Será la referencia a tener en cuenta por la Administración Central y

cada una de las Comunidades Autónomas y Corporaciones Locales en la elaboración de sus respectivos Presupuestos.

4. Cuando se aprueben cambios normativos que supongan aumentos permanentes de la recaudación, el nivel de gasto computable resultante de la aplicación de la regla en los años en que se obtengan los aumentos de recaudación podrá aumentar en la cuantía equivalente. Cuando se aprueben cambios normativos que supongan disminuciones de la recaudación, el nivel de gasto computable resultante de la aplicación de la regla en los años en que se produzcan las disminuciones de recaudación deberá disminuirse en la cuantía equivalente.

5. Los ingresos que se obtengan por encima de lo previsto se destinarán íntegramente a reducir el nivel de deuda pública.

Igualmente debe recordarse el acuerdo de Consejo de Ministros de fecha 10 de julio de 2015 cuyo asunto es la Información sobre los objetivos de estabilidad presupuestaria y de deuda pública para las Entidades Locales para el período 2016-2018 y sobre la tasa de referencia para la aplicación de la regla de gasto. En ella se establece:

**OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA
DEL CONJUNTO DE LAS ENTIDADES LOCALES
TRIENIO 2016-2018**

***) Capacidad (+) Necesidad (-) de Financiación, SEC-2010
(En porcentaje del PIB)**

2016	2017	2018
0,0	0,0	0,0

Tasa de referencia a efectos de aplicar la regla de gasto

La tasa de referencia de crecimiento del Producto Interior Bruto de medio plazo de la economía española se establece como límite a la variación de gasto computable de la Administración Central, de las Comunidades Autónomas y de las Corporaciones Locales, a efectos de aplicar la regla de gasto establecida en el artículo 12 de la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera.

Según acuerdo del Consejo de Ministros por el que se fijan los objetivos de estabilidad presupuestaria y deuda pública para el conjunto de las administraciones públicas y para cada uno de sus subsectores, para el periodo 2016-2018 y el límite de gasto no financiero del Presupuesto del Estado para el 2016 la concreción de aquella tasa de referencia para el período 2016-2018, sería la siguiente:

Regla de gasto para el periodo 2016-2018

2016	2017	2018
1,8	2,2	2,6

Según la Orden HAP/2105/2012, de 1 de octubre, por la que se desarrollan las obligaciones de suministro de información previstas en la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad

Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, establece en su artículo 15. *Obligaciones anuales de suministro de información*. Así con carácter anual se remitirá la siguiente información:

1. Antes del 1 de octubre de cada año:

- a) Las líneas fundamentales de los Presupuestos para el ejercicio siguiente o de los estados financieros.
- b) El estado de previsión de movimiento y situación de la deuda.
- c) La información que permita relacionar el saldo resultante de los ingresos y gastos de las líneas fundamentales del Presupuesto con la capacidad o necesidad de financiación, calculada conforme a las normas del Sistema Europeo de Cuentas.
- d) El informe de la intervención de evaluación del cumplimiento del objetivo de estabilidad, **de la regla del gasto** y del límite de deuda.

En atención a los anteriores requerimientos legales, a los criterios interpretativos y manuales de procedimiento del SEC-2010 emanados de Eurostat (Oficina Estadística de las Comunidades Europeas) así como a los emitidos por la IGAE (Intervención General de la Administración del Estado), se formula el siguiente análisis sobre la evaluación del objetivo de regla de gasto correspondientes a los datos estimados en el ejercicio 2016, de forma consolidada.

Límite de la Regla de Gasto	IMPORTES
1. Empleos no financieros (Oblig. Rec. Caps. 1 a 7 ejercicio 2015)	209.541.856,78
2. Intereses de la deuda (2015)	4.381.944,66
3. Ajustes SEC (2015)	-5.402.047,00
4. Gasto no financiero financiado por admin en 2015	11.037.624,78
5. Total empleos ajustados (1-2 + 3-4)	188.720.240,34
6. Tasa de variación del gasto computable (5 x 1,8%)	3.396.964,33
7. Incrementos de recaudación (2016) (+)	77.272,93
8. Disminuciones de recaudación (2016) (-)	636.031,64
9. Gasto máximo admisible Regla de Gasto= 5+6+7-8	191.558.445,95

Es todo cuanto se ha de informar, no obstante el órgano competente resolverá lo que estime más oportuno.”

El Grupo Municipal Costa del Sol Sí Puede indica que su grupo se reserva el voto para pleno.

Y la Comisión Plenaria de Hacienda, Bienes y Especial de Cuentas por mayoría de cuatro votos a favor (dos del Grupo Municipal Socialista, uno del Grupo Municipal OSP y uno del Grupo Municipal de Izquierda Unida-LV) y cuatro abstenciones (tres del Grupo Municipal Popular y una del Grupo Municipal Costa del Sol Sí Puede) DICTAMINA FAVORABLEMENTE la propuesta anteriormente transcrita.”

Por parte del **Sr. Secretario General del Pleno** se da cuenta del asunto.

El **Sr. Alcalde** ofrece la palabra a los miembros de la Corporación por si quieren intervenir en el asunto e indica:

“En este primer punto habrá un tiempo de cuatro minutos para el proponente, tres minutos por cada grupo de la oposición y vuelve a cerrar el proponente con dos minutos, teniendo en cuenta de la extraordinariedad del Pleno de hoy se planteará una flexibilidad en los tiempos por parte de la mesa.”

Interviene el **Sr. Osorio Lozano**:

“Buenos días a todos y a todas. Muchas gracias Sr. Alcalde.

En este punto la verdad es que no estaba ni previsto, hemos visto al comienzo del Pleno que era algo que no estaba ni prevista la intervención porque lo entendíamos nosotros como un puro formulismo aunque no escuece a todos porque evidentemente es un tema que nos escuece a todos pero era un puro formulismo y para empezar quiero, bueno pues, leer lo que se, a lo que nos obliga, esto es la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, en su artículo 30, establece lo que es el límite de gastos no financieros, dice: ‘El Estado, las Comunidades Autónomas y las Corporaciones Locales aprobarán en sus respectivos ámbitos un límite máximo de gastos no financieros coherente con el objetivo de estabilidad presupuestaria y la regla del gasto, que marcará el techo de asignación de recursos de sus propios presupuestos. El límite de gasto no financiero excluirá transferencias,

Sigue un poco con el articulado y ahí pues va explicando cómo se confecciona esa regla del gasto, cómo se hace esa fórmula ¿no?.

Desde el Equipo de Gobierno decir que evidentemente que tenemos que aprobar esta regla del gasto por responsabilidad, es una responsabilidad enorme la que nos lleva a hacerlo, aun estando en contra de lo que supone la regla del gasto, es decir, la regla del gasto para que nos entendamos de una forma rápida y sencilla es que por más que ingrese este Ayuntamiento, sea la cuantía que tenga, siempre se le va a poner un límite. Bueno pues porque con un criterio de prudencia no podemos gastar más de lo que tenemos. En las circunstancias normales de este Ayuntamiento pues la verdad es que cabrían más posibilidades de gastos, en gastos corrientes, en inversiones y todo.

Pues sí la verdad que cabría, cabría muchísimo más y para eso desde las instituciones, el Alcalde hace una semana o dos semanas se plantó en Madrid para protestar desde las instituciones para manifestar el desacuerdo que tenemos con ese techo de gastos que nos impone la ley. Vivimos en un estado de derechos que tenemos que acatar las leyes nos guste o no nos guste y no tenemos más remedio que aprobarlas. Aprobarla por responsabilidad, esa responsabilidad que nos lleva después con este techo de gastos, con esta limitación que nos pone a tener un presupuesto y que en ese presupuesto nosotros podamos en un futuro pues atender a asuntos sociales, planes de empleo y todas estas cosas porque se está poniendo en riesgo todo eso.

Si nosotros no aprobásemos esto ni aprobásemos el presupuesto, estamos poniendo en riesgo absolutamente toda esta situación, las ayudas a las personas necesitadas, a esas personas que están en riesgo de exclusión social, a todas las personas que llevan tantísimos y tantísimos años en el desempleo.

Eso es todo lo que se está poniendo en riesgo hoy aquí y desde esta postura queremos dejar de manifiesto de una forma muy clara que estamos en contra. No nos gusta, no nos gusta pero debemos de cumplir la ley pero esto es un estado de derecho y nosotros somos los que tenemos que dar ejemplo y como tal, somos los primeros que lo vamos a cumplir muy a nuestro pesar, así que poco más. Muchísimas gracias.”

Interviene la **Sra. Muñoz Uriol**:

“Muchas gracias. Bueno efectivamente nuestro grupo va a apoyar esta propuesta, fundamentalmente porque lo hace en base a un informe del propio Interventor y por lo tanto nosotros, tal como marca la ley cuando hay un estado de derecho si existe una legislación y un informe del Interventor hay que cumplirlo y por eso nuestro apoyo va a ir por delante. Es cierto que hay que decir también que Marbella tiene que ser, sobre todo Marbella un ayuntamiento serio, un ayuntamiento que garantice la viabilidad, la estabilidad económica, que siga generando confianza y sobretodo, sobretodo en este caso y aquí en Marbella que nunca los ingresos puedan superar los gastos. Y yo les digo, fundamentalmente, esto porque si hubiéramos tenido este tipo de ley, si hubiéramos tenido este tipo de techo de gasto, no hubiera ocurrido en Marbella lo que desgraciadamente aquí ha ocurrido, el desfaldo que hubo en Marbella, la quiebra en la que nos dejaron este Ayuntamiento, como arruinaron esta ciudad, hubiera sido imposible si hubieran existido los controles que hoy existen y por lo tanto, nosotros estamos a favor de esa ley. Decirles que para nosotros todavía está presente, a lo mejor no para todos pero para nosotros sí que está presente todavía cuando en este Ayuntamiento no se abonaba las nóminas porque los gastos eran diferentes de los ingresos, que están incluso cinco y seis meses sin cobrar, cuando no había gasolina para los vehículos municipales, cuando ni siquiera había munición para las prácticas de tiro, cuando no había ni siquiera productos de limpieza, se acuerdan ustedes cuando las limpiadoras de los colegios tenían que llevárselo de su propio domicilio? Esa situación la hemos vivido en Marbella. No hubiera existido si una ley como la que actualmente tenemos hubiera impedido los desmanes económicos que aquí se cometieron y por lo tanto, teniendo en cuenta que no queremos volver a esa época del pasado, que hemos hecho un esfuerzo descomunal, no saben ustedes la importancia una ley de este tipo, una ley de estabilización y por lo tanto de racionalización de gasto cuando las cosas van bien como ocurre ahora, pero no saben lo difícil que es cumplirlo cuando las cosas no estaban tan bien, este equipo de gobierno tuvo la responsabilidad de acatar en todo momento este techo de gasto y como lo hicimos en épocas muy complicadas creo que ahora es de justicia hacerlo en este momento. Por lo tanto cuentan ustedes, en base al informe que ha hecho el Interventor con el apoyo del Grupo Popular.”

Interviene el **Sr. Osorio Lozano**:

“Sí. Bueno, pues simplemente resaltar un poco esa responsabilidad. Evidentemente al Equipo de Gobierno no nos gusta para nada este límite que nos pone en este caso, bueno pues el Estado.

¿Por qué?, porque entendemos que la posición ahora mismo que tiene el Ayuntamiento de liquidez con la situación en los tiempos que corren, pues entendemos

que podríamos hacer muchísimo más. Más inversiones, más apoyo en temas sociales. Estamos hablando de 233 millones de ingresos a un límite de 191. Entendemos que como yo he dicho, desde las instituciones correspondía como fue el Alcalde el otro día a Madrid a hacer una revisión, una revisión de esta ley.

Esta ley donde debe de contemplar flexibilizar por decirlo de alguna forma que, en determinados Ayuntamientos que cumplen determinados parámetros debería de flexibilizarse muchísimo más porque ciertos millones en un municipio como el de Marbella significa mucho como ha estado diciendo ahora mismo la Alcaldesa.

Darle las gracias por el apoyo del Grupo Popular (*es verdad, sí, todavía comete uno los errores, pues la Concejala Muñoz, Sra. Concejala Muñoz, muchísimas gracias*). Así que Concejala Muñoz lo dicho. Gracias por su apoyo, al Grupo Popular. Entendemos que como hemos dicho, no nos gusta pero es de responsabilidad política y se lo debemos a todos los ciudadanos. Muchas gracias."

Se procede a la votación.

Y el Ayuntamiento Pleno, por mayoría de veinticinco votos a favor (trece del Grupo Popular Marbella-San Pedro, ocho del Grupo Municipal PSOE, dos del Grupo Municipal OSP, y dos del Grupo Municipal IULV-CA) y dos votos en contra del Grupo Municipal Costa del Sol Sí Puede (CSSP)

ACUERDA

APROBAR la propuesta de Alcaldía sobre aprobación del límite de gasto no financiero para el presupuesto del ejercicio 2016, anteriormente transcrita.

2º.- DACIÓN DE CUENTA DEL INFORME SOBRE CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA, REGLA DEL GASTO Y NIVEL DE ENDEUDAMIENTO.- Seguidamente se da cuenta del dictamen emitido por la Comisión Plenaria correspondiente, del siguiente tenor literal:

“ DACIÓN DE CUENTA DEL INFORME SOBRE CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA, REGLA DEL GASTO Y NIVEL DE ENDEUDAMIENTO.- A continuación se da cuenta de la propuesta anterior cuyo tenor literal es el siguiente:

“Visto el proyecto de presupuesto para el ejercicio 2016 del Ayuntamiento de Marbella, Organismo Autónomos y Sociedades Municipales dependientes de la entidad.

Visto el informe de evaluación sobre el cumplimiento del objetivo de Estabilidad Presupuestaria, de la Regla del Gasto y del límite de deuda, con motivo de la aprobación del Presupuesto General del ejercicio 2016 de 8 de febrero de 2015, de conformidad con el R.D. 1643/2007, de 2 de noviembre.

En cumplimiento a lo dispuesto en dicha Legislación se da cuenta al Ayuntamiento Pleno del contenido de dicho informe.”

Seguidamente se da cuenta del informe del Sr. Interventor Municipal, D. Jesús Jiménez Campos, de fecha de 8 de febrero de 2016, sobre la evaluación del cumplimiento del objetivo de estabilidad presupuestaria, de la regla de gasto y del límite de deuda con motivo de la aprobación del presupuesto general para el año 2016, cuyo tenor literal es el siguiente:

“INFORME DE INTERVENCIÓN SOBRE LA EVALUACIÓN DEL CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA, DE LA REGLA DE GASTO Y DEL LÍMITE DE DEUDA CON MOTIVO DE LA APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO GENERAL PARA EL AÑO 2016.

El funcionario que suscribe, como Interventor Municipal del Ayuntamiento de Marbella, en cumplimiento del artículo 16 del Real Decreto 1463/2007, de 2 de noviembre, por el que se aprueba el reglamento de la ley de estabilidad presupuestaria en su aplicación a las Entidades Locales, así como de lo dispuesto en la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, informa lo siguiente en relación con el cumplimiento del principio de estabilidad presupuestaria del presupuesto del 2016, el cumplimiento de la Regla de Gasto y del límite de deuda:

1. NORMATIVA REGULADORA DEL PRINCIPIO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA EN EL SECTOR PÚBLICO LOCAL, de cálculo de la regla de gasto y de las obligaciones de suministro de información.

- ☐ Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera (LOEPSF).
- ☐ Real Decreto 1463/2007, de 2 de noviembre, por el que se aprueba el reglamento de desarrollo de la estabilidad presupuestaria, en su aplicación a las Entidades Locales (Reglamento).
- ☐ Orden Ministerial HAP/2015/2012, de 1 de octubre, por la que se desarrollan las obligaciones de suministro de información previstas en la LOEPSF (OM)
- ☐ El documento que aparece en la Oficina Virtual de coordinación financiera con las entidades locales, por el que se materializan las obligaciones de suministro de información, en su versión 01c de fecha 31/01/2013.
- ☐ Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, (TRLRHL) que aprueba el texto refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, en relación al Principio de Estabilidad Presupuestaria (artículos 54.7 y 146.1).
- ☐ Manual de cálculo del Déficit en Contabilidad Nacional adaptado a las Corporaciones Locales, publicado por la Intervención General de la Administración del Estado, Ministerio de Economía y Hacienda.
- ☐ Guía para la determinación de la Regla de Gasto del artículo 12 de la LOEPSF para corporaciones locales, 1ª edición. IGAE.
- ☐ Manual del SEC 95 sobre el Déficit Público y la Deuda Pública, publicado por Eurostat.
- ☐ Reglamento 2223/1996 del Consejo de la Unión Europea.
- ☐ Reglamento 2516/2000, del Consejo de la Unión Europea.

2. CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO DE ESTABILIDAD

El artículo 11.4 LOEPSF establece que las Corporaciones Locales deberán mantener una **posición de equilibrio o superávit presupuestario**. Y así, el Consejo de Ministros en fecha 10 de julio de 2015, establece como objetivo de estabilidad presupuestaria para las Corporaciones locales en el trienio 2016-2018 el equilibrio.

La estabilidad presupuestaria implica que los recursos corrientes y de capital no financieros deben ser suficientes para hacer frente a los gastos corrientes y de capital no financieros. La capacidad inversora municipal vendrá determinada por los recursos de capital no financieros, y los recursos corrientes no empleados en los gastos corrientes (ahorro bruto).

El cálculo de la capacidad/necesidad de financiación en los entes sometidos a presupuesto se obtiene, según el manual de la IGAE y como lo interpreta la Subdirección General de Relaciones Financieras con las Entidades locales, por diferencia entre los importes presupuestados en los capítulos 1 a 7 de los estados de ingresos y los capítulos 1 a 7 del estado de gastos, previa aplicación de los ajustes relativos a la valoración, imputación temporal, exclusión o inclusión de los ingresos y gastos no financieros.

Para los entes no sometidos a régimen presupuestario se considera desequilibrio cuando, de acuerdo con los criterios del plan de contabilidad que les resulte aplicable, de sus estados previsionales se deduzca que incurren en pérdidas cuyo saneamiento requiera la dotación de recursos no previstos en el escenario de estabilidad de la entidad de las del apartado anterior a la que le toque aportarlos, y deberán ser objeto de un informe individualizado.

2.1. ENTIDADES QUE COMPONEN EL PRESUPUESTO GENERAL Y DELIMITACIÓN SECTORIAL DE ACUERDO CON EL SISTEMA EUROPEO DE CUENTAS NACIONALES Y REGIONALES.

Agentes que constituyen la Administración Local, según establece el artículo 2.1 de la Ley Orgánica 2/2012, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera (“Corporaciones Locales” en Contabilidad Nacional):

- Excmo. Ayuntamiento de Marbella.
- O.A.L. Marbella Solidaria
- O.A.L. Arte y Cultura
- O.A.L. Centro Municipal de Formación y Empleo.
- O.A.L. Servicios Operativos de Marbella.
- O.A.L. Coordinación Entidades Públicas Municipales de Marbella.
- O.A.L. Servicios Auxiliares de Marbella.
- O.A.L. Fundación Deportiva Municipal de Marbella.
- O.A.L. Limpieza Marbella.
- Radio Televisión Marbella, S.L.
- Palacio de Ferias, Congresos y Exposiciones de Marbella.

A. Resto de unidades, sociedades y entes dependientes de las Entidades Locales en virtud del artículo 2.2 de la LOEPSF, entendiendo el concepto ingreso comercial en los términos del sistema Europeo de Cuentas Nacionales y Regionales (SEC 95).

- Puerto Deportivo de Marbella, S.A.
- Transportes Locales 2000, S.L.

2.2. DESCRIPCIÓN DE LOS INGRESOS Y GASTOS DE CONTABILIDAD NACIONAL, SU EQUIVALENCIA EN TÉRMINOS DE PRESUPUESTOS, Y EXPLICACIÓN DE LOS AJUSTES.

Con carácter general, la totalidad de los ingresos y gastos no financieros presupuestarios, sin perjuicio de su reclasificación en términos de partidas contabilidad nacional, corresponden a la totalidad de los empleos y recursos que se computan en la obtención de la capacidad/necesidad de financiación del subsector Corporaciones Locales de las Administraciones Públicas de la Contabilidad Nacional. Las diferencias vienen determinadas por los ajustes que se describen en los apartados siguientes de este informe.

A) INGRESOS:

CAPÍTULOS INGRESO	EUROS
I1- Impuestos directos	149.932.670,84
I2- Impuestos indirectos	10.489.117,20
I3- Tasas y otros ingresos	32.825.937,12
I4- Transferencias corrientes	34.672.883,87
I5- Ingresos patrimoniales	6.628.350,01
I6- Enaj. de invers. Reales	0,00
I7- Transferencias de capital	0,00
I8- Activos financieros	637.400,00
I9- Pasivos financieros	0,00
TOTAL INGRESOS	235.186.359,04

- **Capítulos 1, 2 y 3 del Estado de Ingresos.**

A la hora de realizar el presupuesto de ingresos se ha tenido en cuenta el criterio de caja. No procede la realización por ajustes en este apartado.

- **Capítulo 4: Ingresos por participación en ingresos del Estado o tributos cedidos, según el régimen de la Entidad.**

Otro ajuste que cabe realizar en esta fase del presupuesto, según el formulario que aparece en la Oficina Virtual para la Coordinación Financiera con las Entidades Locales, de la Secretaría General de Coordinación Autonómica y Local, por el que se materializan las obligaciones de suministro de información, en su versión 01b de fecha 21/12/2012 lo constituye el importe que debe reintegrarse durante 2016 al Estado en concepto de devolución de las liquidaciones negativas correspondiente a los ejercicios 2008 y 2009 por el concepto de Participación en los Tributos del Estado, que opera sumándolo a las previsiones de ingreso por este concepto en 2016. Ajuste que deberá realizarse en el caso de presupuestar por la previsión de derechos reconocidos netos en el ejercicio, considerando que el Estado realiza un ajuste negativo. Concretamente:

Devolución liquidación PIE 2008 en 2015	249.603,93
Devolución liquidación PIE 2009 en 2015	932.309,06

B) GASTOS:

- **Capítulo 6: Las operaciones de leasing implican contabilizar por el principal una adquisición de activo no financiero.**

Dado que el momento del registro del gasto varía entre la contabilidad nacional (se produce el gasto cuando se entrega el bien) y el derecho presupuestario (se imputa a medida que se abonan las cuotas), es preciso efectuar un ajuste; las operaciones de leasing implican en contabilidad nacional contabilizar por el principal una adquisición de activo no financiero en el momento de la firma del leasing.

La Orden EHA/3565/2008, de 3 de diciembre, por la que se aprueba la estructura de los presupuestos de las Entidades Locales, establece al regular el concepto de gastos 648 “cuotas netas de intereses por operaciones de arrendamiento financiero (leasing)”, que en este concepto se recogerá el importe de las cuotas fijadas en los contratos de arrendamiento financiero cuando se vaya a ejercitar la opción de compra, correspondientes a la recuperación del coste del bien y al ejercicio presupuestario (cuota de amortización).

En el año de firma del leasing, el ajuste al capítulo 6 será positivo por el importe del valor del bien en el año en que se concierte el leasing menos la parte de la cuota de ese año que es capital, dando lugar a un mayor déficit (o menor superávit).

Durante la vida del leasing, existe un gasto en el capítulo 6 a efectos presupuestarios (cuota de amortización) pero no a efectos del SEC95. Luego procede efectuar un ajuste negativo al capítulo 6 de gastos por importe de la cuota de amortización (menor gasto), dando un lugar a un menor déficit o mayor superávit.

El ajuste será a la baja por el importe de la cuota de amortización (parte de la cuota que se abona que no son intereses).

El año del ejercicio de la opción de compra (último año), el ajuste negativo (menor gasto) sobre el capítulo 6 tendría un importe resultante de la suma de la cuota de amortización del último año más la opción de compra. Ajuste negativo (menor déficit o mayor superávit).

C) OTROS AJUSTES:

- **Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar al presupuesto.** Estos son los gastos recogidos en la cuenta 413, en su haber por el importe de los pendientes de aplicar a 31 de diciembre y, en su debe, por los aplicados a lo largo del ejercicio, procedentes del ejercicio anterior. Los primeros aumentan el déficit en términos de contabilidad nacional, los segundos lo minoran, pues ya lo incrementaron el año anterior y en éste vuelven a incrementarlo mediante su aplicación a presupuesto, por lo que debe compensarse esta doble imputación aumentando el superávit. En el momento del cálculo de la estabilidad presupuestaria con motivo de la aprobación del presupuesto 2016, y sin perjuicio de las variaciones que puedan producirse, se tiene en cuenta el fondo de contingencia por importe de 10.000.00,00€, cuya finalidad es pago de sentencias judiciales firmes correspondientes a gastos de ejercicios anteriores, pago de intereses financieros o a la amortización o cancelación de deuda financiera. Por tanto, como mínimo procede el ajuste por esas cantidades.

- **Por inejecución de gastos:** El modelo de suministro de información a través de la oficina virtual ha incluido en Anexo F.11.B1 entre la relación de ajustes contemplados en el informe de evaluación del cumplimiento del objetivo de estabilidad para relacionar el saldo resultante de Ingresos y Gastos del Presupuesto con la capacidad o necesidad de financiación conforme a las normas del Sistema Europeo de Cuentas, el ajuste por inejecución del gasto. El Estado viene aplicando anualmente este ajuste a los gastos previstos, pero sin que se haya especificado el sistema de cálculo.

En el caso del Ayuntamiento de Marbella, para el cálculo de este ajuste se ha considerado la media de los tres últimos años del presupuesto de gastos, teniendo en cuenta los créditos iniciales (sin considerar el efecto de las obligaciones reconocidas en créditos modificados que hayan aumentado el presupuesto), y descontando las obligaciones consideradas como atípicas, resultando el porcentaje de inejecución por capítulos de gastos no financieros con el detalle que se especifica a continuación, que aplicado a las previsiones del presupuesto de 2016 arroja el importe de 5.400.740,81 € a minorar los empleos no financieros

Capítulos	Previsiones (n) 2016	% Inejecución	Ajuste
Cap. 1	141.950.850,89	1,66%	-2.349.349,26
Cap. 2	43.088.956,44	-2,18%	940.550,30
Cap. 3	6.065.213,83	10,50%	-636.947,42
Cap. 4	5.239.580,76	35,00%	-1.834.000,56
Cap. 6	7.089.689,23	12,05%	-854.642,65
Cap. 7	735.000,00	90,66%	-666.351,23
TOTAL AJUSTE			-5.400.740,81

2.3. CÁLCULO DE LA CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN DERIVADA DEL PRESUPUESTO GENERAL DEL AYUNTAMIENTO PARA 2016

En virtud de lo establecido en el artículo 16.2 del Reglamento se debe informar sobre el cumplimiento del objetivo de estabilidad del presupuesto de la propia entidad y de sus organismos y entidades dependientes, de los del artículo 4.1 del Reglamento.

CONCEPTOS	IMPORTE
a) Previsión ingresos capítulos. I a VII presupuesto corriente	234.548.959,04
b) Créditos previstos capítulos I a VII presupuesto corriente	214.169.291,15
TOTAL (a – b)	20.379.667,89
AJUSTES	
1) Ajustes recaudación capítulo 1	0,00
2) Ajustes recaudación capítulo 2	0,00
3) Ajustes recaudación capítulo 3	0,00
4) Ajuste por devengo de intereses	0,00
5) Ajuste por liquidación PIE-2008	249.603,96
6) Ajuste por liquidación PIE-2009	932.309,04
7) Ajuste por arrendamiento financiero	0
8) Ajuste por gastos pendientes de aplicar a presupuesto	5.402.047,00
9) Ajuste por inejecución	-5.400.740,81
c) TOTAL INGRESOS AJUSTADOS (a +/- 1, 2, 3, 4, 5, 6)	235.730.872,04
d) TOTAL GASTOS AJUSTADOS (b +/- 7, 8, 9)	214.170.597,34
e) TOTAL CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN(c - d)	21.560.274,70
En porcentaje sobre los ingresos no financieros ajustados (e/c)	9,15%

Según se aprecia en el cuadro siguiente, la diferencia entre los importes presupuestados en los capítulos 1 a 7 de los estados de ingresos y los capítulos 1 a 7 del estado de gastos, previa aplicación de los ajustes descritos, arroja capacidad de financiación.

2. CUMPLIMIENTO DE LA REGLA DE GASTO

El artículo 12 de la Ley Orgánica de Estabilidad Presupuestaria exige también a las Entidades Locales que la variación de gasto no supere la tasa de referencia de crecimiento del PIB, correspondiendo al Ministerio su determinación.

Para las Corporaciones locales se cumple la Regla del Gasto, si la variación, en términos SEC, del gasto computable de cada Corporación Local, entre dos ejercicios económicos, no supera la tasa de referencia de crecimiento del Producto Interior Bruto (TRCPIB) de medio plazo de la economía española, modificado, en su caso, en el importe de los incrementos permanentes y disminuciones de recaudación derivados de cambios normativos.

Según acuerdo del Consejo de Ministros por el que se fijan los objetivos de estabilidad presupuestaria y deuda pública para el conjunto de las administraciones públicas y para cada uno de sus subsectores, para el periodo 2016-2018 y el límite de gasto no financiero del

Presupuesto del Estado para el 2016 la concreción la tasa de referencia para el período 2016-2018, sería la siguiente:

2016	2017	2018
1,8	2,2	2,6

- **Cálculo del gasto computable**

En la obtención del Gasto computable de la entidad en un ejercicio, se tendrán en cuenta lo siguiente:

a) Si la Entidad está sometida a Presupuesto Limitativo/Contabilidad Pública, el Gasto computable se calcula como:

(+) Empleos (gastos) no financieros, suma de los capítulos 1 a 7 de gastos, excluidos los intereses de la deuda.

El punto de partida son las obligaciones estimadas para el 2015, al no haberse liquidado aún el presupuesto del ejercicio.

Del Capítulo 3 de gastos financieros únicamente se agregarán los gastos de emisión, formalización, modificación y cancelación de préstamos, deudas y otras operaciones financieras, así como los gastos por ejecución de avales.

(+/-) Ajustes cálculo Empleos no financieros según el SEC

Para la determinación de los ajustes y su importe, se ha de considerar el punto 1, “*Cálculo de los empleos no financieros excluidos intereses para unidades sometidas a un Plan General de Contabilidad Pública*”, de la “Guía para la determinación de la Regla del Gasto del artículo 12 de la Ley 2/2012 Orgánica de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera para Corporaciones Locales”.

Se ha planteado en el formulario diseñado algunos ajustes no utilizados hasta ahora. Concretamente el que provoca los ingresos por enajenaciones del capítulo 6º que se restan a los gastos del capítulo 6º.

Debe considerarse que entre los ajustes del presupuesto de gastos se ha contemplado, a la hora de verificar el cumplimiento del objetivo de estabilidad presupuestaria, el ajuste por inejecución y por coherencia se utiliza en este cálculo también, considerando una media de los porcentajes de inejecución de los tres últimos ejercicios, sobre los créditos iniciales. En cualquier caso la aplicación de este ajuste va a requerir que se efectúe el seguimiento de la ejecución durante el ejercicio, a los efectos de adoptar a tiempo las medidas necesarias para impedir el incumplimiento de la regla de gasto.

(-) Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras Entidades que integran la Corporación Local.

Para la determinación de este importe, se ha de considerar el punto 3, “*Consolidación de transferencias*”, de la “Guía para la determinación de la Regla del Gasto del artículo 12 de la Ley 2/2012 Orgánica de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera para Corporaciones Locales”.

(-) La parte de gasto no financiero del Presupuesto financiado con fondos finalistas procedentes de:

Unión Europea, Estado, Comunidad Autónoma, Diputaciones y Otras Administraciones Públicas. Se excluye en el cálculo el importe de los capítulos 4 y 7 de ingresos deducidos los conceptos 420, 450, 470, 480, 720, 770, 780, para determinar los gastos financiados por administraciones públicas

Sobre el importe resultante se aplicará la **tasa de referencia de crecimiento del PIB** que la fija el ministerio, y para 2016 es el 1,8%.

En el 12.4) se dice que **cundo se aprueben cambios normativos que supongan aumentos permanentes de la recaudación**, el nivel de gasto computable resultante de la aplicación de la regla de gasto en los años en que se obtengan los aumentos de recaudación podrá aumentar en la cuantía equivalente.

Al respecto, deberá tomarse en consideración, los importes derivados de:

- El Impuesto sobre Bienes Inmuebles de naturaleza urbana, por la modificación en el tipo de gravamen, produciendo una disminución en la cuota líquida de recaudación: 635.672,84 €
- Modificación Ordenanza reguladora de la tasa por utilización privativa o aprovechamiento especial del dominio público local para el ejercicio 2016 previsión de incremento de recaudación: 77.272,93€
- Derogación de la ordenanza fiscal reguladora de la tasa por utilización privativa temporal de equipamientos culturales, produciendo una disminución de ingresos por importe de 358,80 €

- **Límite de Gasto No financiero para el ejercicio 2016.**

Finalmente sobre la base del Gasto Computable máximo para el ejercicio 2016, deben añadirse los intereses de endeudamiento y los gastos financiados con transferencias finalistas previstos de otras administraciones públicas, para determinar el Límite de Gasto No Financiero para el ejercicio 2016.

Límite de la Regla de Gasto	IMPORTES
1. Empleos no financieros (Oblig. Rec. Caps. 1 a 7 ejercicio 2015)	209.541.856,78
2. Intereses de la deuda (2015)	4.381.944,66
3. Ajustes SEC (2015)	-5.402.047,00
4. Gasto no financiero financiado por admin en 2014(2)	11.037.624,78

5. Total empleos ajustados (1-2 + 3-4)	188.720.240,34
6. Tasa de variación del gasto computable (5 x1,8%)	3.396.964,33
7. Incrementos de recaudación (2016) (+)	77.272,93
8. Disminuciones de recaudación (2016) (-)	636.031,64
9. Gasto máximo admisible Regla de Gasto= 5+6+7-8	191.558.445,95

Gasto computable Presupuesto 2016	IMPORTES
1. Empleos no financieros (Oblig. Rec. Caps. 1 a 7 ejercicio 2016)	214.169.291,15
2. Intereses de la deuda 2016	3.921.055,22
3. Gasto no financiero financiado por adm. 2016	3.863.137,74
4. Ajustes SEC 95 (3)	-15.400.740,81
5. Total Gasto computable Presupuesto 2016	190.984.357,38

Diferencia entre el límite de la Regla de gasto y el Gasto computable Pto. 2016:
574.088,57€

A la vista de las previsiones del presupuesto 2016 se informa positivamente el cumplimiento del objetivo de Regla de Gasto.

4. CUMPLIMIENTO DEL LÍMITE DE DEUDA

La LOEPSF (art. 13) establece la obligación de no rebasar el límite de deuda pública que ha sido fijado en el 3,4%, 3,2% y 3,1% del PIB para los ejercicios 2016, 2017 y 2018, respectivamente.

Para la administración local no se ha aprobado el límite en términos de ingresos no financieros, por lo que resulta imposible determinar el límite de deuda como prevé el citado artículo en términos de producto interior bruto local, resultando de aplicación en estos momentos los límites legales tradicionales del TRLHL para el nuevo endeudamiento. El modelo diseñado por la Subdirección General de Relaciones Financieras con las Entidades Locales para la remisión de información por parte del Interventor municipal con motivo de la aprobación del Presupuesto 2016, que se ha de cumplimentar a través de la plataforma habilitada en la Oficina Virtual del ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas (Que se acompaña como Anexo a este informe), utiliza un criterio más amplio para determinar el volumen de deuda, que el que se ha venido utilizando para estimar el porcentaje de deuda viva en términos del artículo 53 del TRLRHL para nuevas concertaciones de préstamos. Incluye el importe obtenido mediante factoring sin recurso, refiriéndose a operaciones en las que se ceden o endosan a entidades financieras obligaciones pago que suponen deuda para el ayuntamiento, así como el importe de los pagos aplazados, aun con reflejo presupuestario como obligación pendiente de pago, y

también el saldo de los importes a devolver por las liquidaciones negativas de la participación en ingresos del Estado de 2008 y 2009.

El volumen de deuda viva estimado a 31.12.2016 en términos de porcentaje sobre los ingresos corrientes ajustados minorando los ingresos afectados correspondientes a la última liquidación de presupuesto aprobada (año 2014), es:

SITUACIÓN A 31/12/2016

DEUDAS ENTIDADES FINANCIERAS

PRÉSTAMO	FINALIDAD	ENTIDAD	CAPITAL VIVO
FOMIT	Soterramiento	AYTO	5.258.683,70 €
UNICAJA	Sentencia Judicial	Pto Deportivo	1.568.673,85 €
C. RURAL DEL SUR	Operación crédito	AYTO	4.321.266,97 €
TOTAL			11.148.624,52 €
MECANISMO DE FINANCIACION A PROVEEDORES			
ICO 2012	Préstamo ICO Pago a Proveedores	AYTO	8.705.880,05 €
TOTAL			8.705.880,05 €

TOTAL DEUDA ENTIDADES FINANCIERAS	19.854.504,57 €
--	------------------------

DEUDAS ADMINISTRACIÓN PÚBLICA

PRÉSTAMO	FINALIDAD	ENTIDAD	CAPITAL VIVO
J.ANDALUCIA	Anticipo Reintegrable	AYTO	25.861.723,45 €
TOTAL			25.861.723,45 €
OTRAS DEUDAS CON ADMINISTRACIONES PÚBLICAS			
PIE 2008	Devol. Anticipos PIE 2008	AYTO	1.248.019,21 €
PIE 2009	Devol. Anticipos PIE 2009	AYTO	4.661.545,24 €
S.S.	Seguridad Social	AYTO	185.299.594,85 €
HACIENDA	Hacienda	AYTO	62.194.466,42 €
TOTAL			253.403.625,72 €
TOTALES			299.119.853,74 €

(+)	Recursos liquidados por operaciones corrientes Ayuntamiento	251.260.453,53 €
(+)	Recursos liquidados por operaciones corrientes Organismos Autónomos	38.194.641,13 €

(+)	Ingresos por operaciones corrientes de sociedades municipales sector admón. Pública	2.499.456,46 €
(-)	Ajustes Internos	39.312.690,11 €
(=)	Total Recursos liquidados por operaciones corrientes ajustados	252.641.861,01 €

Ratio de endeudamiento total	118,40%
Ratio de endeudamiento PDE	7,86%
Ratio de endeudamiento (incluida Junta de Andalucía)(Art. 53 TRLRHL)	18,10%

No obstante, hacer constar que en caso de recibir nueva adenda al convenio de colaboración financiera entre la Junta de Andalucía y el Ayuntamiento de Marbella con motivo de la modificación de la Ley 5/2006 de 17 de octubre, por Ley 1/2015, de 21 de diciembre, del Presupuesto de la Comunidad Autónoma, los ratios serían los siguientes:

Ratio de endeudamiento total	133,72%
Ratio de endeudamiento PDE	7,86%
Ratio de endeudamiento (incluida Junta de Andalucía)(Art. 53 TRLRHL)	33,41%

Según Consulta emitida por la Subdirección General de Estudios y Financiación de Entidades locales, de 14 de marzo de 2014, registro de entrada de 21 de marzo del 2014, solicitada por este Ayuntamiento, “el anticipo reintegrable concedido en virtud de la Ley andaluza 5/2006, de 17 de octubre, por la que se autoriza la concesión, con carácter extraordinario, de un anticipo reintegrable al Municipio de Marbella, es que tiene la consideración de deuda financiera, dado que reviste las condiciones de una operación puramente financiera, y así lo expresa la exposición de motivos de la propia Ley andaluza 5/2006, no gozando de la exención prevista en la Disposición Final 31ª de la Ley de Presupuestos generales del Estado para 2013, en cuanto al cálculo del capital vivo”.

Por su parte, respecto a la “consideración de los aplazamientos y fraccionamientos concedidos por la Tesorería General de la Seguridad Social y la Hacienda Pública; no se consideran deuda financiera en los términos del Protocolo del Déficit Excesivo (PDE), ya que tienen la consideración de créditos comerciales, exentos en el computo de endeudamiento según este procedimiento, así como tampoco dentro del ámbito del Texto Refundido de la Ley reguladora de las Haciendas locales según lo establecido en su artículo 53.2 y ajeno al catálogo definido en el artículo 49.2 del mismo texto”.

Sin embargo, según la misma consulta en relación a la aplicación de la normativa de estabilidad presupuestaria, el concepto de deuda pública se asimila al de deuda según el

protocolo de déficit excesivo (PDE) donde, sin perjuicio del criterio del Banco de España, órgano competente para el cálculo de dicha deuda con criterios PDE, no se incluyen las Otras cuentas pendientes de pago frente a otras administraciones públicas,” por lo que el anticipo reintegrable concedido por la Junta de Andalucía no se incluiría dentro del computo de la deuda a efectos de la aplicación de la LOEPSF, en concreto, para la aplicación de los artículos 13.1 o el artículo 32 o su disposición transitoria décima.

Teniendo en cuenta estos criterios marcados por la consulta formulada, se informa que el nivel de deuda así calculado estaría por debajo del 110% de los ingresos corrientes, límite previsto según el artículo 53 del TRLHL, y por debajo del límite que estableció el Real Decreto Ley 8/2010, modificado por el Real Decreto Ley 20/2011 y que fue dotada de vigencia indefinida por la DF 31ª de la Ley 17/2012 de 27 de diciembre, de la Ley de Presupuestos Generales del Estado de 2013, del 75% de los ingresos corrientes, aplicable como límite para concertar nuevas operaciones de préstamo durante el 2016.

CONCLUSIONES SOBRE EL CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA, REGLA DE GASTO Y NIVEL DE DEUDA.

El Presupuesto consolidado de la entidad local, sus organismos autónomos y los entes dependientes que prestan servicios o producen bienes no financiados mayoritariamente con ingresos comerciales, que se incluyen en el Presupuesto General del ejercicio 2016 cumple el objetivo de estabilidad presupuestaria entendido como la situación de equilibrio o de superávit en términos de capacidad de financiación de acuerdo con la definición contenida en el SEC 95, y de la regla de gasto y cumple el porcentaje de deuda viva en términos del artículo 53 del TRLHL para nuevas concertaciones de préstamos.

En virtud de lo establecido por el artículo 16.2 del Real Decreto 1463/2007, de 2 de noviembre, por el que se aprueba el Reglamento de desarrollo de la Ley General de Estabilidad Presupuestaria, la entidad local debe remitir el informe a la Dirección General de Coordinación Financiera con Entidades Locales o al órgano competente de la comunidad autónoma que ejerza la tutela financiera en el plazo de 15 días, contados desde el conocimiento de este informe por el Pleno.

Igualmente, el modelo diseñado por la Subdirección General de Relaciones Financieras con las Entidades Locales para la remisión de información por parte del Interventor municipal con motivo de la aprobación del Presupuesto 2016 establece que debe darse cuenta al Pleno del Informe de Intervención de evaluación de cumplimiento del objetivo de estabilidad presupuestaria, regla de gasto y nivel de deuda viva, además de remitir los ficheros conteniendo la correspondiente información a través de la plataforma habilitada para ello mediante firma electrónica.”

Y la Comisión Plenaria de Hacienda Bienes y Especial de Cuentas queda enterada.”

Por parte del **Sr. Secretario General del Pleno** se da cuenta del asunto.

El **Sr. Alcalde** ofrece la palabra a los miembros de la Corporación por si quieren intervenir en el asunto.

Y el Ayuntamiento Pleno, por unanimidad,

ACUERDA

DARSE POR ENTERADO del informe sobre el cumplimiento del objetivo de estabilidad presupuestaria, regla del gasto y nivel de endeudamiento.

3º.- PROPUESTA DEL SR. ALCALDE PARA LA APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO MUNICIPAL DEL EJERCICIO 2016.- Seguidamente se da cuenta del dictamen emitido por la Comisión Plenaria correspondiente, del siguiente tenor literal:

“PROPUESTA DEL SR. ALCALDE PARA LA APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO MUNICIPAL DEL EJERCICIO 2016.- Seguidamente se da lectura de la propuesta, del siguiente tenor literal:

“ Una vez aprobado el Proyecto de Presupuestos Municipales por la Junta de Gobierno Local, procede su presentación al Pleno de la Corporación para su aprobación inicial, de acuerdo con lo dispuesto por el 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 de la Corporación debe ser el instrumento que marque las políticas y los servicios públicos que el Gobierno municipal implemente a la ciudadanía para contribuir al interés general de la ciudad y a su mejor desarrollo.

Es por esto que el Proyecto de Presupuestos 2016 que se presenta al Pleno para su aprobación hace un esfuerzo importante en generación de empleo y políticas sociales, sigue desarrollando la inversión en el municipio y mantiene la contención del gasto.

Es de especial atención como la Ley 27/2013 de Racionalización y Sostenibilidad de la Administración Local, supedita los propios presupuestos limitando el conocido como “techo de gasto”, lo que produce la imposibilidad de hacer un mayor esfuerzo en materia de políticas sociales, empleo e inversiones, pese al margen que los ingresos propios del Ayuntamiento permitirían si dicha Ley no estuviese en vigor.

Como en años anteriores, la deuda pública, pese a estar fraccionada, sigue siendo uno de los elementos que distorsionan los presupuestos. Sin embargo, hemos de destacar la planificación que en este mismo documento se contempla que permitirá, posiblemente, la liquidación de la deuda privada del Ayuntamiento de Marbella.

En consecuencia, y de acuerdo con lo previsto en el 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 RD 500/1990 de 20 de abril Presupuesto de las entidades locales, se presenta para su aprobación el proyecto de presupuesto para el ejercicio 2014, el cual se integra por los siguientes documentos:

- 1) MEMORIA DE ALCALDIA
- 2) INFORME DE INTERVENCION
- 3) INFORME ECONOMICO-FINANCIERO
- 4) BASES DE EJECUCION DEL PRESUPUESTO
- 5) ESTADO DE GASTOS
 - Resumen por capítulos
 - Clasificación programas del Estado de gastos
 - Clasificación Orgánica del Estado de gastos
- 6) ESTADOS DE INGRESOS
 - Resumen por capítulos
 - Clasificación orgánica, económica y capítulo del Estado de ingresos
- 7) ANEXO DE PERSONAL
- 8) ANEXO DE INVERSIONES
- 9) ANEXO DE BENEFICIOS FISCALES EN TRIBUTOS LOCALES
- 10) ANEXO DE LOS CONVENIOS SUSCRITOS CON LAS CC. AA. EN MATERIA DE GASTO SOCIAL.
- 11) PLAN Y PROGRAMA DE INVERSION Y FINANCIACION CUATRIENAL.
- 12) RELACION DE OBLIGACIONES FINANCIERAS. ANUALIDAD PARA EL EJERCICIO 2016
- 13) PRESUPUESTO DEL ORGANISMO AUTONOMO LOCAL DE ARTE Y ORIENTACION LABORAL
- 14) PRESUPUESTO DEL ORGANISMO AUTONOMO LOCAL MARBELLA SOLIDARIA
- 15) PRESUPUESTO DEL ORGANISMO AUTONOMO LOCAL CENTRO MUNICIPAL PARA LA FORMACION Y ORIENTACIÓN LABORAL
- 16) PRESUPUESTO DEL ORGANISMO AUTONOMO LOCAL SERVICIOS OPERATIVOS DE MARBELLA

17) PRESUPUESTO DEL ORGANISMO AUTONOMO LOCAL COORDINACIÓN DE ENTIDADES PÚBLICAS MUNICIPALES

18) PRESUPUESTO DEL ORGANISMO AUTONOMO LOCAL SERVICIOS AUXILIARES DE MARBELLA

19) PRESUPUESTO DEL ORGANISMO AUTONOMO LOCAL FUNDACIÓN DEPORTIVA MUNICIPAL DE MARBELLA

20) PRESUPUESTO DEL ORGANISMO AUTONOMO LOCAL LIMPIEZA MARBELLA

21) ESTADOS DE PREVISIÓN DE GASTOS E INGRESOS, MEMORIA DE ACTUACIÓN DE LAS SOCIEDADES MERCANTILES CUYO CAPITAL SOCIAL PERMANEZCA INTEGRAMENTE AL AYUNTAMIENTO.

- Radio Televisión Marbella, S.L.
- Puerto Deportivo Marbella, S.A.
- Transportes Locales 2000, S.L.
- Palacio de Ferias, Congresos y Exposiciones de Marbella
- Memoria de actuaciones de Gerencia de Compras y Contratación Marbella, S.L

22) ESTADO DE CONSOLIDACION DE LOS PRESUPUESTOS

- Excmo. Ayuntamiento de Marbella
- OAL de Arte y Cultura
- OAL Marbella Solidaria
- OAL Centro Municipal para la Formación y Orientación Laboral
- OAL Servicios Operativos de Marbella
- OAL Coordinación de Entidades Públicas Municipales
- OAL Servicios Auxiliares de Marbella
- OAL Fundación Deportiva Municipal de Marbella
- OAL Limpieza Marbella
- Sociedades Municipales

23) LIQUIDACION DEL PRESUPUESTO EJERCICIO 2014

- Excmo. Ayuntamiento de Marbella
- OAL de Arte y Cultura
- OAL Marbella Solidaria
- OAL Centro Municipal para la Formación y Orientación Laboral
- OAL Servicios Auxiliares de Marbella
- OAL Servicios Operativos de Marbella
- OAL Fundación Deportiva Municipal de Marbella

- OAL Coordinación de Entidades Públicas Municipales
- OAL Limpieza Marbella

24) AVANCE DE LA LIQUIDACION DEL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2015

- Excmo. Ayuntamiento de Marbella
- OAL Municipal Arte y Cultura
- OAL Marbella Solidaria
- OAL Centro Municipal para la Formación y Orientación Laboral
- OAL Servicios Auxiliares de Marbella
- OAL Servicios Operativos de Marbella
- OAL Fundación Deportiva Municipal de Marbella
- OAL Coordinación de Entidades Públicas Municipales
- OAL Limpieza Marbella

25) CUENTA LIQUIDATIVA DEL P.M.S.

De acuerdo con lo expresado en los párrafos precedentes, y una vez aprobado el proyecto por la Junta de Gobierno Local el día 9 de febrero de 2016, se trae al Pleno del Excmo. Ayuntamiento de Marbella la siguiente:

PROPUESTA

PRIMERO: Aprobar el presupuesto así como la plantilla de personal del Ayuntamiento de Marbella, según la propuesta presentada.

SEGUNDO: Aprobar los estados de previsión de gastos e ingresos, Memorias de actuación de las sociedades Mercantiles cuyo capital social pertenezca íntegramente al Ayuntamiento.

- a) Radio Televisión Marbella, S.L.
- b) Puerto Deportivo de Marbella, S.A.
- c) Transportes Locales 2000, S.L.
- d) Palacio de Ferias, Congresos y Exposiciones de Marbella
- e) Memoria de actuaciones de Gerencia de Compras y Contratación Marbella S.L.

TERCERO: Aprobar el presupuesto del OAL “Marbella Solidaria”.

CUARTO: Aprobar el presupuesto del OAL “Arte y Cultura”

QUINTO: Aprobar el presupuesto del OAL “Centro Municipal para la Formación y Orientación Laboral”

SEXTO: Aprobar el presupuesto del OAL “Servicios Operativos de Marbella”

SÉPTIMO: Aprobar el presupuesto del OAL “Coordinación de Entidades Públicas Municipales de Marbella”

OCTAVO: Aprobar el presupuesto del OAL “Servicios Auxiliares de Marbella”

NOVENO: Aprobar el presupuesto del OAL “Fundación Deportiva Municipal de Marbella”

DÉCIMO: Aprobar el presupuesto del OAL “Limpieza Marbella”

UNDÉCIMO: Ordenar la publicación de los presentes presupuestos en el Boletín Oficial de la Provincia, a efectos de cumplimentar el plazo de información pública.

DUODÉCIMO: Si transcurrido el periodo de información pública no se produjesen alegaciones, entender aprobados definitivamente los presupuestos presentados.”

Se presenta una **enmienda** del Equipo de Gobierno a la rectificación de aplicaciones presupuestarias del presupuesto de 2016, del siguiente tenor literal:

“ Vista la presentación del Anteproyecto de Presupuestos de 2016, se procede a las siguientes rectificaciones:

1º. Subsanan los importes de las aplicaciones presupuestarias siguientes:

-0.109.9220.44900	ÁREA ECONÓMICA Y HACIENDA PÚBLICA ADMÓN. ORGANISMOS AUTÓNOMOS Y SDADES. MUNICIP. Otras subvenciones a entes públicos y sociedades mercantiles Otras subvenciones a entes públicos y sociedades municipales	81.500,00
-------------------	---	-----------

-0.206.3340.48931	ENSEÑANZA, CULTURA Y PATRIMONIO HISTÓRICO PROMOCIÓN CULTURAL A Familias e Instituciones sin fines de lucro Hdad. Romero de San Bernabé	2.618,19
-------------------	---	----------

Los importes correctos de las aplicaciones serían los siguientes:

-0.109.9220.44900	ÁREA ECONÓMICA Y HACIENDA PÚBLICA ADMÓN. ORGANISMOS AUTÓNOMOS Y SDADES. MUNICIP. Otras subvenciones a entes públicos y sociedades mercantiles Otras subvenciones a entes públicos y sociedades municipales	75.318,99
-0.206.3340.48931	ENSEÑANZA, CULTURA Y PATRIMONIO HISTÓRICO PROMOCIÓN CULTURAL A Familias e Instituciones sin fines de lucro Hdad. Romero de San Bernabé	8.800,00

2º. Modificar la Base 24ª de Ejecución del Presupuesto “Tramitación de las subvenciones, aportaciones y ayudas”, rectificando el importe de la segunda línea del cuadro de subvenciones nominativas, de la siguiente manera:

Donde aparece:

0-206-3340-48931	HERMANDAD ROMEROS SAN BERNABÉ	G29642881	2.618,99€	PROCESIÓN PATRÓN 2016 Y OTROS
------------------	-------------------------------	-----------	-----------	-------------------------------

Debería aparecer:

0-206-3340-48931	HERMANDAD ROMEROS SAN BERNABÉ	G29642881	8.800,00€	PROCESIÓN PATRÓN 2016 Y OTROS”
------------------	-------------------------------	-----------	-----------	--------------------------------

Asimismo, se informa que el presente expediente se sometió a la Junta de Gobierno Local, que en sesión ordinaria celebrada el día 9 de febrero de 2016, adoptó entre otros el siguiente acuerdo:

“ **9º.- ASUNTOS URGENTES.-** Comenzada la sesión y de orden de la Presidencia, se incluyen en el Orden del Día, por razones de Urgencia, previamente declarada, por unanimidad, motivándola en la necesidad de dar pronta satisfacción a los derechos de los ciudadanos y a las necesidades públicas que se sustancian en los asuntos que se incluyen en este punto, y que son tratados a continuación.

Se hace constar que los mismos no han podido ser debidamente estudiados por el Titular del Órgano de Apoyo, ni por el Secretario de la Junta de Gobierno Local, ni por la Intervención, ni por el Titular de la Asesoría Jurídica, dado que han sido presentados una vez realizado el correspondiente Orden del Día; salvo aquellos expedientes en los que se hace constar la existencia de informe.

9.6.- PROPUESTA QUE PRESENTA EL ALCALDE DEL EXMO. AYUNTAMIENTO DE MARBELLA A LA JUNTA DE GOBIERNO LOCAL PARA LA APROBACIÓN DEL PROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA CORPORACIÓN PARA EL EJERCICIO 2016.- Seguidamente se da cuenta de la propuesta del siguiente tenor literal:

“La Ley 7/85, de 2 de abril, Reguladora de las Bases del Régimen Local, en su Título X dedicado a los municipios con régimen de gran población, en el Art. 127.1.b), establece que la Junta de Gobierno Local es el órgano competente para la aprobación del Proyecto de Presupuestos.

Por su parte, el Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de Marzo, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley Reguladora de Haciendas Locales, y el RD 500/1990, de 20 de abril, por el que se desarrolla el capítulo primero de la citada Ley en materia de presupuestos, regulan el procedimiento y contenido de los presupuestos locales. De acuerdo con lo dispuesto por estas normas, el Proyecto de Presupuestos 2016 que se presenta para su aprobación por la Junta de Gobierno se integra por los siguientes documentos:

1) MEMORIA DE ALCALDIA

- 2) INFORME DE INTERVENCION
- 3) INFORME ECONOMICO-FINANCIERO
- 4) BASES DE EJECUCION DEL PRESUPUESTO
- 5) ESTADO DE GASTOS
 - Resumen por capítulos
 - Clasificación programas del Estado de gastos
 - Clasificación Orgánica
- 6) ESTADOS DE INGRESOS
 - Resumen por capítulos
 - Clasificación orgánica, económica y capítulo del Estado de ingresos
- 7) ANEXO DE PERSONAL
- 8) ANEXO DE INVERSIONES
- 9) ANEXO DE BENEFICIOS FISCALES EN TRIBUTOS LOCALES
- 10) ANEXO DE LOS CONVENIOS SUSCRITOS CON LAS CC.AA. EN MATERIA DE GASTO SOCIAL
- 11) PLAN Y PROGRAMA DE INVERSION Y FINANCIACION CUATRIENAL.
- 12) RELACION DE OBLIGACIONES FINANCIERAS. ANUALIDAD PARA EL EJERCICIO 2016
- 13) PRESUPUESTO DEL ORGANISMO AUTONOMO LOCAL DE ARTE Y CULTURA
- 14) PRESUPUESTO DEL ORGANISMO AUTONOMO LOCAL MARBELLA SOLIDARIA
- 15) PRESUPUESTO DEL ORGANISMO AUTONOMO LOCAL CENTRO MUNICIPAL PARA LA FORMACION Y ORIENTACION LABORAL
- 16) PRESUPUESTO DEL ORGANISMO AUTONOMO LOCAL SERVICIOS OPERATIVOS DE MARBELLA
- 17) PRESUPUESTO DEL ORGANISMO AUTONOMO LOCAL COORDINACIÓN DE ENTIDADES PÚBLICAS MUNICIPALES
- 18) PRESUPUESTO DEL ORGANISMO AUTONOMO LOCAL SERVICIOS AUXILIARES DE MARBELLA
- 19) PRESUPUESTO DEL ORGANISMO AUTONOMO LOCAL FUNDACIÓN DEPORTIVA MUNICIPAL DE MARBELLA
- 20) PRESUPUESTO DEL ORGANISMO AUTÓNOMO LOCAL LIMPIEZA MARBELLA
- 21) ESTADOS DE PREVISIÓN DE GASTOS E INGRESOS, MEMORIA DE ACTUACIÓN DE LAS SOCIEDADES MERCANTILES CUYO CAPITAL SOCIAL PERMANEZCA INTEGRAMENTE AL AYUNTAMIENTO.
 - Radio Televisión Marbella, S.L.
 - Puerto Deportivo Marbella, S.A.
 - Transportes Locales 2000, S.L.
 - Palacio de Ferias, Congresos y Exposiciones de Marbella
 - Memoria de actuaciones de Gerencia de Compras y Contratación Marbella, S.L
- 22) ESTADO DE CONSOLIDACION DE LOS PRESUPUESTOS
 - Excmo. Ayuntamiento de Marbella
 - OAL de Arte y Cultura
 - OAL Marbella Solidaria

- OAL Centro Municipal para la Formación y Orientación Laboral
- OAL Servicios Operativos de Marbella
- OAL Coordinación de Entidades Públicas Municipales
- OAL Servicios Auxiliares de Marbella
- OAL Fundación Deportiva Municipal de Marbella
- OAL Limpieza Marbella
- Sociedades Municipales

23) LIQUIDACION DEL PRESUPUESTO EJERCICIO 2014

- Excmo. Ayuntamiento de Marbella
- OAL de Arte y Cultura
- OAL Marbella Solidaria
- OAL Centro Municipal para la Formación y Orientación Laboral
- OAL Servicios Auxiliares de Marbella
- OAL Servicios Operativos de Marbella
- OAL Fundación Deportiva Municipal de Marbella
- OAL Coordinación de Entidades Públicas Municipales
- OAL Limpieza Marbella

24) AVANCE DE LA LIQUIDACION DEL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2015

- Excmo. Ayuntamiento de Marbella
- OAL Municipal Arte y Cultura
- OAL Marbella Solidaria
- OAL Centro Municipal para la Formación y Orientación Laboral
- OAL Servicios Auxiliares de Marbella
- OAL Servicios Operativos de Marbella
- OAL Fundación Deportiva Municipal de Marbella
- OAL Coordinación de Entidades Públicas Municipales
- OAL Limpieza Marbella

25) CUENTA LIQUIDATIVA DE P.M.S.

Por todo lo expuesto, se presenta para su aprobación por la Junta de Gobierno Local la siguiente

PROPUESTA

PRIMERO: Aprobar el proyecto de presupuesto de acuerdo a lo establecido en el artículo 127.1.b. de la LBRL así como la plantilla de personal del Ayuntamiento de Marbella y dar traslado al Pleno para que en virtud de las atribuciones que le confiere el artículo 123.1.h. proceda a la aprobación de los Presupuestos, así como de la plantilla de personal.

SEGUNDO: Aprobar los Proyectos de los estados de previsión de gastos e ingresos, Memorias de actuación de las sociedades Mercantiles cuyo capital social pertenezca íntegramente al Ayuntamiento.

a) Radio Televisión Marbella, S.L.

- b) Puerto Deportivo de Marbella, S.A.
- c) Transportes Locales 2000, S.L.
- d) Palacio de Ferias, Congresos y Exposiciones de Marbella
- e) Memoria de actuaciones de Gerencia de Compras y Contratación Marbella S.L.

TERCERO: Aprobar el Proyecto de Presupuesto del OAL “Marbella Solidaria”.

CUARTO: Aprobar el Proyecto de Presupuesto del OAL “Arte y Cultura”

QUINTO: Aprobar el Proyecto de Presupuesto del OAL “Centro Municipal para la Formación y Orientación Laboral”

SEXTO: Aprobar el Proyecto de Presupuesto del OAL “Servicios Operativos de Marbella”

SEPTIMO: Aprobar el Proyecto de Presupuesto del OAL “Coordinación de Entidades Públicas Municipales de Marbella”

OCTAVO: Aprobar el Proyecto de Presupuesto del OAL “Servicios Auxiliares de Marbella”

NOVENO: Aprobar el Proyecto de Presupuesto del OAL “Fundación Deportiva Municipal de Marbella”

DECIMO: Aprobar el Proyecto de Presupuesto del OAL “Limpieza Marbella”

A continuación se da cuenta del Informe Económico Financiero emitido por el Concejal Delegado de Hacienda y Administración Pública, Manuel Osorio Lozano, con fecha 8 de febrero de 2016, del siguiente tenor literal:

**“PRESUPUESTO DEL EXCMO. AYUNTAMIENTO DE MARBELLA 2016
INFORME ECONÓMICO – FINANCIERO**

I. MARCO GENERAL DE ELABORACIÓN DEL PRESUPUESTO

El artículo 162 del Real Decreto Legislativo 2/2004, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley Reguladora de Haciendas Locales, establece la forma sistemática del contenido de los presupuestos de una entidad local. El mencionado artículo, tiene el siguiente tenor literal: “expresión cifrada, conjuntada y sistemática de las obligaciones que, como máximo, puede reconocer la entidad, y de los derechos que se prevean liquidar durante el correspondiente ejercicio, así como las previsiones de ingresos y gastos de las sociedades mercantiles cuyo capital social pertenezca íntegramente a la entidad local correspondiente”. Se exige, además, la incorporación de una documentación que deberá ayudar a una más completa comprensión del proceso de elaboración del presupuesto.

En su artículo 168 también determina la necesidad de un informe económico financiero que se evalúe las bases, tanto los ingresos como los gastos, con el fin de mantener todos los servicios, así como las operaciones de créditos previstas y con ello demostrar el equilibrio existente en el presupuesto.

Para este ejercicio 2016 hemos diseñado unos presupuestos realistas, sensibles con los tiempos que corren, basados en tres pilares básicos:

*-DERECHOS SOCIALES
-EMPLEO
-TURISMO*

Igualmente, este Equipo de Gobierno ha afrontado y se ha visto condicionado en la elaboración de estos Presupuestos por una serie de circunstancias varias como son:

- A primeros de noviembre, la sala III del tribunal supremo, declaró nulo de pleno derecho la aprobación del Plan General de Ordenación Urbana del 2010 de Marbella, hecho que irrumpe con mucho estrépito en la vida política de Marbella y San Pedro Alcántara, cuando este equipo de gobierno llevaba tan solo cuatro meses de gestión municipal, a lo cual se ha dado celeridad a la hora de reaccionar y de dar respuesta inmediata a esta adversidad con la visita del propio Consejero de Medio Ambiente y Ordenación del Territorio, D. José Fiscal López junto con todo su equipo técnico y directivo, donde se planificaron jornadas de trabajo técnicas con el fin de reconducir el contratiempo, así como las innumerables reuniones con expertos en derecho y urbanismo, así como empresarios; tanto para recabar información como para darla, dio tranquilidad a los inversores, técnicos y profesionales del sector, como ha quedado demostrado por la evolución de las inversiones en estos últimos meses.*
- Otro de los factores determinante a la hora de confeccionar el presupuesto para este ejercicio 2016, ha sido lo relacionado con personal, ya que existía compromiso por parte de todos los grupos políticos que forman el equipo de gobierno en relación a la integración de los OALES en la plantilla del Ayuntamiento, hecho que conlleva una serie de actuaciones, como la adecuación y equiparación de todos los puestos de trabajo en un periodo de tiempo que vendrá determinado por las propias negociaciones y que condicionará el futuro de este Ayuntamiento en cuanto al personal, con partidas que ha habido que dotar para poder afrontar ese capítulo uno.*
- Recordar que ya a final de este ejercicio 2015 esta corporación hace un sobreesfuerzo con el fin de pagar el 26% de la paga extra que autoriza el Congreso de los Diputados mediante Real Decreto Ley, publicado en septiembre de 2015 y que autoriza al pago del resto de la misma en ejercicios venideros, es decir, un 50% aproximadamente y que, si es posible, se afrontará a la mayor brevedad. Tenemos que tener en cuenta que dado el número tan elevado de personal del Ayuntamiento como del personal de los OALES, la partida que se ha dotado es de una cuantía considerable, importe este que junto con ese incremento del 1% a la masa salarial y el importe de equiparación de los OALES para este ejercicio, representa una subida importante.*
- Determinante no solo este ejercicio 2016 sino los venideros a corto medio plazo es sin duda el acuerdo alcanzado por este equipo de gobierno con la Junta de Andalucía en relación al préstamo reintegrable concedido en 2006, por importe de 100 millones de euros y que debido a la gestión de la corporación anterior, mantuvo la deuda viva hasta este año pasado en 73 millones con la obligación de amortizarlos en los últimos tres años, cosa que hubiese dificultado enormemente el día a día del Ayuntamiento ya que ninguna entidad privada acudió a la llamada del Ayuntamiento para financiar la deuda a largo plazo por lo que hubiese supuesto un enorme contratiempo. El nuevo cuadro de amortización acordado por el actual equipo de gobierno aplazando el pago a diez años de una forma suave y escalonada, dará a las arcas municipales la tranquilidad necesaria para estabilizar su situación financiera.*
- El actual equipo de gobierno ha amortizado prácticamente la totalidad de la deuda que mantenía el Ayuntamiento con BBVA, una deuda privada con unos costes financieros altísimos y que supone un*

ahorro en la vida del préstamo de más de cinco millones de euros y en concreto para este año 2016 de un millón cuatrocientos mil euros aproximadamente. Todas estas actuaciones considerando la liquidación del pasado ejercicio arrojará un remanente similar al obtenido este último año, nos dará la posibilidad en mitad del ejercicio 2016 de poder liquidar el plan de pago a proveedores, acabando por ende con el plan de ajuste así como con la totalidad de la deuda privada.

II. BASES PARA LA EVALUACIÓN DE LOS INGRESOS

Conforme a las directrices del Sistema Europeo de Cuentas Nacionales SEC-2010, el criterio de elaboración del Presupuesto de Ingresos 2.016 es el criterio de caja, pudiendo producirse diferencias al alza o la baja respecto a los derechos devengados en el ejercicio dependiendo del comportamiento de las recaudaciones en voluntaria y del pendiente de cobro en ejecutiva.

PRESUPUESTO DE INGRESOS 2.016 POR CAPÍTULOS CONSOLIDADO, es el siguiente:

	CAP. I	CAP. II	CAP. III	CAP. IV	CAP. V	CAP. VI	CAP. VII	CAP. VIII	CAP. IX	TOTAL
DENOMINACION	IMPUESTOS DIRECTOS	IMPUESTOS INDIRECTOS	TASAS Y OTROS ING.	TRANSF. CORRIENTES	INGRESOS PATRIM.	ENAJENACIONES	TRANSF. CTAL.	ACTIVOS FINANC.	PASIVOS FINANC.	
Excmo. Ayuntamiento de Marbella	149.932.670,84 €	10.489.117,20 €	31.451.514,62 €	34.672.883,87 €	6.626.349,01 €	0,00 €	0,00 €	300.000,00 €	0,00 €	233.472.535,54 €
Coordinación Entidades Públicas Municipales				1.459.927,65 €			1.500,00 €	39.000,00 €		1.500.427,65 €
Servicios Operativos de Marbella				9.871.200,56 €				100.000,00 €		9.971.200,56 €
Servicios Auxiliares de Marbella				399.367,50 €				900,00 €		400.267,50 €
Fundación Deportiva Municipal de Marbella			727.767,78 €	5.262.956,75 €	100,00 €		99.000,00 €	25.000,00 €		6.114.824,53 €
Marbella Solidaria				1.467.528,14 €	500,00 €			2.500,00 €		1.470.528,14 €
Formación y Empleo				3.298.705,41 €	1,00 €		60.000,00 €	5.000,00 €		3.363.706,41 €
Arte y Cultura			361.951,37 €	3.482.835,33 €	1.400,00 €		34.998,16 €	15.000,00 €		3.896.184,86 €
Limpieza Marbella				12.560.208,36 €				150.000,00 €		12.710.208,36 €
Radio Televisión Marbell			110.000,00 €	1.338.265,76 €			50.000,00 €			1.498.265,76 €
Palacio de Ferias			174.703,35 €	656.946,80 €			0,00 €			831.649,95 €
Transportes locales			470.157,60 €	291.228,12 €			190.000,00 €			951.385,72 €
Puerto Deportivo Marbella			1.194.290,05 €	84.610,40 €			440.000,00 €			1.718.900,45 €
TOTALES	149.932.670,84 €	10.489.117,20 €	34.490.384,77 €	74.846.664,45 €	6.628.350,01 €	0,00 €	875.498,16 €	637.400,00 €	0,00 €	277.900.085,43 €
Presupuesto Total				277.900.085,43 €						
Eliminación transf. internas				41.049.278,74 €						
Presupuesto consolidado				236.850.806,69 €						
TRANSF. CORRIENTES				40.173.780,58 €						
TRANSF. CAPITAL				875.498,16 €						

De acuerdo con los criterios del SEC-2010, se han utilizado tantos datos del ejercicio 2.014 como provisionales del 2.015, tanto obrantes en la Tesorería Municipal como en el Patronato de Recaudación.

Es digno reseñar individualmente:

1.- Modificación del tipo de Gravamen en el Impuesto sobre Bienes Inmuebles aprobada por el actual Equipo de Gobierno, pasando del 0,8883% aprobado para el ejercicio 2.015 al 0,835% para el ejercicio 2.016, lo que supone una reducción cuota líquida del Impuesto cercana a los 8 millones de euros respecto a si se hubiera mantenido el tipo de gravamen vigente en el ejercicio 2.015 e inferior en unos 600.000 en términos absolutos comparando las cuotas líquidas totales para el Impuesto en ambos ejercicios.

Igualmente, de menor calado económico pero siguiendo en la línea planteada por este Equipo de Gobierno de favorecer el empleo y el turismo se han adoptado otros dos acuerdos en materia fiscal, como han sido:

1. Derogación de la Ordenanza Fiscal reguladora de la Tasa por utilización privativa temporal de equipamientos culturales, estimándose una incidencia económica según el estado de ejecución del Presupuesto de Ingresos correspondiente al ejercicio 2014 de 358,80 euros.

2. Modificación de la Ordenanza Fiscal reguladora de la Tasa por utilización privativa o aprovechamiento especial del dominio público local, estimándose la incidencia en 380,77 euros por tasas relativas a rodajes cinematográficos, 73.865,93 euros por tasas por escaparates, vitrinas y muestras y 3.026,23 euros por tasas por la instalación de toldos, al suprimir el cobro de tasas en tales conceptos de ingresos.

Realizadas estas apreciaciones individuales por su importancia, la incidencia individualizada por conceptos de ingresos y totalizada de los beneficios fiscales para el ejercicio viene recogida en el ANEXO BENEFICIOS FISCALES EN TRIBUTOS LOCALES PARA EL EJERCICIO 2.016

III. BASES PARA LA EVALUACION DEL ESTADO DE GASTOS

El Presupuesto ejercicio 2016 en materia de gastos está condicionado por el Plan Económico – Financiero aprobado por el Pleno del Ayuntamiento en fecha 30 de Marzo de 2012, por la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, y por la Ley 2/2012, de 19 de junio, de Presupuestos Generales del estado para 2012, en la cual se incluye la disposición adicional septuagésima que establece las condiciones singulares en las que se deberá realizar la devolución de las cantidades adeudadas a la Seguridad Social y a la Hacienda Pública devengadas con anterioridad a la disolución del Ayuntamiento el 7 de abril de 2006.

Con respeto al análisis de los aspectos más destacados que varían en el presupuesto del ejercicio 2016 con respecto al de 2015, los factores de variación son los siguientes:

CAPITULO I (Gastos de Personal): *El incremento de este capítulo se debe a que la Ley 48/2015 de Presupuestos Generales del Estado para el 2016, contempla la posibilidad de pago del restante de paga extraordinaria de diciembre de 2012, a los municipios que cumplan los condicionantes de sostenibilidad establecidos por la Ley Orgánica 2/2012, de 27 abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera. De la misma forma está aprobada en la misma Ley 48/2015 el incremento de la masa salarial en un 1%.*

El hecho de la incorporación a este Ayuntamiento del personal de los OALES, supone un incremento en este capítulo, de esta forma, para este y para los anteriores se han dotados los créditos suficientes para hacer frente a las mencionadas obligaciones.

CAPITULO II (Gastos corrientes en bienes y servicios): *El enorme número de instalaciones municipales así como de equipamientos tanto deportivos como sociales,*

hacen de este capítulo uno de los más cuantiosos e importantes ya que es necesario el mantenimiento de los mismos así como de los servicios que se imparten en estas instalaciones.

CAPITULO III (Gastos financieros): *La bajada de este capítulo es consecuencia de la amortización efectuada en una de las operaciones de financiación de una entidad privada, en concreto BBVA, lo que origina un ahorro anual en intereses de prácticamente 1.400.000 euros.*

En relación a la deuda que mantenemos con el resto de entidades tanto públicas como privadas, decir que están reguladas y controladas, incluso la deuda que se mantenía con la Junta de Andalucía, que mediante acuerdo con el equipo de gobierno, se procede a la modificación de la Ley 5/2006 extendiendo su plazo de amortización a unos pagos muy accesibles para esta Corporación.

CAPITULO IV (Transferencias corrientes): *Este capítulo recoge las transferencias efectuadas a los OALES y las sociedades municipales, los cuales recogen esos incrementos de Capítulo I debido a la subida del 1%, así como del pago previsto de la paga extraordinaria del año 2012.*

Se produce un incremento importante en el OAL de Empleo, debido a la dotación efectuada a la partida de planes de empleo, compromiso firme de este equipo de gobierno en estas políticas de empleo y que supone un 50% más que en ejercicios anteriores.

También se dota la partida de derechos sociales en el Capítulo de emergencia social con casi un millón de euros más que en ejercicios anteriores.

CAPITULO V (Fondo de Contingencia): *De acuerdo con lo establecido en la Ley Orgánica de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, así como la Orden HAP/419/2014, de 14 de marzo, y siguiendo indicaciones de nuestros técnicos y responsables de Asesoría Jurídica, se ha incluido en el Presupuesto Municipal una dotación diferenciada de créditos presupuestarios que se destinarán, cuando proceda, a atender necesidades de carácter no discrecional y no previstas en el Presupuesto inicialmente aprobado, que puedan presentarse a lo largo del ejercicio, y que sólo podrán destinarse a financiar modificaciones presupuestarias, cuya finalidad sea el pago de sentencias judiciales firmes correspondientes a gastos de ejercicios anteriores, dado que según las previsiones, se pueden resolver algunas de estas sentencias con cuantías importantes, o a la amortización y cancelación de deuda.*

Dicho fondo de Contingencia se incluye, bajo la rúbrica Fondo de Contingencia en la aplicación presupuestaria 108-9290-50000 del Presupuesto de Gastos, y está dotado con una cantidad de 10 millones de euros.

CAPITULO VI (Inversiones): *En este Capítulo hemos sido rigurosos a la hora de presupuestarlo, contemplando en él, las inversiones que realmente se ejecutarán en este*

ejercicio, no se ha contemplado de ninguna de las maneras el condicionar la venta de PMS para poder llevar a cabo ninguna de estas inversiones, ya que junto con las que este año se realizarán con el remanente del ejercicio anterior supondrán una dinamización de nuestra economía importante, así como la creación de puestos de trabajo de forma significativa.

En este Capítulo se recoge también la compra de maquinaria y otros elementos, con el fin de ir renovando la misma.

CAPITULO VII (Transferencias de capital): *Este capítulo refleja el capital que este Ayuntamiento transferirá a los OALES y Sociedades Municipales con el fin de que se efectúen algunas inversiones, siendo las más significativas a nivel cultural, con la cofinanciación de la inversión en el Museo del Grabado, compra de vehículos para la sociedad Transportes Locales S.L. así como las modificaciones previstas en el Puerto Deportivo, entre otras.*

CAPITULO VIII (Activos Financieros): *Se corresponde este capítulo con las cantidades destinadas por el Ayuntamiento, sus organismos autónomos y sociedades, para la concesión de anticipos reintegrables a los trabajadores propios de acuerdo con sus convenios. Las cantidades presupuestadas se determinan en base a las cuantías máximas previstas en los respectivos convenios.*

CAPITULO IX (Pasivos Financieros): *Capítulo que recoge las cantidades a amortizar por este Ayuntamiento durante el presente ejercicio, tanto a entidades públicas como privadas.*

Lo más importante a tener en cuenta y a resaltar, es la inclusión en la misma de la deuda con la Junta de Andalucía, deuda que una vez modificada la Ley 5/2006 para la ampliación del periodo de amortización, refleja una cantidad mucho más asequible permitiendo a este Ayuntamiento estructurar su deuda de forma más razonable y estabilizar su situación financiera.

Otro de los factores a resaltar es la variación tan sustanciosa debido al pago casi en su totalidad de la deuda mantenida con BBVA la cual se amortizará en su totalidad para este ejercicio, lo que originará un ahorro para las arcas municipales de casi un millón cuatrocientos mil euros para este ejercicio por ser la más costosa.

PRESUPUESTO DE GASTOS 2016 RESUMEN POR CAPÍTULOS (CONSOLIDADO)

	CAP. I	CAP. II	CAP. III	CAP. IV	CAP. V	CAP. VI	CAP. VII	CAP. VIII	CAP. IX	TOTAL
DENOMINACION	PERSONAL	GTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	GASTOS FINANCIEROS	TRANSF. CORRIENTES	FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS	INVERSIONES REALES	TRANSF. CAPITAL	ACTIVOS FINANC.	PASIVOS FINANC.	
Excmo. Ayuntamiento de Marbella	104.291.222,72 €	39.781.714,29 €	6.063.813,83 €	44.835.021,82 €	10.000.000,00 €	6.844.191,07 €	980.498,16 €	300.001,00 €	20.376.072,65 €	233.472.535,54 €
Coordinación Entidades Públicas Municipales	1.367.586,65 €	92.340,00 €		1,00 €	0,00 €	1.500,00 €		39.000,00 €		1.500.427,65 €
Servicios Operativos de Marbella	9.772.450,16 €	98.750,40 €						100.000,00 €		9.971.200,56 €
Servicios Auxiliares de Marbella	399.365,50 €	2,00 €			0,00 €			900,00 €		400.267,50 €
Fundación Deportiva Municipal de Marbella	4.402.044,53 €	1.385.280,00 €	1.000,00 €	202.500,00 €		99.000,00 €		25.000,00 €		6.114.824,53 €
Marbella Solidaria	1.358.781,82 €	109.046,32 €	200,00 €	0,00 €				2.500,00 €		1.470.528,14 €
Formación y Empleo	2.284.199,88 €	1.014.506,53 €				60.000,00 €		5.000,00 €		3.363.706,41 €
Arte y Cultura	3.602.159,82 €	243.826,88 €	200,00 €			34.998,16 €		15.000,00 €		3.896.184,86 €
Limpieza Marbella	12.447.350,36 €	112.858,00 €						150.000,00 €		12.710.208,36 €
Radio Televisión Marbell	1.391.394,54 €	55.333,02 €	0,00 €			50.000,00 €			0,00 €	1.496.727,56 €
Palacio de Ferias	634.294,91 €	195.299,00 €				0,00 €				829.593,91 €
Transportes locales	541.104,24 €	215.792,24 €				190.000,00 €				946.896,48 €
Puerto Deportivo Marbella	540.256,85 €	427.200,00 €	44.594,12 €			170.000,00 €		119.575,16 €		1.301.626,13 €
TOTALES	143.032.211,98 €	43.731.948,68 €	6.109.807,95 €	45.037.522,82 €	10.000.000,00 €	7.449.689,23 €	980.498,16 €	756.976,16 €	20.376.072,65 €	277.474.727,63 €
Presupuesto Total			277.474.727,63 €							
Eliminación transf. internas			41.049.278,74 €							
Presupuesto consolidado			236.425.448,89 €							

IV. NIVELACIÓN DEL PRESUPUESTO, ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA Y CUMPLIMIENTO DEL TECHO DE GASTO.

Como se puede observar en los cuadros de consolidación de los presupuestos municipales, de los Organismos Autónomos y las Sociedades Municipales, se presenta un presupuesto general equilibrado.

Igualmente, de acuerdo con los informes elaborados por la Intervención General del Ayuntamiento, el Presupuesto presentado cumple con los objetivos de estabilidad en términos de capacidad o necesidad de financiación así como el techo de gasto.

En Marbella, a 8 de febrero de 2016

Fdo. Manuel Osorio Lozano

Concejal-Delegado de Hacienda y Administración Pública

Seguidamente, se da cuenta del Informe emitido por la Intervención General Municipal, de fecha 8 de febrero de 2016, del siguiente tenor literal:

“INFORME DE LA INTERVENCIÓN MUNICIPAL AL PRESUPUESTO MUNICIPAL PARA EL AÑO 2016

En cumplimiento de lo establecido en los artículos 169.4 del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, artículo 18.4 del R. D. 500/1990, de 20 de abril, por el que se desarrolla parcialmente la Ley 39/88 y Orden E.H.A./3565/2008 de 3 de diciembre, por la que se aprueba la estructura de los Presupuestos de las entidades locales, los funcionarios que suscriben han examinado el Presupuesto General del Excmo. Ayuntamiento de Marbella, integrado por el del propio Ayuntamiento, los de los Organismos Autónomos Locales y las Sociedades de capital íntegramente de propiedad municipal con actividad, todos ellos sin déficit inicial, que han sido formados por la Corporación Municipal para regir durante el año 2016, emite el informe requerido en las disposiciones legales que anteceden, y con las limitaciones derivadas del escaso tiempo con el que se ha podido elaborar, en los siguientes términos:

1.- LEGISLACIÓN APLICABLE

** Legislación específica de Régimen Local:*

Ley 7/85, de 2 de abril, reguladora de las Bases del Régimen Local.

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.

Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera.

Real Decreto 500/90, de 20 de abril, por el que se desarrolla el Capítulo I, del Título VI, de la Ley 39/88 en materia de Presupuestos.

Real Decreto 1463/2007, de 2 de noviembre, por el que se aprueba el reglamento de desarrollo de la Ley 18/2001, de 12 de diciembre, de Estabilidad Presupuestaria, en su aplicación a las entidades locales en lo que no contradiga a la Ley Orgánica.

Orden EHA/3565/2008, de 3 de diciembre, por la que se aprueba la estructura de los presupuestos de las Entidades Locales, modificada por la Orden HAP/419/2014, de 14 de marzo.

Orden HAP/419/2014, de 14 de marzo, por la que se modifica la Orden EHA/3565/2008, de 3 de diciembre, por la que se aprueba la estructura de los presupuestos de las entidades locales.

Orden HAP/1781/2013, de 20 de septiembre, por la que se aprueba la Instrucción del modelo Normal de Contabilidad Local.

Real Decreto Ley 8/2010, de 20 de mayo, por el que se adoptan medidas extraordinarias para la reducción del déficit público.

Real Decreto Ley 20/2011, de 30 de diciembre, de materias urgentes en materia presupuestaria, tributaria y financiera para la corrección del déficit público.

Orden HAP/2105/2012, de 1 de octubre, por la que se desarrollan las obligaciones de suministro de información previstas en la Ley Orgánica 2/2012.

Leyes generales de presupuesto del Estado anuales, Ley 48/2015 de 29 de octubre, de Presupuestos Generales del Estado para el 2016

** Legislación supletoria del Estado:*

Ley General Presupuestaria y demás normativa concordante.

2.- EL PRESUPUESTO GENERAL.

El Presupuesto General de la Entidad constituye la expresión cifrada, conjunta y sistemática de las obligaciones que como máximo, pueden reconocer la Entidad y sus Organismos Autónomos, y de los derechos que prevean liquidar durante el correspondiente ejercicio; así como de las previsiones de ingresos y gastos de las Sociedades Mercantiles cuyo capital social pertenezca íntegramente a la Entidad Local.

Las Entidades locales elaborarán y aprobarán anualmente un Presupuesto General, en el que se integrarán:

- El Presupuesto de la propia Entidad.

- Los de los Organismos Autónomos dependientes de la misma.
- Los estados de previsión de gastos e ingresos de las Sociedades Mercantiles cuyo capital social pertenezca íntegramente a la Entidad Local.

El Presupuesto General atenderá al cumplimiento del principio de estabilidad en los términos previstos en la Ley General de Estabilidad Presupuestaria, y contendrá para cada uno de los presupuestos que en él se integren:

- Los estados de gastos, en los que se incluirán con la debida especificación, los créditos necesarios para el cumplimiento de las obligaciones.

- Los estados de ingresos, en los que figurarán las estimaciones de los distintos recursos económicos a liquidar durante el ejercicio.

- Asimismo incluirá las Bases de Ejecución del Presupuesto.

Al Presupuesto se unirán como anexos:

- Los programas anuales de actuación, inversiones y financiación de las Sociedades Mercantiles de cuyo capital social sea titular único o participe mayoritariamente la Entidad Local.

- El estado de consolidación del Presupuesto de la propia Entidad con el de todos los Presupuestos y estados de previsión de sus Organismos Autónomos y Sociedades Mercantiles.

- Los planes de inversión y sus programas de financiación que, para un plazo de cuatro años, podrán formular los Municipios y demás Entidades Locales de ámbito supramunicipal.

- El anexo de beneficios fiscales en tributos locales
- El anexo de los convenios suscritos con las comunidades autónomas en materia de gasto social.

Los presupuestos se ajustarán a la estructura establecida por la nueva Orden HAP/419/2014, de 14 de marzo, por la que se modifica la Orden EHA/3565/2008, de 3 de diciembre.

Cada uno de los Presupuestos que se integran en el Presupuesto General deberá aprobarse sin déficit inicial. Asimismo, ninguno de los Presupuestos podrá presentar déficit a lo largo del ejercicio, en consecuencia, todo incremento en los créditos presupuestarios o decremento en las previsiones de ingresos deberá ser compensado en el mismo acto en que se acuerde.

La Constitución Española consagra en su artículo 135 el principio de estabilidad presupuestaria como base para impulsar el crecimiento y la creación de empleo en la economía española, introducida por la reforma de la misma de 27 de septiembre de 2011, señalando que todas las Administraciones Públicas adecuarán sus actuaciones al principio de estabilidad presupuestaria. Para añadir posteriormente en

relación a la administración local: “Las Entidades Locales deberán presentar equilibrio presupuestario”.

En relación a la deuda pública establece en su apartado 2, que los créditos para satisfacer los intereses y el capital de la deuda pública de las Administraciones se entenderán siempre incluidos en el estado de gastos de sus presupuestos y su pago gozará de prioridad absoluta. Estos créditos no podrán ser objeto de enmienda o modificación, mientras se ajusten a las condiciones de la ley de emisión. El volumen de deuda pública del conjunto de las Administraciones Públicas en relación con el producto interior bruto del Estado no podrá superar el valor de referencia establecido en el Tratado de Funcionamiento de la Unión Europea.

Por último, remite a la elaboración de una Ley Orgánica el desarrollo de los principios a que se refiere este artículo, así como la participación, en los procedimientos respectivos, de los órganos de coordinación institucional entre las Administraciones Públicas en materia de política fiscal y financiera. En todo caso, regulará:

- La distribución de los límites de déficit y de deuda entre las distintas Administraciones Públicas, los supuestos excepcionales de superación de los mismos y la forma y plazo de corrección de las desviaciones que sobre uno y otro pudieran producirse.*
- La metodología y el procedimiento para el cálculo del déficit estructural.*
- La responsabilidad de cada Administración Pública en caso de incumplimiento de los objetivos de estabilidad presupuestaria.*

Con la aprobación de la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera de las Administraciones Públicas se da cumplimiento al mandato constitucional.

Esta norma consagra siete principios generales en materia de estabilidad presupuestaria y sostenibilidad financiera a los cuales debe ajustarse la actuación del sector público, que desde un punto de vista subjetivo debe efectuarse de acuerdo con la definición y delimitación del Sistema Europeo de Cuentas Nacionales y Regionales aprobado por el Reglamento (CE) 2223/96 del Consejo, de 25 de junio de 1996, distinguiendo por un lado Sector Administraciones Públicas (no productoras de mercado) y, por otro lado, resto de entidades públicas (productoras de mercado) cuyas ventas cubren al menos el 50% de los costes de producción. La Contabilidad Nacional de España ha comenzado a publicar sus resultados de acuerdo con un nuevo estándar metodológico aprobado en la Unión Europea, el Sistema Europeo de Cuentas Nacionales y Regionales de 2010 (SEC 2010), sustituyendo al actual estándar, el SEC 1995. Esta nueva metodología ha sido adoptada mediante el Reglamento (UE) N° 549/2013 del Parlamento Europeo y del Consejo de 21 de mayo de 2013 relativo al Sistema Europeo de Cuentas Nacionales y Regionales de la Unión Europea y, por lo tanto, de obligado cumplimiento para todos los Estados Miembros de la Unión Europea.

El principio de estabilidad presupuestaria se define como la situación de equilibrio o superávit. Se entenderá que se alcanza esta situación cuando las Administraciones Públicas no incurran en déficit estructural. Este principio se refuerza con el de sostenibilidad financiera, que consagra la estabilidad presupuestaria como conducta financiera permanente de todas las Administraciones Públicas. Debe destacarse también la inclusión en la Ley del principio de lealtad institucional, como principio rector para armonizar y facilitar la colaboración y cooperación entre las distintas administraciones en materia presupuestaria, el de transparencia en la contabilidad así como en los presupuestos y liquidaciones de las Administraciones Públicas, los cuales deberán contener información suficiente y adecuada que permita verificar su situación financiera y el nivel de cumplimiento de los objetivos de estabilidad y sostenibilidad. Por último, se incluye los principios de plurianualidad, de eficiencia en la asignación y utilización de recursos públicos y de responsabilidad en caso de incumplimiento de las obligaciones contenidas en la Ley.

3. TRAMITACION Y DOCUMENTACION.

El Presupuesto de cada uno de los Organismos Autónomos, integrante del General, propuesto inicialmente por el órgano competente de los mismos, será remitido a la Entidad Local de la que dependan antes del 15 de Septiembre de cada año, acompañado de la documentación señalada en el artículo 168.1 TRLRHL.

El Proyecto de Presupuesto General lo formará el Presidente de la Entidad, sobre la base de los Presupuestos y Estados de previsión a que se refiere el punto segundo del apartado 2.

Al mismo habrá de unirse la documentación señalada en el artículo 168.1 TRLRHL:

- 1. Memoria explicativa de su contenido y de las principales modificaciones que presente en relación al vigente.*
- 2. Liquidación del presupuesto del ejercicio anterior y avance de la del corriente, referida al menos a seis meses del mismo.*
- 3. Anexo de personal de la Entidad local.*
- 4. Anexo de las inversiones a realizar en el ejercicio.*
- 5. Anexo de los beneficios fiscales en tributos locales.*
- 6. Anexo de los convenios suscritos con la Comunidad Autónoma en materia de gasto social.*
- 7. Informe económico financiero, en el que se expongan las bases utilizadas para la evaluación de los ingresos y de las operaciones de crédito previstas, la suficiencia de los créditos para atender al cumplimiento de las obligaciones exigibles y los gastos de funcionamiento de los servicios y, en consecuencia, la efectiva nivelación del Presupuesto.*
- 8. De conformidad con el artículo 71.3 de la Ley 7/2002, de 17 de diciembre, de Ordenación Urbanística de Andalucía, apartado añadido por la Ley 13/2005,*

de 11 de noviembre, de Medidas para la Vivienda Protegida y el Suelo, establece la obligación de integrar, de forma separada, la cuenta de liquidación anual de dicho patrimonio en los presupuestos de la Administraciones Públicas.

Tramitación. Fases:

a) Elevación a Pleno. El Proyecto de Presupuesto General, informado por el Interventor y con los anexos y documentación complementaria, será remitido por el Presidente al Pleno de la Corporación antes del día 15 de octubre para su aprobación, enmienda o devolución.

b) Aprobación inicial del Presupuesto por el Pleno de la Corporación, por mayoría simple de los miembros presentes. El acuerdo de aprobación deberá ser único, habrá de detallar los Presupuestos que integran el Presupuesto General, no pudiéndose aprobarse ninguno de ellos separadamente.

c) Información pública por espacio de quince días hábiles, en el Boletín Oficial de la Provincia, plazo durante el cual los interesados podrán examinarlos y presentar reclamaciones ante el Pleno.

d) Resolución de todas las reclamaciones presentadas. El Pleno dispondrá para resolverlas de un plazo de un mes.

e) Aprobación definitiva. El Presupuesto General se considerará definitivamente aprobado si al término del período de exposición no se hubieren presentado reclamaciones; en caso contrario, requerirá acuerdo expreso por el que se resuelvan las formuladas y se apruebe definitivamente.

La aprobación definitiva del Presupuesto General por el Pleno habrá de realizarse antes del 31 de diciembre del año anterior al del ejercicio en que debe aplicarse.

f) Publicación. El Presupuesto General definitivamente aprobado será insertado en el Boletín Oficial de la Corporación, si lo tuviere y, resumido por capítulos de cada uno de los Presupuestos que lo integren, en el de la Provincia.

e) Remisión del Expediente y entrada en vigor. Del Presupuesto General definitivamente aprobado se remitirá copia a la Administración del Estado y a la Comunidad Autónoma. La remisión se realizará simultáneamente al envío al Boletín Oficial de la Provincia.

El Presupuesto General entrará en vigor en el ejercicio correspondiente una vez publicado en la forma prevista.

4. INFORME

PRIMERO.- Conforme al Artículo 168 del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, al Presupuesto de la Entidad Local, formado por su Presidente, se han aportado las bases de ejecución que establece el artículo 165 y los anexos que determina el art. 166 del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, aprobado por Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo.

Los estados de gastos e ingresos del presupuesto municipal ascienden a la

cantidad de 233.472.535,54 €, existiendo equilibrio presupuestario en la entidad. En términos de consolidación del Ayuntamiento con los Organismos Autónomos y Sociedades Municipales, el presupuesto de gastos asciende a 236.425.448,89 € y el de ingresos a 236.850.806,69 €, produciéndose un superávit presupuestario en los estados de gastos e ingresos consolidados que integran el Presupuesto General para el año 2016.

La formación del Presupuesto General ha sido efectuada en base al expediente redactado del Presupuesto Municipal, los Proyectos de Presupuestos de los Organismos Autónomos y los Estados de Gastos e Ingresos de las Sociedades Municipales, cuyas cuantías se encuentran parificadas, siendo sus importes los que a continuación se relacionan:

ORGANISMOS AUTÓNOMOS	INGRESOS	GASTOS
----------------------	----------	--------

O.A.L. Marbella Solidaria	1.470.528,14 €	1.470.528,14 €
O.A.L. Arte y Cultura	3.896.184,86 €	3.896.184,86 €
O.A.L. C. M. Formación y Orientación Laboral	3.363.706,41 €	3.363.706,41 €
O.A.L. Servicios Operativos de Marbella	9.971.200,56 €	9.971.200,56 €
O.A.L. Coord. EE.PP.MM. Marbella	1.500.427,65 €	1.500.427,65 €
O.A.L. Servicios Auxiliares de Marbella	400.267,50 €	400.267,50 €
O.A.L. Fundación Deportiva Mpal. Marbella	6.114.824,53 €	6.114.824,53 €
O.A.L. Limpieza de Marbella	12.710.208,36 €	12.710.208,36 €

SOCIEDADES MUNICIPALES	INGRESOS	GASTOS
------------------------	----------	--------

Radio Televisión Marbella, S.L.	1.498.265,76 €	1.496.727,56 €
Puerto Deportivo marbella, S.A.	1.718.900,45 €	1.301.626,13 €
Transportes Locales 2000, S.L.	951.385,72 €	946.896,48 €
Palacio Ferias, Congresos y Exposiciones, S.L.	831.649,95 €	829.593,91 €

La documentación que integra el expediente de Presupuesto es la siguiente:

Memoria de la Alcaldía, art. 168.1.a) TRLRHL, art. 18 del R.D. 500/90.

Informe económico – financiero, art. 168.1.e) TRLRHL, y art. 18.1.e) R.D. 500/90.

Bases de ejecución, art. 165.1 TRLRHL, y art. 9 del R.D. 500/90.

Estado de Gastos del Presupuesto Municipal, art. 165 .1.a) TRLRHL, y art. 8.a) del R.D.500/90.

Estado de Ingresos del Presupuesto Municipal, art.165 1.b) TRLRHL, y art. 8.b) del R.D.500/90.

Anexos de personal con valoración de los puestos de trabajos y nivel de complemento de destino art. 168.1.c) TRLRHL, y art. 18.1.c) del R.D. 500/90.

Anexo de las inversiones a realizar durante el ejercicio, art. 168.1.d) TRLRHL, y art.18.1.d) del R.D. 500/90.

Anexo de beneficios fiscales en tributos locales, art.168.1.e) TRLRHL.

Anexo relativo a los convenios suscritos con la Comunidad Autónoma en materia de gasto social, art. 168.1.f) TRLRHL.

Plan y Programas de inversión y financiación cuatrienal, art. 166 TRLRHL y arts. 12.1,13 y 14 R.D. 500/90.

Relación de obligaciones financieras. Anualidad para el ejercicio 2016, art. 166.1.d. TRLRHL y art. 18.1.e) R.D. 500/90.

Proyecto de Presupuesto del Organismo Autónomo Local de Arte y Cultura, art. 164.1. d) TRLRHL y art. 5.b) R.D. 500/90.

Proyecto de Presupuesto del Organismo Autónomo Local Marbella Solidaria, art.164.1. d) TRLRHL y art. 5.b) R.D. 500/90.

Proyecto de Presupuesto del Organismo Autónomo Local Centro Municipal para la Formación y la Orientación Laboral, art. 164.1.d) TRLRHL y art. 5.b) R.D. 500/90.

Proyecto de Presupuesto del Organismo Autónomo Local Servicios Operativos de Marbella, art. 164.1. d) TRLRHL y art. 5.b) R.D. 500/90.

Proyecto de Presupuesto del Organismo Autónomo Local Coordinación de Entidades Públicas Municipales de Marbella, art. 164.1. d) TRLRHL y art. 5.b) R.D. 500/90.

Proyecto de Presupuesto del Organismo Autónomo Local Servicios Auxiliares de Marbella, art. 164.1. d) TRLRHL y art. 5.b) R.D. 500/90.

Proyecto de Presupuesto del Organismo Autónomo Local Fundación Deportiva Municipal de Marbella, art. 164.1. d) TRLRHL y art. 5.b) R.D. 500/90

Proyecto de Presupuesto del Organismo Autónomo Local Limpieza Marbella, art. 164.1. d) TRLRHL y art. 5.b) R.D. 500/90

Estados de previsiones de gastos e ingresos, así como programas anuales de actuación, inversión y financiación de las sociedades municipales, arts. 164.1.c) y 166.1.b) TRLRHL y arts.5.c) y 12.a) R.D. 500/90.

- Radio Televisión Marbella, S.L.

- *Puerto Deportivo Marbella, S.A.*
- *Transportes Locales 2000, S.L.*
- *Palacio de Ferias, Congresos y Exposiciones, S.L.*
- *Memoria de actividades de Gerencia de Compras y Contratación Marbella, S.L.*

Estado de consolidación del Presupuesto General, arts. 166.1.c) y art. 8 R.D. 500/90

Liquidación del presupuesto del año 2014 (art.168.1.b) TRLRHL, y art. 18.1.b) R.D. 500/90.

- *Excmo. Ayuntamiento de Marbella.*
- *OAL de Arte y Cultura.*
- *OAL Marbella Solidaria.*
- *OAL Centro Municipal para la Formación y la Orientación Laboral.*
- *OAL Servicios Operativos de Marbella.*
- *OAL Coordinación de Entidades Públicas Municipales de Marbella.*
- *OAL Servicios Auxiliares de Marbella.*
- *OAL Fundación Deportiva Municipal de Marbella.*
- *OAL Limpieza Marbella*

Avance de ejecución del presupuesto del 2015 (art. 168.1.b) TRLRHL, y art. 18.1.b) R.D. 500/90:

- *Excmo. Ayuntamiento de Marbella*
- *O.A.L. de Arte y Cultura.*
- *O.A.L. Marbella Solidaria.*
- *O.A.L. Centro Municipal para la Formación y Orientación Laboral.*
- *O.A.L. Servicios Operativos de Marbella.*
- *O.A.L. Coordinación de Entidades Públicas Municipales de Marbella.*
- *O.A.L. Servicios Auxiliares de Marbella.*
- *O.A.L. Fundación Deportiva Municipal de Marbella.*
- *O.A.L. Limpieza Marbella*

Cuenta liquidativa del PMS.

Los Estados de gastos e ingresos del Presupuesto Municipal quedan integrados de la siguiente forma:

ESTADO DE INGRESOS.

Recursos por operaciones corrientes:

<i>Capítulo</i>	<i>I</i>	<i>Impuestos directos</i>	<i>149.932.670,84 euros</i>
<i>Capítulo</i>	<i>II</i>	<i>Impuestos indirectos</i>	<i>10.489.117,20 euros</i>
<i>Capítulo</i>	<i>III</i>	<i>Tasas y otros ingresos</i>	<i>31.451.514,62 euros</i>
<i>Capítulo</i>	<i>IV</i>	<i>Transferencias corrientes</i>	<i>34.672.883,87 euros</i>

Capítulo V Ingresos patrimoniales 6.626.349,01 euros

Recursos por operaciones de capital:

Capítulo	VI	Enajenación de inversiones reales	0,00 euros
Capítulo	VII	Transferencias de capital	0,00 euros
Capítulo	VIII	Variaciones de activos financieros	300.000,00 euros
Capítulo	IX	Variación de pasivos financieros	0,00 euros

TOTAL IMPORTE ESTADO DE INGRESOS 233.472.535,54 euros

ESTADO DE GASTOS.

Gastos por operaciones corrientes:

Capítulo 1º Gastos de personal	104.291.222,72 euros
Capítulo 2º Gastos en bienes corrientes y de servicios	39.781.714,29 euros
Capítulo 3º Gastos financieros	6.063.813,83 euros
Capítulo 4º Transferencias corrientes	44.835.021,82 euros
Capítulo 5º Fondo de contingencia	10.000.000,00 euros

Gastos por operaciones de capital:

Capítulo 6º Inversiones Reales	6.844.191,07 euros
Capítulo 7º Transferencias de capital	980.498,16 euros
Capítulo 8º Variación activos financieros	300.001,00 euros
Capítulo 9º Variación pasivos financieros	20.376.072,65 euros

TOTAL IMPORTE ESTADO DE GASTOS 233.472.535,54 euros

La consolidación del Presupuesto Municipal con los que corresponden a los Organismos Autónomos y con los Estados de Gastos e Ingresos de las Sociedades Municipales da el siguiente resultado:

ESTADO DE GASTOS										
	CAP. I	CAP. II	CAP. III	CAP. IV	CAP. V	CAP. VI	CAP. VII	CAP. VIII	CAP. IX	TOTAL
DENOMINACION	PERSONAL	GROS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	GASTOS FINANCIEROS	TRANSF. CORRIENTES	FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS	INVERSIONES REALES	TRANSF. CAPITAL	ACTIVOS FINANC.	PASIVOS FINANC.	
Excmo. Ayuntamiento de Marbella	104.291.222,72 €	39.781.714,29 €	6.063.813,83 €	44.835.021,82 €	10.000.000,00 €	6.844.191,07 €	980.498,16 €	300.001,00 €	20.376.072,65 €	233.472.535,54 €
Coordinación Entidades Públicas Municipales	1.367.586,65 €	92.340,00 €		1,00 €	0,00 €	1.500,00 €		39.000,00 €		1.500.427,65 €
Servicios Operativos de Marbella	9.772.450,16 €	98.750,40 €						100.000,00 €		9.971.200,56 €
Servicios Auxiliares de Marbella	399.365,50 €	2,00 €			0,00 €			900,00 €		400.267,50 €
Fundación Deportiva Municipal de Marbella	4.402.044,53 €	1.385.280,00 €	1.000,00 €	202.500,00 €		99.000,00 €		25.000,00 €		6.114.824,53 €
Marbella Solidaria	1.358.781,82 €	109.046,32 €	200,00 €	0,00 €				2.500,00 €		1.470.528,14 €
Formación y Empleo	2.284.199,88 €	1.014.506,53 €				60.000,00 €		5.000,00 €		3.363.706,41 €
Arte y Cultura	3.602.159,82 €	243.826,88 €	200,00 €			34.998,16 €		15.000,00 €		3.896.184,86 €
Limpieza Marbella	12.447.350,36 €	112.858,00 €						150.000,00 €		12.710.208,36 €
Radio Televisión Marbell	1.391.394,54 €	55.333,02 €	0,00 €			50.000,00 €			0,00 €	1.496.727,56 €
Palacio de Ferias	634.294,91 €	195.299,00 €				0,00 €				829.593,91 €
Transportes locales	541.104,24 €	215.792,24 €				190.000,00 €				946.896,48 €
Puerto Deportivo Marbella	540.256,85 €	427.200,00 €	44.594,12 €			170.000,00 €		119.575,16 €		1.301.626,13 €
TOTALES	143.032.211,98 €	43.731.948,68 €	6.109.807,95 €	45.037.522,82 €	10.000.000,00 €	7.449.689,23 €	980.498,16 €	756.976,16 €	20.376.072,65 €	277.474.727,63 €
Presupuesto Total			277.474.727,63 €							
Eliminación transf. internas			41.049.278,74 €							
Presupuesto consolidado			236.425.448,89 €							

ESTADO DE INGRESOS										
	CAP. I	CAP. II	CAP. III	CAP. IV	CAP. V	CAP. VI	CAP. VII	CAP. VIII	CAP. IX	TOTAL
DENOMINACION	IMPUESTOS DIRECTOS	IMPUESTOS INDIRECTOS	TASAS Y OTROS ING.	TRANSF. CORRIENTES	INGRESOS PATRIM.	ENAJENA- CIONES	TRANSF. CTAL.	ACTIVOS FINANC.	PASIVOS FINANC.	
Excmo. Ayuntamiento de Marbella	149.932.670,84 €	10.489.117,20 €	31.451.514,62 €	34.672.883,87 €	6.626.349,01 €	0,00 €	0,00 €	300.000,00 €	0,00 €	233.472.535,54 €
Coordinación Entidades Públicas Municipales				1.459.927,65 €			1.500,00 €	39.000,00 €		1.500.427,65 €
Servicios Operativos de Marbella				9.871.200,56 €				100.000,00 €		9.971.200,56 €
Servicios Auxiliares de Marbella				399.367,50 €				900,00 €		400.267,50 €
Fundación Deportiva Municipal de Marbella			727.767,78 €	5.262.956,75 €	100,00 €		99.000,00 €	25.000,00 €		6.114.824,53 €
Marbella Solidaria				1.467.528,14 €	500,00 €			2.500,00 €		1.470.528,14 €
Formación y Empleo				3.298.705,41 €	1,00 €		60.000,00 €	5.000,00 €		3.363.706,41 €
Arte y Cultura			361.951,37 €	3.482.835,33 €	1.400,00 €		34.998,16 €	15.000,00 €		3.896.184,86 €
Limpieza Marbella				12.560.208,36 €				150.000,00 €		12.710.208,36 €
Radio Televisión Marbell			110.000,00 €	1.338.265,76 €			50.000,00 €			1.498.265,76 €
Palacio de Ferias			174.703,35 €	656.946,60 €			0,00 €			831.649,95 €
Transportes locales			470.157,60 €	291.228,12 €			190.000,00 €			951.385,72 €
Puerto Deportivo Marbella			1.194.290,05 €	84.610,40 €			440.000,00 €			1.718.900,45 €
TOTALES	149.932.670,84 €	10.489.117,20 €	34.490.384,77 €	74.846.664,45 €	6.628.350,01 €	0,00 €	875.498,16 €	637.400,00 €	0,00 €	277.900.085,43 €
Presupuesto Total				277.900.085,43 €						
Eliminación transf. internas				41.049.278,74 €						
Presupuesto consolidado				236.850.806,69 €						
TRANSF. CORRIENTES				40.173.780,58 €						
TRANSF. CAPITAL				875.498,16 €						

SEGUNDO.- En relación a los gastos de personal, de acuerdo con el informe de personal adjunto, las cuantías de las retribuciones cumplen los límites retributivos establecidos en la Ley 48/2015, de 29 de octubre, de Presupuestos Generales del Estado para el 2016 en términos de homogeneidad tanto por lo que respecta a efectivos de personal como la antigüedad del mismo.

El Ayuntamiento Pleno, en sesión celebrada el ocho de junio de 2004, aprobó el

Convenio Colectivo 2004-2007, para la determinación de las condiciones de trabajo de los trabajadores laborales fijos y eventuales, al servicio del Excmo. Ayuntamiento de Marbella, así como el Acuerdo Socio-Económico 2004-2007 para la determinación de las condiciones de trabajo funcionarios, al servicio del Excmo. Ayuntamiento de Marbella, habiendo sido publicado el primero en el Boletín Oficial de la Provincia de 7 de octubre de 2004, no estando publicado el segundo.

Como ya se ha señalado por esta Intervención, en los informes elaborados para la aprobación de los presupuestos de los ejercicios 2013, 2014 y 2015, sobre los mismos, no se asume responsabilidad alguna sobre el contenido de dichos Convenio y Acuerdo ni sobre su aplicación, ya que el que suscribe no se encontraba en el cargo de Interventor del Ayuntamiento de Marbella, cargo que vengo desempeñando desde el 23 de abril de 2012.

El sistema retributivo de los funcionarios públicos estaba regulado con carácter general por la Ley 30/84 de 02 de Agosto de Medidas para la reforma de la Función Pública (art. 23), artículo derogado por el Real Decreto Legislativo 5/2015, de 30 de octubre, por el que se aprueba el texto refundido de la Ley del Estatuto Básico del Empleado Público, que establece en los artículos 21 y siguientes el régimen general de los derechos retributivos de los funcionarios. Ahora bien, dicha normativa (excepto el artículo 25.2, en relación con los trienios) no entra en vigor en tanto no se produzca el desarrollo legislativo por la Comunidad Autónoma de este Estatuto. En particular, en el ámbito local, por la Ley 7/85 de 2 de Abril Reguladora de las Bases de Régimen Local (art. 93).

Por su parte el régimen aplicable al personal laboral, será el establecido en los correspondientes Convenios Colectivos, siéndole de aplicación el Estatuto de los Trabajadores aprobado por Real Decreto Ley 1/95 de 24 de Marzo.

El régimen jurídico aplicable a unos y otros (funcionarios y laborales) es distinto, aunque en ambos casos los incrementos anuales de gastos de personal estarán acotados por los límites establecidos en las correspondientes Leyes de Presupuestos del Estado aprobadas para cada ejercicio.

Los conceptos retributivos recogidos en el acuerdo regulador de funcionarios no se adaptan a los establecidos en la normativa aplicable. Conceptos como sexenios, horas o trabajos extraordinarios, pluses, ayuda en concepto de comida o abono de asistencia a juicios, o dietas o dietas y kilometrajes por encima de lo establecido en el Real Decreto 462/2002, de 24 de mayo, sobre indemnizaciones por razón del servicio, así como el abono de las pagas extraordinarias prorrateadas en 12 meses, o los premios por jubilación, jubilación voluntaria, o permanencia, no están permitido por la normativa vigente. Se hace necesaria su revisión para su adaptación al Real Decreto 861/86 de 25 de Abril que establece el régimen de las retribuciones de los Funcionarios de la Administración Local y otras normativas aplicables.

Conforme a lo previsto en la Ley 48/2015, de 29 de octubre, de Presupuestos

Generales del Estado para el ejercicio 2016, en la que se introduce la disposición adicional duodécima, por la que acorde a lo prevenido en la misma, permite la recuperación de la paga extraordinaria y adicional del mes de diciembre de 2012 del personal del sector público, que fue suprimida por aplicación del RDL 20/2012, de 13 de julio, de medidas para garantizar la estabilidad presupuestaria y el fomento de la competitividad, se recogen los créditos necesarios para su abono.

Antes de contratar personal temporal deberá determinarse si son casos excepcionales y para cubrir necesidades urgentes e inaplazables que se restringirán a los sectores, funciones y categorías profesionales que se consideren prioritarios o que afecten al funcionamiento de los servicios públicos esenciales, tal como establece el Artículo 20.dos de la Ley 48/2015, de 29 de octubre, de Presupuestos Generales del Estado para el 2016

Respecto a las aplicaciones presupuestarias de pagas extras, no se detallan de acuerdo a los subconceptos que se recogen en la normativa de la Orden EHA/3565/2008 de 3 de diciembre.

Se ha modificado la plantilla del Ayuntamiento incluyendo las plazas provenientes del OAL Servicios Auxiliares, en aplicación del acuerdo de pleno de aprobación definitiva de la disolución del mismo quedando condicionado el mismo a la aprobación de la modificación de la plantilla que se realiza en este expediente, para lo cual me remito a lo señalado en el informe de intervención, de 10 de abril de 2015. En cuanto se produzca la disolución efectiva del organismo, se deberá incorporar al Presupuesto del Ayuntamiento los derechos y obligaciones reconocidas pendientes de cobro y pago en el OAL, a fecha 31 de diciembre de 2016.

En el presupuesto de gastos en la partida 108.9202.14301 Fondo coste absorción OALES, con crédito por 1.950.000,00 €, se recoge el importe que supone la estimación del gasto de disolución de los organismos autónomos que se prevé realizar en este ejercicio. Esta intervención no se puede manifestar sobre dicho crédito en tanto en cuanto no se tramite los oportunos expedientes, los cuales deberán ser informados por esta Intervención antes de su aprobación. Hasta entonces dicho crédito presupuestario deberá quedar indisponible.

TERCERO.- El Estado de Gastos incluye con la debida especificación los créditos necesarios para atender el cumplimiento de las obligaciones, tomándose como base la documentación que se une al expediente para la determinación de las consignaciones presupuestarias, salvo en lo que se refiere al pago de deuda pública que se comentará en el último punto. En el Presupuesto Municipal, sus aplicaciones están integradas por las clasificaciones de Orgánica, que son Secciones y Servicios, Programas que son las de Áreas de Gastos, Política de Gastos, Grupo de Programas y Programas junto con las clasificaciones económicas de los gastos presupuestarios a nivel de Capítulo, Artículo, Concepto, Subconcepto y Partida que corresponden legalmente a los gastos municipales que se pretenden controlar económicamente, lo que proporciona una amplia y detallada información respecto a servicios en los que se gasta el dinero y que

es lo que se gasta en los servicios. Por primera vez en este ejercicio se recoge en base a la consideración de municipio de gran población, una clasificación territorial, distinguiendo 0 Marbella Este, Marbella Oeste, Nueva Andalucía, y Las Chapas; y 1 Tenencia de Alcaldía San Pedro Alcántara. No obstante, es de carácter meramente informativo, no teniendo vinculación jurídica de los créditos, de acuerdo con la Orden EHA/3565/2008, de 3 de diciembre, por la que se aprueba la estructura de los presupuestos de las Entidades Locales, modificada por la Orden HAP/419/2014, de 14 de marzo.

CUARTO.- *En relación a las previsiones establecidas en el presupuesto de ingresos cabe señalar lo siguiente.*

Según el informe económico financiero los ingresos de los capítulos I, II, y III se han estimado en base a criterios de recaudación líquida de presupuestos corrientes y cerrados, de acuerdo con los criterios del SEC-2010. Asimismo las subvenciones que se recogen son las que han sido objeto de compromiso firme de aportación y, aquellas procedentes de servicios sociales de regular concesión.

No se recogen previsiones de ingresos procedentes del patrimonio municipal del suelo y por tanto, no se encuentran afectadas a determinadas partidas presupuestarias. En el supuesto que durante el ejercicio se produjeran recursos de esta naturaleza, esta Intervención se pronunciará sobre la adecuación de la financiación de las Inversiones con patrimonio municipal de suelo a anteriormente señaladas, se requerirá el oportuno informe técnico de acuerdo con las Bases de Ejecución del Presupuesto, de acuerdo con las disposiciones que en esta materia establecen la legislaciones estatal y autonómica. Asimismo, en el caso de que se produzcan ingresos cuya disponibilidad dependa de la aprobación de determinados expedientes administrativos o la firma de determinados convenios y que afecten a partidas del estado de gastos, éstos estarán indisponibles hasta que no se produzca la aprobación de los citados expedientes como así se señala en las bases de ejecución del presupuesto.

QUINTA.- *Entre las partidas presupuestarias que se citan, figuran las necesarias para atender los servicios obligatorios que a este Ayuntamiento, por su población censada, le impone la Ley 7/85 reguladora de las Bases de Régimen Local, y demás compromisos adquiridos por el Ayuntamiento salvo el compromiso que tiene este Ayuntamiento con la Junta de Andalucía para el abono del anticipo reintegrable, en los términos señalados en el apartado séptimo.*

SEXTA.- *En el capítulo VI y VII de gastos alguna de las inversiones se presentan como partidas globales, no obstante se aprecia una disminución en relación a años anteriores. Respecto a la financiación de las inversiones, decir que debido a que una parte de ellas se financian con recursos derivados de ingresos específicos, otros ingresos afectados procedentes de convenios pendientes de suscribir, no podrán acometerse las mismas hasta que no se produzca la efectiva obtención de los recursos que las financian (artículo 173.6 del R.D.L. 2/2004, de 5 de marzo, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales). Para el*

conjunto de las obras en las se concrete el Anexo de inversiones se deberá disponer plena y jurídicamente la disponibilidad de los terrenos. Especialmente este requisito se deberá cumplir en el Proyecto Mejora de Urbanizaciones, en el que además se exigirá informe del servicio de urbanismo sobre su adecuación a la normativa urbanística aplicable.

SEPTIMA.- Con respecto a los Capítulos III y IX del Presupuesto de Gastos de la Corporación, Gastos Financieros, no se dotan los créditos necesarios para afrontar los compromisos derivados de las operaciones de crédito concertadas, ya que según la información que obra en esta intervención el compromiso de pago para cubrir la devolución del anticipo reintegrable concedido por la Junta de Andalucía es de 43.250.000 € (de intereses y capital), y sin embargo, se han consignado para dicho fin 4.835.080 €, en aplicación de escrito, sin registro, en el que se adapta el cuadro de amortización a la modificación de la Ley 5/2006, por la que se autorizaba la concesión del anticipo, por la Ley 1/2015, de 21 de diciembre, del Presupuesto de la Comunidad Autónoma de Andalucía para el año 2016, y en el que se informa que se está valorando dicha propuesta de cuadro de amortización, pero que no tiene carácter vinculante, pudiendo en consecuencia sufrir alteraciones. Por tanto, a fecha de informe sigue en vigor el cuadro de amortización de acuerdo con la Adenda al Convenio, de 16 de diciembre de 2015. A este respecto el artículo 14 de la Ley Orgánica 2/2012 de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, señala que los créditos presupuestarios para satisfacer los intereses y el capital de la deuda pública de las Administraciones Públicas se entenderán siempre incluidos en el estado de gastos de sus Presupuestos y no podrán ser objeto de enmienda o modificación mientras se ajusten a las condiciones de su emisión. Asimismo, gozan de prioridad absoluta frente a cualquier otro gasto.

Respecto a estos mismos capítulos se consignan los créditos necesarios para el pago del aplazamiento de deudas con la Agencia Estatal de la Administración Tributaria y Seguridad Social. En consonancia con lo señalado en la disposición septuagésima se deberá aplicar a la cancelación anticipada de las fracciones, mediante la reducción del plazo de duración total del fraccionamiento, el cobro de cualquier indemnización que el Ayuntamiento de Marbella, los entes de derecho público dependientes del mismo y las sociedades mercantiles de las que sea titular tuvieran reconocidas por los órdenes jurisdiccionales civil o penal mediante sentencia judicial firme.

En el supuesto de que tales indemnizaciones se concreten mediante la entrega al Ayuntamiento de bienes o derechos, los mismos quedarán afectos en virtud de la presente Ley al pago de la deuda fraccionada pendiente y se ejecutarán directamente de acuerdo con lo previsto en el artículo 172 de la Ley General Tributaria y 34 de la Ley General de la Seguridad Social.

Por lo que todos aquellos ingresos y bienes procedentes los órdenes jurisdiccionales civil o penal mediante sentencia judicial firme deberán quedar afectados a los fines señalados por la norma por lo que en las Bases de Ejecución del Presupuesto se establecen la declaración de ampliables las partidas correspondientes para su

incremento en el supuesto y por el importe que se produzcan.

OCTAVA.- De acuerdo con lo establecido en la Ley Orgánica de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, así como la Orden HAP/419/2014, de 14 de marzo, se ha incluido en el Presupuesto Municipal una dotación diferenciada de créditos presupuestarios que se destinarán, cuando proceda, a atender necesidades de carácter no discrecional y no previstas en el Presupuesto inicialmente aprobado, que puedan presentarse a lo largo del ejercicio, concretando el artículo 51 de las Bases de Ejecución del Presupuesto, que sólo podrán destinarse a financiar, a modificaciones presupuestarias, cuya finalidad sea el pago de sentencias judiciales firmes correspondientes a gastos de ejercicios anteriores, pago de intereses financieros o a la amortización o cancelación de deuda financiera, por lo que no van a generar gasto computable a efectos de la regla del gasto y deberá ajustarse el cálculo de la estabilidad presupuestaria en este importe.

NOVENA.- En relación a la cuenta liquidadora del Patrimonio Municipal del Suelo, se informa que no se ha constituido el preceptivo registro del Patrimonio Municipal del Suelo de conformidad con lo establecido en los artículos 69 y ss de la Ley 7/2002 de Ordenación Urbanística de Andalucía, por lo que se insta de esta Intervención a su constitución, gestión y mantenimiento de acuerdo con la citada norma y resto de normativa reguladora del patrimonio de las Administraciones públicas. Se contiene la relación de bienes calificados como PMS existentes en el inventario municipal a efectos de cumplimentar el requisito presupuestario.

DÉCIMA: En relación a las aplicaciones que pudieran estar dotadas y que conlleven la ejecución de competencias impropias, la disponibilidad de las mismas estará condicionada a la tramitación del procedimiento establecido en las Bases de Ejecución de conformidad a la Ley 27/2013, de 27 de diciembre, de racionalización y sostenibilidad de la Administración Local, teniendo en cuenta lo establecido en el Decreto Ley 7/2014, de 20 de mayo, en la interpretación dada por la Resolución de fecha 12 de marzo de 2015 de la Secretaría General de Coordinación Autonómica y Local.

DECIMOPRIMERA.- Por último, tenemos que hacer mención al cumplimiento del presupuesto del ejercicio 2015 al plan de ajuste aprobado por pleno de 30 de marzo de 2012, de acuerdo con el RD-ley 4/2012 de 24 de febrero (modificado por RD-ley 7/2012 de 9 de marzo) por el que se determinan obligaciones de información y procedimientos necesarios para establecer un mecanismo de financiación para el pago a los proveedores de las Entidades Locales, que este Ayuntamiento confeccionó con inicio en el año 2012 y hasta el año 2022, se deriva la siguiente comparativa:

COMPARATIVA PRESUPUESTO 2016 CON DATOS PLAN DE AJUSTE 4/2012				
		PLAN AJUSTE 4/2012		
	PRESUPUESTO 2016	DRN	DIFERENCIA	% INCREMENTO
INGRESOS CORRIENTES	236.213,41	245.463,63	-9.250,22	-3,77%
INGRESOS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00%
TOTAL INGRESOS NO FINANCIEROS	236.213,41	245.463,63	-9.250,22	-3,77%
INGRESOS FINANCIEROS	637,40	0,00	637,40	
TOTAL INGRESOS	236.850,81	245.463,63	-8.612,82	-3,51%
		OBLIGACIONES		
GASTOS CORRIENTES	207.737,71	209.316,44	-1.578,73	-0,75%
GASTOS DE CAPITAL	7.554,69	6.146,35	1.408,34	22,91%
TOTAL GASTOS NO FINANCIEROS	215.292,40	215.462,79	-170,39	-0,08%
GASTOS FINANCIEROS	21.133,05	30.000,84	-8.867,79	-29,56%
TOTAL GASTOS	236.425,45	245.463,63	-9.038,18	-3,68%
AHORRO BRUTO	28.475,70	36.147,19	-7.671,49	-21,22%
AHORRO NETO	7.342,65	6.146,35	1.196,30	10,83%
SALDO OPERACIONES NO FINANCIERAS	21.133,05	30.000,84	-8.867,79	-30,27%
AJUSTES SEC	1.183,22	0,00	1.183,22	
CAPACIDAD O NECESIDAD DE FINANCIACIÓN	22.316,27	30.000,84	-7.684,57	-26,32%

Según se puede apreciar la principal diferencia procede de los ingresos previstos de naturaleza corriente, que se estimaron en casi 245 millones de euros en términos consolidados mientras que para el ejercicio 2016 en el presupuesto se prevé algo más de 236 millones. La diferencia estriba en que las estimaciones del plan se realizaron en términos de derechos reconocidos netos, y además sin ajustes al SEC 2010, y los del presupuesto del ejercicio 2015 se han hecho según criterios de caja ajustándolo al criterio directamente del SEC 2010. Pero, si cuantificamos en un ajuste en torno al 5,1 %, que es el que de media se debe realizar sobre los derechos reconocidos, el ajuste por SEC sería de 12.518,65 millones de euros con lo que enjugaría la diferencia que en términos globales existe entre el plan y el presupuesto de 7.684,57 millones de euros. Por su parte los gastos se han ajustado incluso más de lo que establecía dicho plan. No obstante, en el control y seguimiento trimestral que se realiza y se remite al Ministerio de Economía y Hacienda, referido a la medida 13 de reducción de sedes administrativas, se ha solicitado información a la Delegación de Organización del Ayuntamiento. Según informe de la Delegación se estima el importe del tercer y cuarto trimestre 2015 en un ahorro de 16.721,62 €, que acumulado a lo recogido en el segundo trimestre asciende a la cantidad de 18.485,33 €. El ahorro en las dependencias arrendadas según lo estimado para el ejercicio es debido a la reducción del IPC y por la no contratación de la oficina funeraria, aunque, por otro lado, se ha desbloqueado el abono de dos locales que no estaban contemplados en el presupuesto y que, al contrario de lo estimado en el Plan de Ajuste, han supuesto un aumento del gasto. El importe de reducción de gasto por jubilaciones es ligeramente inferior al estimado y se ha producido un desahorro en la facturación eléctrica acumulada hasta último trimestre de 2015 respecto del 2014 de 159.810 €, lo cual no ha supuesto el ahorro previsto por estas medidas, por lo que deben ejecutarse las mismas establecidas en el plan o mejorar su aplicación.

En los expresados términos queda informado este expediente de Presupuesto

General para el ejercicio de 2016, sin perjuicio de errores u omisiones de los datos consultados, y salvo mejor opinión.

Marbella, a 8 de febrero de 2016.

*T.A.G DE INTERVENCION
Fdo. M^a Belén Fernández López.*

*EL INTERVENTOR,
Fdo., Jesús Jiménez Campos.*

Asimismo, se da cuenta de documento comunicando errores materiales detectados en la documentación presentada inicialmente a esta Junta de Gobierno Local, que se subsanan con el mencionado documento, del siguiente tenor literal:

ERRORES MATERIALES PRESUPUESTO 2016

1º El código y nombres de la aplicación presupuestaria siguiente son erróneas:

*-1.301.1532.61901 OBRAS E INFRAESTRUCTURAS
PAVIMENTACIÓN DE VÍAS PÚBLICAS
EDIFICIO USOS MÚLTIPLES TRAPICHE GUADAIZA
Inv. Nueva infraestructura :variante Sur rotonda 700.000,00*

El código y nombres correctos de la aplicación presupuestaria son:

*-1.301.1532.60901 OBRAS E INFRAESTRUCTURAS
PAVIMENTACIÓN DE VÍAS PÚBLICAS
INVERSIÓN NUEVA EN INFRAEST.SAN PEDRO ALCÁNTARA
Inversión nueva en Infaest. San Pedro Alcántara 700.000,00*

Y la Junta de Gobierno Local, tras la aprobación unánime de la urgencia, por unanimidad, **ACUERDA**, Aprobar la propuesta anteriormente transcrita así como la corrección de errores puestos de manifiesto por el Sr. Interventor General Municipal, anteriormente detallados.”

El Grupo Municipal Costa del Sol Sí Puede indica que su grupo se reserva el voto para pleno.

Y la Comisión Plenaria de Hacienda, Bienes y Especial de Cuentas por mayoría de cuatro votos a favor (dos del Grupo Municipal Socialista, uno del Grupo Municipal OSP y uno del Grupo Municipal de Izquierda Unida-LV) y cuatro abstenciones (tres del Grupo Municipal Popular y una del Grupo Municipal Costa del Sol Sí Puede) **DICTAMINA FAVORABLEMENTE** la propuesta anteriormente transcrita con las modificaciones incluidas en la enmienda y la rectificación de errores contenida al final del acuerdo de la Junta de Gobierno Local transcrita.”

Por parte del **Sr. Secretario General del Pleno** se da cuenta del asunto.

El **Sr. Alcalde** ofrece la palabra a los miembros de la Corporación por si quieren intervenir en el asunto e indica:

“Por acuerdo de Junta de Portavoces se establece un tiempo proporcional al tiempo de las intervenciones en el Gobierno; por lo tanto, queda para el proponente y la defensa de los Presupuestos quince minutos, diez minutos para cada uno de los grupos de la oposición y cinco minutos para que cierre el proponente este punto. Lo vuelvo a repetir teniendo en cuenta la importancia del Pleno de hoy y del debate voy a ser flexible, lo que si le pido a cada uno de los intervinientes es que se ajusten en la medida de lo posible al tiempo.”

Interviene el **Sr. Osorio Lozano:**

“Gracias Sr. Alcalde. Vamos a ver, miren ustedes, la elaboración de unos presupuestos y su aprobación posterior pues la verdad que supone un acto trascendente para lo que es la vida política de la ciudad. Aquí bueno pues se pone de manifiesto las políticas y las prioridades que se quieren desarrollar durante una legislatura, en este caso durante nuestra legislatura.

Miren ustedes nosotros lo vamos a dejar muy claro, las prioridades que se han marcado desde los comienzos ha sido una apuesta muy fuerte y muy decidida por parte por los derechos sociales, por el tema del empleo, son dotaciones que hemos hecho nosotros, dotaciones a estas dos partidas por esas apuestas tan firmes que hacemos por temas sociales y por el tema de empleo se han hecho unas aportaciones de un millón por encima de lo que se venía haciendo hasta la fecha en ejercicios anteriores. Tengo que decir que otra vez nuestros pilares básicos para este presupuesto ha sido el tema del turismo, el turismo nosotros lo entendemos como nuestro niño mimado, tenemos que ser nuestra industria es nuestra forma de vida y para ello desde el Equipo de Gobierno hemos entendido como otro pilar básico para este Presupuesto y como tal lo hemos dotado pues prácticamente hemos triplicado la partida que se venía haciendo en ejercicios anteriores. Para dar respuestas a todas las necesidades que hasta hoy demandan los ciudadanos y siguiendo con esos criterios de prudencia que nos han caracterizado hasta ahora, este Equipo de Gobierno ha utilizado el criterio de caja empleando para ello, bueno, pues como no queda de otra forma la información que se ha venido recogiendo de ejercicios anteriores, de liquidaciones de ejercicios anteriores, como son las de 2014, los ingresos reales del ejercicio 2015, que lo hemos dejado ahora mismito, lo hemos dejado cuestión de un mes y poco y también evidentemente todos los datos y la información aportada por lo que es Patronato de Recaudación.

El Presupuesto Consolidado este año asciende consolidado asciende a 236 millones de euros, difiere de lo que es los ingresos pero no tiene por qué coincidir, nunca coincide ¿no? Esos 236 millones de euros los 233 perdón, los ingresos 233 de este año, hay una diferencia con el ejercicio anterior de 14 millones, el ejercicio anterior fueron 247 millones de euros y en este son 14 millones menos. Eso para nosotros quiere y significa que nosotros estamos confeccionando unos presupuestos muy reales, muy reales, estamos siendo muy rigurosos en la confección de estos presupuestos. Nosotros en ningún momento hemos querido hinchar ninguna partida, como pasó en ejercicios anteriores donde se puso venta de patrimonio municipal de suelo con la condición de después hacer en inversiones y eso distorsiona lo que es el Presupuesto, pues nosotros no hemos hecho esas cosas.

Hay que decir que aunque el presupuesto se ha visto mermado desde el año pasado en 14 millones de euros, hay partidas que han incrementado de forma, algunas de forma más ligera y otras de forma más significativas y eso en el Capítulo I de Ingresos, el Capítulo I de Ingresos recoge los ingresos directos, en ese Capítulo ha tenido una ligera subida lo que ha sido el IBI, el IBI ha subido ligeramente pero lo que sí ha subido de forma sustancial ha sido la Plusvalía, un impuesto directo que es el impuesto de Plusvalía, que ha pasado de tener 11 millones, de 11 a 21, eso ha sido una subida bastante notoria.

¿Qué es lo que denota eso, qué es lo que se puede traducir de eso? Pues para nosotros se traduce que aunque ha sido un parámetro que se ha recogido con muchísima cautela, con muchísima prudencia que realmente la activación económica está ahí, hay movimiento, ya hemos podido ver como a nivel nacional en medios como la subida a nivel genérico en España también se ha notado, una subida de más del 11% en esa compra venta, en la actividad de compra venta.

Miren ustedes en el Capítulo II también se recoge y también quiero reseñar que esa actividad económica es real, que no es ficticia, que es real y eso se recoge también en el Capítulo II, en la tasa en el impuesto del ICIO en un impuesto indirecto, en el impuesto de la construcción y obra, ese ha pasado de tener cuatro millones y algo a cerca de ocho millones, ha casi duplicado también ese importe, eso viene a ratificar que la actividad económica está ahí, que es una realidad.

En el Capítulo III de estos ingresos, de los ingresos generales son las tasas y los precios públicos. Es importante reseñar que la eliminación, la apuesta por parte de este Equipo de Gobierno es la eliminación de algunas tasas en lo que ha sido en este Capítulo, en el Capítulo III, tasas que lo que han venido es a inyectar dinero ya a las PYMES.

Las PYMES todo el mundo sabe que las PYMES son el generador de empleo en un porcentaje más alto que ninguno, nada de grandes superficies ni nada, son las PYMES las que lo hacen y como tal hemos querido tener ese compromiso y para eso hemos eliminado unas tasas, tasas que son tasas de rodaje, las tasas de toldos, las tasas de vitrina eso ha significado cerca de 90.000 euros que ya no es que se lo hayamos inyectados sino que no se lo hemos quitado de los bolsillos; eso ha sido una apuesta por la pequeña y mediana empresa dentro de este presupuesto, eso es el guiño y la apuesta por la pequeña y mediana empresa.

En el Capítulo IV de esos presupuestos se recogen las transferencias que vienen de otras administraciones. Éste prácticamente no varía, es prácticamente la misma, tenemos que decir que bueno, después de unos ajustes que se hacen por unos ingresos indebidos que hubo en el año 2008 y 2009, se hacen unos ajustes y el Estado ingresa a la vez que también la Junta de Andalucía, en proporciones diferentes pero se siguen haciendo y prácticamente es la misma partida, con lo cual es un poco el elenco. Todo esto nos lleva a hacer unos ingresos, unos ingresos de 233 millones de euros. Tenemos que decir una cosa en cuanto, la verdad que poco más que resaltar en cuanto los ingresos, pero sí quiero insistir en algo, la prudencia, hemos sido algunas veces, yo entiendo que algunas veces hasta excesivamente prudentes, fíjense ustedes lo que les digo, a la hora de recoger y recabar estos datos para poder trasladarlos a vosotros y confeccionar estos presupuestos.

En cuanto al Capítulo de Gastos yo creo que está muy claro también hay que decir que ya hemos visto en el punto 1º la limitación que nos pone el Estado, porque esa limitación nos la pone el Estado en la Ley de Equilibrio Presupuestario y Sostenibilidad Financiera; bueno pues, estos 191 nos va a condicionar sobre manera siempre, lo he dicho en el punto 1º nos va a condicionar sobre manera porque tenemos muchas necesidades, hay muchas necesidades, la respuesta de servicio y de todo a esta digamos en este Presupuesto y entonces eso o vendría bastante bien. Miren la partida más significativa en el Capítulo de gastos que no podría ser otra y es la que más peso tiene, es el Capítulo I, el Capítulo de Personal. El Capítulo de Personal este año sufre un incremento considerable debido bueno, a la ejecución, a la catalización de esa promesa que hizo los diferentes grupos que hoy constituimos el Equipo de Gobierno, el Grupo Socialista, e l Grupo Izquierda Unida, OSP, se hizo una promesa con, una promesa a los trabajadores de incorporación de todas esas OALES a lo que es el Ayuntamiento hoy y se está trabajando en ello, se está haciendo en ello y para ello hemos tenido que dotar cerca de 2 millones de euros para hacer es incorporación, esa equiparación.

Bueno eso son promesas que vinieron de todos lados incluso bueno del equipo, del anterior Equipo de Gobierno y que tuvo entretenido a los trabajadores hasta el infinito y más allá como decía aquélla película. Bueno pues a todo esto hay que sumarle, a todo esto hay que sumarle también a ese incremento de 2 millones, hay que sumarle ese 1% que es el que autoriza ya el Estado, que supone otro millón de euros, como subida salarial, subida de la masa salarial y también cerca de 4 millones de euros donde se va a proceder tan pronto sea posible, que entendamos nosotros, al pago de esa paga extra que también le retiró el Estado a los trabajadores en el año 2012 eso ha generado una subida bastante fuerte y bastante sustancial, es decir, hemos pasado de 97 a 104, 7 millones de euros.

El Capítulo II de Gastos pone de manifiesto también el esfuerzo que este Equipo de Gobierno está haciendo también por la contención del gasto. Yo creo que en esta partida se ve reducida también de forma sustancial y se puede traducir ese esfuerzo que se está haciendo por parte del Equipo de Gobierno, bueno por mantener esos servicios a pesar pues, bueno, de la subida de esos suministros y, bueno la dispersión de lo que conlleva la dispersión de tantas instalaciones municipales con lo que conlleva, los gastos que conlleva el mantenimiento y el buen funcionamiento de las mismas.

El Capítulo III de gastos recoge los gastos financieros. Yo aquí sí quiero poner el acento, esos gastos financieros que pagamos nosotros por los intereses para los préstamos que nos tienen tanto en el sector privado con en el sector público y aquí si hay una reducción sustancial del mismo, aquí se ha reducido cerca de un millón y medio y eso gracias a la gestión que hemos realizado de poder liquidar la deuda más costosa que tenía, la deuda más costosa que tenía este Ayuntamiento que era con una entidad privada y eso ha logrado en que en este ejercicio se reduzca en 1.400.000 euros, cerca de un millón y medio, pero lo que es en el global, en el global de la operación va a suponer un ahorro para este Ayuntamiento de cerca de 5 millones de euros, que son palabras mayores, yo creo que son palabras mayores, eso se pudo hacer con el remanente del ejercicio anterior ¿vale? Y se hizo, pero se ha logrado con esa gestión un ahorro en la vida de ese préstamo de 5 millones de euros, yo creo que hay que resaltarlo, hay que ponerlo en primera línea.

Miren ustedes en el Capítulo IV de los Gastos se recoge aquellas transferencias que realizamos nosotros desde el Ayuntamiento a las OALE, estábamos obligados para su subsistencia, para que paguen sus nóminas, para sus gastos corrientes tienen que tener esas provisiones y nosotros, esa partida hemos tenido, aunque tenemos el compromiso de integración por parte del Equipo de Gobierno de esta integración pero evidentemente al todavía no estar integrada pues tenemos la obligación de dotarla, cuando pasen a formar parte del Ayuntamiento pues bueno pues asumiremos sus derechos y sumiremos sus obligaciones también ¿no?, por lo tanto esa partida hemos tenido que hacerla también.

Miren ustedes ahora nos llega una partida que puede resultar desproporcionada, en el Capítulo V. Un fondo de contingencia donde se dota con 10 millones de euros. Quizá parezca una partida desproporcionada, teniendo en cuenta que el año pasado fueron dos millones y medio, pero han sido siguiendo el criterio de prudencia al que antes aludía. Un criterio de prudencia donde la propia Asesoría Jurídica y los propios técnicos, nuestros propios letrados, están viendo lamentablemente una vez más, la inminente resolución de muchas sentencias que nos van a llevar posiblemente a tener que pagar cuantías muy considerables. Eso nos ha obligado por este criterio de prudencia a tener que dotarlo con una partida de 10 millones de euros.

Miren viene el Capítulo más determinante y más importante de todos que es el Capítulo VI. Yo creo que es un factor muy dinamizador porque estamos hablando del Capítulo VI de Inversiones. Las inversiones que vamos a realizar en el municipio, eso dinamizará al municipio, dotará al municipio de aquellas infraestructuras de las que carece o adecuaremos las que ya existen pues bueno, porque haya que acondicionarlas y otros de los factores más importantes que intervienen en éste es el factor del ámbito laboral, el ámbito laboral que nosotros tenemos y estamos exigiendo y tratando dentro de los parámetros legales, dentro de lo que nos exige la ley, la posibilidad de reactivar ese mercado laboral por medio de esas inversiones. Estamos tratando de darles respuesta a estas personas que están en riesgo de exclusión social y a estas personas que llevan con un paro prolongado, bueno pues todo eso dentro de la importancia de este capítulo. Creo que aunque este capítulo se ha visto mermado con respecto al de años anteriores, pues hemos querido, insiste hemos querido ser un equipo de gobierno muy realista con estos presupuestos, porque la partida difiere pues muy mucho de la de años anteriores y yo creo que exigíamos transparencia, exigíamos honestidad y creo que lo estamos haciendo. Lo estamos cumpliendo y esta partida aunque pueda ser paupérrima, voy a hacer un esbozo de lo que tenemos aquí y de las inversiones que se van a hacer.

Miren se ha dotado en 429.000 para la reposición de aplicaciones informáticas, así como en el servicio de comunicaciones en la policía, totalmente obsoleta de hace ya bastante tiempo, se va dotar de un camión nuevo para bomberos, se van a hacer tanto en Residuos Sólidos como en el Área de Movilidad y Parques y Jardines se efectuarán compras de algunos vehículos y maquinaria con el fin de renovar esa flota que se está quedando ya obsoleta y tan anticuada, porque encima eso nos deriva en un exceso de reparaciones, se nos deriva a nosotros en un exceso de reparaciones a nivel mecánico y eso, me gustaría resaltar este punto, ha llevado a ciertos garajes o empresas externas del Ayuntamiento a obtener *pingües* beneficios ¿eh?, aquí han cogido muchísimos, gracias al abandono al que tuvo el Equipo de Gobierno porque abandonó el parque móvil, lo ha ido desmantelando poco a poco hasta que lo ha dejado, poco menos que en el más

absoluto de los olvidos y desde aquí este Equipo de Gobierno lo que pretendemos ahora mismo es retomarlo, queremos retomar, queremos potenciar el parque móvil y queremos hacerlo con la finalidad de poder ahorrar bastante dinero en eso.

Se invertirán 700.000 euros en construcciones y adecuaciones de instalaciones en San Pedro Alcántara, se va a hacer un Plan de Barrios de 1.150.000 euros para dar respuesta a las incidencias más perentorias que tenga las necesidades de nuestros barrios, se va a invertir 240.000 euros en mejoras en actuaciones en polideportivo en La Campana y en instalaciones anexas, se van a adecuar el Polideportivo Antonio Serrano Lima por un valor de 400.000 euros, se va a reponer la piscina del Guadaiza, se va a hacer el cambio del césped artificial en el campo de fútbol municipal de San Pedro, se van a hacer, en definitiva, mejoras en urbanizaciones por 200.000 euros. Yo creo que es un capítulo, aunque corto, pero esos 7 millones de euros que van a dejar en nuestro entorno más no podemos olvidarnos que este año se van a hacer ocho millones y medio de euros en obras, ya se están ejecutando, eso nos va a dar un entorno totalmente diferente, nos van a dejar un entorno totalmente diferente una Marbella un San Pedro más dinámico. Van a dejar bueno pues como entendemos, un municipio sostenible y de futuro.

El Capítulo IX y voy acabando, es el que recoge todas las deudas que mantiene el consistorio tanto en sector público como en privado y yo aquí también quiero poner el acento porque como todo el mundo sabe y hay que resaltar este Gobierno ha logrado la modificación de la Ley 5/2006 del anticipo reintegrable con la Junta de Andalucía que gracias, pues bueno, a esta ampliación a diez años la amortización de esa deuda pues se ha podido respirar, se va poder respirar porque se ha estructurado de una forma diferente y deja ante nosotros un panorama totalmente diferente.

En definitiva y para acabar, Sr. Alcalde y señores compañeros y señoras y señores, este Presupuesto que hoy traemos para su aprobación son unos Presupuestos rigurosos, son unos Presupuestos serios, son unos Presupuestos solidarios y sobretodo unos Presupuestos muy, muy reales los cuales reflejan la nueva política que se va a desplegar y desarrollar en un nuevo municipio. Muchísimas gracias.”

Interviene el Sr. Núñez Vidal:

“En este salón de Plenos desde que yo estoy he escuchado muchas veces quejarse contra la Ley de Estabilidad Presupuestaria o contra la Ley de Racionalización y Sostenibilidad de las Administraciones Locales.

Estabilidad, racionalización, sostenibilidad, palabras bonitas aparentemente positivas que esconden leyes de recortes y sin duda una de las peores es la regla del gasto, una norma que impide al Ayuntamiento gastar más de 191 millones de euros a pesar de recaudar más de 230, más de 40 millones de euros más, sacado del bolsillo de los vecinos y vecinas de Marbella y de San Pedro que irán en su mayor parte a los bancos, 40 millones de euros que podían haberse destinado a políticas sociales, de empleo, de vivienda, de apoyo a las PYMES, para remunicipalizar servicios privatizados o para cumplir una promesa electoral de equiparar los derechos de los trabajadores de las OALES en dos años y no en cinco.

Es como si a cualquiera de nosotros pagamos durante todo el año nuestra hipoteca, nuestra letra del coche, lo que sea y al final de año la ley nos dice que además

tenemos que entregar nuestros ahorros, así de absurdo es. Lo que pasa es que contra las injusticias podemos quejarnos de boquilla o podemos luchar de verdad contra ellas; de hecho ahora tenemos la posibilidad de tener un gobierno nacional que elimine estas leyes injustas y ante esa posibilidad estamos viendo muchas vacilaciones en quien se supone que está en contra y dirán que es que no se puede, que es que es ilegal y la ley hay que cumplirla. La ley también decía que Rosa Parks no se podía sentar en un autobús y se sentó y gracias a gente como ella que incumple leyes injustas, hoy no hay leyes racistas en Estados Unidos y la ley también decía que Espartaco tenía que ser esclavo y si agachamos la cabeza como borregos ante las leyes injustas seguiríamos siendo esclavos de los patricios latifundistas romanos. Leyes injustas también incumplió alguien tan respetado como Gandhi quien llegó a decir que una ley injusta es deber moral el desobedecerla; eran tiempos en que los líderes eran valientes y audaces, hoy los valientes están en la calle parando desahucios, luchando por los derechos laborales, enfrentándose a arrestos y a multas pero no están en este salón de Plenos.

Y dirán que es que no podemos saltarnos el techo de gastos, que es que no se puede, pero no es así, la ley no dice exactamente eso, la ley dice que cuando un ayuntamiento supera el techo de gasto tiene que presentar un informe económico financiero para reconducir la situación, no que automáticamente sea intervenido, eso solo es en los casos más extremos.

Imagínense el informe de un ayuntamiento con superávit saneado como es el de Marbella que aquí estamos confundiendo déficit con superar el techo de gastos y no son lo mismo. ¿Es que van a intervenir Madrid, Barcelona, Valencia, ayuntamientos con economistas más valientes y formados que nosotros que ya han anunciado que van a incumplir el techo de gastos? Yo creo que nos ha faltado valentía, nos ha faltado piel como dijo uno del PP, parece que al final no somos tan diferentes. Y esto nos lleva a la segunda objeción que es más sangrante aún y es que había una posibilidad de elevar el techo de gastos dentro de la ley y se ha despreciado sin estudiarla en serio y a fondo, cuando un gobierno del cambio debería haberse agarrado a eso como un clavo ardiendo.

La ciudadanía tiene que saber que fuimos al despacho del Concejal de Hacienda y le dimos el teléfono del Concejal de Hacienda de Madrid, quien con nuestra gestión estaba esperando la llamada para pasarle informes jurídicos con la propuesta, pero Osorio no llamó, habló con Intervención y dijo que era inviable y nosotros nos enteramos por la prensa; quisiéramos conocer ese informe de inviabilidad pero no existe, lo que sí hay es un informe de Intervención de estos presupuestos que termina diciendo: 'Este es mi dictamen el cual someto a cualquier otra opinión mejor fundada en Derecho'. Entonces ¿por qué no llamar al Concejal de Hacienda y conocer en serio y a fondo sus propuestas y cotejarlas bien y no con unos vagos datos de una conversación?

Estamos totalmente a favor de contar con Intervención y creemos que es muy necesario y nos alegramos de que se le esté dando el papel que corresponde, pero como ellos mismos dicen en su informe, su interpretación está sujeta a otras interpretaciones. Entonces ¿por qué no tener en cuenta, solo tenerlo en cuenta, solo escucharlo el informe de alguien que es un economista de prestigio, que va como ponente donde van allí algunos de los mejores economistas del mundo? Porque esto no es una propuesta loca de los chavales de Podemos, no, no, no, esto lo hace un Concejal que pertenece a Izquierda Unida trabajando con Eduardo Garzón allí en Madrid, esto sale de sus socios en el Gobierno, Izquierda Unida.

El Ayuntamiento de Madrid hace cosas inviables, cosas inviables como reducir la deuda en el primer trimestre y al mismo tiempo aumentar el gasto social. Lo que sentimos es que no nos ha tomado en serio, que no nos ha respetado, nos sentimos como un equipo de fútbol que ha hecho una jugada de tiki-taka y luego el delantero no ha querido intentar siquiera rematar, por lo tanto, decimos no, porque Costa del Sol Sí Puede, no puede regalar 2 millones de euros de los trabajadores y trabajadoras a los bancos. Y por eso decimos no a unos presupuestos que llegan bien avanzado el año.

La sentencia contra el PGOU, con el Convenio Laboral ha tenido mucho que ver y siempre lo hemos entendido, necesitaban más tiempo y se lo hemos dado, el tiempo que no nos han dado a nosotros. Osorio humilde siempre reconoció que se había equivocado en el planteamiento de la elaboración del presupuesto y eso le honra y nosotros siempre lo entendimos y no se lo tuvimos en cuenta porque sabemos que actuaba de buena fe, pero la ciudadanía debe saber que a nosotros nos han entregado estos presupuestos el martes, que nosotros hemos pedido una semana para poder estudiarlos, para poder presentar propuestas constructivas con lealtad, con colaboración y no tener que presentar luego enmiendas que hagan más difícil y lento este proceso y nos negaron esa semana, diciendo que ya teníamos de antes un borrador que era incompleto y obsoleto, puesto como se puede comprobar ha cambiado bastante.

Debe saber la ciudadanía que nosotros lo habíamos pedido por escrito y nosotros nos llamaron a despacho muy molestos, diciendo que es que había que tener confianza como si esto fuera una panadería o un club de petanca, había que tener confianza. La confianza que no han tenido en nosotros, que le invertimos, que llevamos seis meses de colaboración, de compromiso y de responsabilidad como cuando nos la pidieron en cosas importantes como el PGOU y hay que saber que nos dijeron que no tenían aún los presupuestos desglosados, cuando los departamentos en agosto y en octubre entregaron la ficha de asientos contables, con las cuales por cierto podían haber quitado las partidas oportunas y cuadrar los presupuestos bastante rápido. La ciudadanía debe saber que habíamos pedido los presupuestos en formato digital para poder contrastarlos mejor y nos dijeron que no se podía pero nosotros entramos en contacto con la empresa que gestiona el programa y nos dijo que claro que se podía que solo había que solicitarlo pero una vez más no nos han tenido en cuenta. Yo no sé si es que quieren que aprobemos las cosas sin mirarlas bien pero entonces creo que se están equivocando de sitio y de partido porque esto no es el Parlamento Andaluz y nosotros no somos de color naranja. No nos da una semana más quien según informe de Intervención tenía que haber tenido entregados en octubre y aprobados el 31 de diciembre, nosotros tenemos que comprender que ellos no llegan a tiempo y lo comprendemos pero pedimos que comprendan que nosotros necesitamos al menos una semana para estudiar estos presupuestos. Que si era tan vital tenerlos aprobados el 12 de febrero, entonces lo que tenían que haber hecho es tenerlos ustedes antes una semana porque quienes se han retrasados son ustedes y no nosotros; parece más bien que no tuvieron mucho interés en ganar nuestro apoyo, claro que los presupuestos se van a aprobar con la abstención cómplice del Partido Popular, por compromiso con la ciudad dicen quienes llevan seis meses votando en contra de todo. Más bien yo diría que es que estos presupuestos esconden realmente sus verdaderos proyectos porque nosotros les pedimos que el 10% de las inversiones se hicieran participativamente por los vecinos

en los barrios y eso se ha anunciado pero para 2017 no para 2016, como diría José Mota: ‘Hoy no, mañana’.

Estos son unos presupuestos continuistas, sin alma, no nos extraña que el PP los vaya a aprobar con su abstención porque al final van en la línea de la austeridad. De hecho de las exigencias que le habíamos planteado, solo está en trámite de cumplirse la bolsa de empleo, pero algunas es que no tienen perdón de Dios, porque pedimos que convocaran tres Comisiones y de esas tres solo ha habido movimiento en una de ellas que nos han pedido un representante; una Comisión se convoca en media hora y llevamos cuatro meses esperando para presentar las aportaciones de colectivos de nuestro grupo de modo colaborativo, da la sensación de que no ha habido voluntad.

Parece que igual que ocurre en escala nacional empezamos a vislumbrar aquí la pinza PP-PSOE y parece que se empiezan a sentir más cómodos con ellos. Ustedes sabrán quienes eligen como compañeros de viaje, lo que sí podemos decir es que a la izquierda solo estamos nosotros y aquí ya que usted no pudo hacer la llamada, la he hecho yo y le presento el Informe del Concejal de Hacienda de Madrid, así se puede cotejar con seriedad y se puede decir que no pero habiéndolo estudiado primero. Gracias.”

Toma la palabra la **Sra. Muñoz Uriol** y dice:

“Bueno. Simplemente, y ya que acaba de finalizar la intervención el Sr. Kata. Yo no sé cómo interpretar su intervención, de verdad se lo digo ¿eh?, no sé cómo interpretarla. Yo creo que usted tenía que haber justificado aquí su postura, pero desde luego, intentar darle la vuelta y hacer un planteamiento, una interpretación como la que ha hecho, a mí me parece absolutamente fuera de lugar. Porque desde luego se ha visto muy claramente cual es la postura de este grupo durante este tiempo. No en vano, no por ninguna cosa, mi compañero Manolo Cardeña, les llamó a ustedes “Traguemos”. O sea, no digan ustedes aquí lo que ha pasado en estos seis meses.

Su postura, lo que ustedes tienen que justificar ante sus bases tendrán que hacerlo ustedes, ahora mismo estamos hablando del presupuesto. Y efectivamente hoy se trae aquí un presupuesto donde ustedes no pueden decir que se es valiente porque ustedes deciden qué leyes no son las que le gustan, y por lo tanto interpretan que son injustas para saltárselas. ¿Eso es lo que ustedes creen que es la valentía? El modelo de Madrid o no sé qué otros modelos. Yo creo que desde el Partido Popular hemos sido muy coherentes, no sé la coherencia de ustedes, pero desde luego nosotros si hemos sido muy coherentes. Y desde el primer momento, y se podrá usted imaginar ¿que pinza P.P., P.S.O.E., de qué? ¿Pinza P.P., P.S.O.E.? ¿No se da cuenta de que aquí estamos trece concejales?, trece, mayoría, ¿Pinza de qué, Sr. Núñez? ¿Se olvida usted qué votó en la investidura?

En fin. Entrando al debate que es lo que nos ocupa hoy del presupuesto. Nosotros sí que somos coherentes y responsables con la ciudadanía como bien ha dicho usted, efectivamente.

Son unos presupuestos que no hemos hecho nosotros, no los hemos hecho, no son los que ha hecho el grupo del P.P. y por lo tanto son los primeros presupuestos que presenta el tripartito. Y por lo tanto tenemos crítica, evidentemente porque su modelo no corresponde al nuestro. Eso no quiere decir que nosotros no entendamos que esta

ciudad deba contar con unos presupuestos, y si hay un equipo de Gobierno que está al frente, tiene que sacarlo adelante. Y nosotros nos abstenemos con el firme convencimiento de que se pueden mejorar, que además yo me sumo a que ustedes hagan lo mismo y que espero que lo hagan con esa actitud en beneficio de los ciudadanos, que es lo que vamos a hacer nosotros. Porque efectivamente son unos presupuestos que presenta el tripartito, una calificación que yo la hago rápida, unos presupuestos que se hacen en base a criterios políticos absolutamente. Yo no sé si usted Sr. Núñez se los habrá mirado o no, pero desde luego claramente reflejan ese reparto político que efectivamente bajo nuestro punto de vista no se atienden las necesidades que nosotros entendemos que deberían y que han demandado los vecinos, que presentan un nulo apoyo a nuestro tejido empresarial que son pobres por no decir testimoniales en el tema de la inversión y que efectivamente están alejados de la participación, en eso estoy totalmente de acuerdo con usted. Alejados de la participación, unos presupuestos que evidencian sobre todo una falta de impulso político. Yo creo que evidencia una falta de proyecto, y también es verdad que demuestra una, una falta de cohesión entre los diferentes grupos. Pero es que son ellos los que tienen que presentar el presupuesto. Y por eso y en este sentido nosotros entendemos que son ellos los que luego tendrán que dar explicaciones una vez que se ejecute.

A nosotros nos parece que efectivamente es una incoherencia clara con algunas de las propuestas que cuando algunos de los miembros aquí sentados estaban en la oposición hacían. Y yo al Sr. Díaz le recordaría y le instaría a que se relejera. Mire cual fue su intervención en el anterior presupuesto, palabra por palabra usted decía Sr. Díaz: *“Que no eran suficientemente participativos estos presupuestos”*. Está claro, el Sr. Díaz ha debido de decir, para poco ninguno. ¿Para que voy a hacer yo aquí..., participar..., no? Para el diecisiete. Para poco..., son poco participativos estos presupuestos. Con lo que hicimos además de reuniones con los colectivos y los vecinos. No, para poco ninguno ¿verdad Sr. Díaz? Decía: *“No se pueden consentir las privatizaciones y las externalizaciones, no se pueden consentir”*. Miren ustedes todas las partidas presupuestarias ¿eh? No hay un solo departamento que no tenga una privatización o una externalización, pero bueno, ustedes lo verán. En Asuntos Sociales también ¿eh?, que me está diciendo la Sra. Concejala de Derechos Sociales que no. También. A partir de ahí, efectivamente decirle que hay algunas obviedades como puede ser el tema claro de algunas de las inversiones, algunos de las, de los proyectos. Decía aquí el Sr. Osorio con mucha..., en fin, yo entiendo que usted tenga que defender los presupuestos, pero desde luego lo que está claro es que si hay algo evidente que incluso pone de manifiesto el propio Interventor, es el desplome monumental que tienen las inversiones. O sea, que nadie se engañe, las inversiones se les da un recorte monumental. Ellos dicen que el anterior Equipo de Gobierno tenía una partida muy importante que a una parte de ella estaba sujeta a la venta patrimonial de suelo. Pues fíjense ustedes, haciendo un ejercicio serio vamos a retirar las inversiones que estaban sujetas a Patrimonio Municipal de Suelo. Aún así, señores del tripartito, la inversión de 12.000.000 la bajan ustedes a seis. Y en obras, en obras, en lo que es el mantenimiento, de nueve a tres millones.

Fíjense, las infraestructuras que vienen como infraestructuras de obras, no ya colaboraremos de instalaciones deportivas o de parques y jardines, no, de obras. Tienen previsto 700.000 euros para una rotonda en San Pedro, y le digo lo de la rotonda para que lo vuelvan a mirar porque viene expresamente en el capítulo: una rotonda en San

Pedro, 700.000 euros y 1.000.000 en el Plan de Barrio. A eso, a eso se reduce la inversión que va a tener en este año el tripartito. Es verdad que tiene la enorme suerte de que efectivamente hay en marcha un plan de obras gracias a ese remanente de Tesorería que dejó el Partido Popular, aquel que ustedes negaban. ¿Se acuerdan aquellos 46.000.000 que les dijimos que era un remanente de Tesorería que tendrían que aplicar?, pues efectivamente. Gracias a ese remanente de Tesorería hay en marcha un Plan de Obra que va a paliar la falta de inversión de estos presupuestos.

Pero hoy por hoy lo que ustedes proyectan, porque lo otro se lo habíamos proyectado nosotros, lo que ustedes proyectan es una rotonda y mantener, disminuyendo en 1.000.000 de euros el Plan de Barrios. Por supuesto, en Parques y Jardines como ya hemos hecho mucho, pues de los 600.000 que había en la pasada legislatura, lo bajan a 25.000. Y en fin, así todas y cada una de las partidas: cero euros para el paseo marítimo que tiene que conectar Las Chapas. Para el Plan Marbella Centro, para el Plan San Pedro Centro, para los Planes de Asfalto, para las urbanizaciones se cargan el planteamiento que nosotros habíamos hecho con ellas porque entendíamos que era necesario hacer una apuesta para las urbanizaciones. Pero en cualquier caso, y como les digo, pues es su presupuesto y por lo tanto, ustedes tendrán que dar cuenta a los ciudadanos.

Yo quiero hacer alguna mención de algunos de los capítulos. Algunos de los capítulos tan claros como por ejemplo el capítulo de fiestas que suben en 600.000, derroche que decían ustedes, pues 600.000 más para fiestas. La disminución exacta que es lo mismo que baja la policía, 600.000. Protección Civil inexistente. Los proyectos estratégicos se reducen a 70.000, díganme ustedes lo que van a hacer con 70.000 de proyectos estratégicos que encima están destinados a cofinanciar los fondos FEDER, o la disminución que hay en los programas sociales. Y digo los programas no las partidas, porque efectivamente y gracias a una enmienda que tanto PODEMOS como el Partido Popular puso en marcha, hay 1.000.000 de euros más para política social. Pero ustedes bajan la adecuación de vivienda, bajan el bono social, anulan las plazas concertadas de la residencia y bajan un 30% los talleres de mayores que se lo tendrá que explicar a todo y cada uno de los centros. Se cargan las subvenciones directas de CARITAS, de BANCOSOL, de SER HUMANO.

En fin, en la política que usted ha ido llevando de intentar consensuar con grandes asociaciones que hacen un gran trabajo en nuestra ciudad. Anulan las subvenciones a comercios, ese apoyo que le querían dar a los, a los comerciantes las anulan. A las PYMES las bajan de 80.000 a 15.000, en fin, unos presupuestos que tengo que decirle que no tienen entidad.

Y hay un tema para que vean ustedes que ahí hay mucho postureo, en fin, mucho decir vamos a hacer pero a la hora de la verdad aquí están los presupuestos.

Se inventaron una Delegación, que a mí me parece bien que haya una apuesta clara por la diversidad, pero dijeron ustedes que iban a hacer una Delegación de la Diversidad. Contratan un asesor, un Asesor de la Diversidad con un sueldo como saben ustedes de 31.500, con un presupuesto de 13.000. Ya un asesor de 31 para gestionar un presupuesto de 13, en los cuales, trabajos diversos le van a hacer ustedes trabajos diversos que no sabemos cuáles serán. 6.000, reuniones y conferencias, 6.000 publicidad y propaganda, el pico. Díganme ustedes si de verdad estos son unos presupuestos que reflejan lo que ustedes decían que iban a hacer, a mí me parece que

no. Porque claro, tener un asesor que triplica sólo su sueldo en la partida presupuestaria que tiene que gestionar, díganme ustedes cómo se llama eso. Al final anulan y no apuestan por los Distritos, y por supuesto es lo que les decía, no contemplan las necesidades de Marbella.

Hay una cuestión para nosotros fundamental y aquí también quiero ser muy claro, y espero que en esas conversaciones que tendremos a partir de ahora, y que el objetivo es intentar dentro de las posibilidades, sin marcar líneas rojas pero sí con propuestas constructivas, lograr unos mejores presupuestos que se puedan llevar a cabo las contrataciones necesarias. Y hablo en este caso al Concejal tanto de limpieza como de residuos sólidos. Sabe usted que hay pendiente y tiene además escritos por parte de los sindicatos, de las contrataciones necesarias en unos de los Departamentos más importantes sobre todo cara a la imagen de la ciudad, como es RSU. Ahí esperamos que haya efectivamente un compromiso expreso por su parte, al igual que lo habrá en otro de los departamentos como también puede ser limpieza, pero con las contrataciones necesarias se hagan efectivas. O el programa de becas que desgraciadamente no va a continuar pero que queremos que se aproveche la experiencia de los actuales becarios. O que se mejoren las cantidades que se van a destinar para la acción social, es imposible asumir que va a haber un incorporación de los O.A.L.E.S, y por lo tanto que tendrán y dispondrán de los mismos derechos manteniendo las mismas partidas presupuestarias en la acción social. Y eso tendremos que estudiarlo, tendremos que verlo con los sindicatos para ver cómo se puede llevar a efecto. Efectivamente como aquí se ha dicho, la incorporación de los O.A.L.E.S. se hará en cinco años. El equipo Popular, el Grupo Popular hizo un planteamiento de cuatro. Ustedes, señores del P.S.O.E. dijeron que lo iban a hacer en dos. Nosotros dijimos entonces que era imposible y que no lo iban a hacer, bueno ahí está la evidencia, efectivamente, era imposible y no lo podían hacer. Porque yo creo que las cosas son serias y cuando el planteamiento es serio es viable y la gente tiene confianza en lo que se le promete.

Hoy por hoy, cuando se habla de buena gestión, como es por ejemplo lo que acaba de comentar el Concejal de Hacienda, es porque se ha hecho efectivo el pago al BBVA. Que sepan ustedes que efectivamente ese pago se ha hecho gracias al superávit y por lo tanto a los 46.000.000 de remanente que quedaron del año 2014, y que este Equipo de Gobierno fue el que dejó.

Es importante en política hacer una gestión seria y eficaz, y al final los beneficios de los ciudadanos están ahí.

En cuanto a los ingresos, simplemente referirme que bajo nuestro punto de vista no son ingresos reales. Usted decía, señor Osorio, en fin, que han hecho un planteamiento serio, un planteamiento de caja. A mí no me parece serio que ustedes crean que van a ingresar el doble, el doble, que van a duplicar el doble los ingresos de impuestos de construcción, que los pasan de cuatro millones que nosotros teníamos previstos ingresar, a ocho. O que ustedes dicen que van a doblar las licencias urbanísticas y por lo tanto van a cobrar el doble, o que se va a cobrar el doble de plusvalías, pasando de 11.000.000 a 21.000.000. A mí no me parece que eso sea realista, pero en fin, tendremos que ver los informes técnicos. En donde tampoco creo que haya que mentir a los ciudadanos en una cuestión tan clara como el I.B.I. ¿Se acuerdan ustedes lo que decían del I.B.I.? ¿Se acuerdan del I.B.I.? ¿De lo que decían que era una barbaridad? Porque en las intervenciones de todos y cada uno de ellos, el

I.B.I. que el año pasado estaba previsto 111.000.000 de euros en el 2015, que sepan ustedes que el tripartito lo va a subir a 115.000.000 de euros. El I.B.I. sale del bolsillo de los ciudadanos, y por lo tanto los 4.000.000 no van a salir del bolsillo de estos señores, sino que se incrementa esos cuatro millones de los ciudadanos, sobre todo teniendo en cuenta que han anulado la subvención que este Equipo de Gobierno había puesto en marcha cuando estábamos en el Gobierno de Marbella.

Los presupuestos, y con esto acabo, hay que recordar que tenían un camino andado y que efectivamente era un camino serio señor Núñez, un camino serio, responsable y que por lo tanto nosotros estamos orgullosos y satisfechos de que se mantenga un equilibrio, y que por lo tanto ese pago a proveedores y a los trabajadores esté garantizado.

Nos hubiera gustado que la deuda de la Junta de Andalucía, que en vez de este año tener que pagar 43.000.000, ellos han presupuestado 4.800.000, pues que se hubiera dado también el año pasado que en vez de pagar esos 4.800.000, tuvimos que presupuestar 24.000.000 para pagar a la Junta de Andalucía.

En cualquier caso, y con esto como les decía termino. Marbella necesita unos presupuestos, los necesita, creo que es importante que Marbella dé esa, esa seriedad y por lo tanto que todos tengamos una responsabilidad no ya con el Equipo actual de Gobierno, se lo puedo garantizar, sino con los ciudadanos, y por eso la postura de este Equipo de Gobierno va a ser la abstención. Precisamente para favorecer que se empiece la negociación de unos presupuestos que estamos convencidos, que se pueden alcanzar acuerdos no ya en partidas presupuestarias completas, pero sí en iniciativas que se puedan llevar a cabo. Propuestas y compromiso que nosotros debatiremos con la ciudadanía, que debatiremos con todos los colectivos con un firme propósito, con el firme propósito de que Marbella cuente con unos mejores presupuestos que los que hoy se presentan. Muchas gracias”.

El **Sr. Alcalde** da las gracias a la Sra. Muñoz Uriol y ofrece la palabra al Sr. Osorio Lozano. A continuación pide a los asistentes en el Pleno que no pueden hacer ningún tipo de posicionamiento para un lado ni para el otro.

Informa que teniendo en cuenta, el Sr. Osorio cierra el punto. La flexibilidad del Pleno, COSTA DEL SOL ha hablado tres minutos más, Partido Popular, aproximadamente cinco minutos más. Usted tiene la palabra y podrá utilizar el tiempo en función de la flexibilidad pactada.

Toma la palabra el **Sr. Osorio Lozano** y dice:

“Gracias, perfecto. Yo creo que, que poco aquí. Primero empezaremos con el Sr. Núñez.

El Sr. Núñez que ha hablado, bueno, pues parece ser que lo que están haciendo es una justificación ante sus bases. Yo creo que aquí no pasa nada más que por eso. Usted ha hablado aquí de transgredir la Ley, de que en otros, otros tiempos como Gandhi, como Espartaco, transgredieron la Ley para llegar a donde estamos hoy mismo. Que hay que luchar en la..., yo le digo desde aquí que hay que luchar en las instituciones.

Hablaba usted de valentía también aquí Sr. Núñez, y yo le digo que..., y usted dice que aquí no, no están los valientes, los valientes están en la calle ¿no? Yo, es que no quiero entrarle al trapo con estas cosas porque la verdad me parece más que valiente, yo lo voy a denominar que son ustedes unos cobardes. Fíjese usted lo que le digo, más que valientes cobardes, porque ustedes tienen aquí la oportunidad de gestionar, de trabajar, de haberse mojado, de haberse puesto aquí. Sí, no es verdad, ustedes no han tenido, ustedes han tenido la posibilidad de tener gestionado junto con los que estamos aquí, con los que el día a día los cobardes como usted me tacha a mí también de cobarde, como usted ha dicho que no somos valientes, somos cobardes. Como usted ha dicho que no somos valientes, somos cobardes, pues yo creo que los cobardes son ustedes.

Usted que me está diciendo que yo transgreda la Ley, que yo me salte, bueno, pues las normas. Que desconfíe de un habilitado nacional que me está diciendo que eso no es posible, que él me va a poner en un Pleno en un informe un reparo que yo me lo tengo que reparar. Que yo me juegue mi patrimonio mientras que usted los sábados y los domingos se va a montar en bicicleta con su familia ¿vale? Y yo me tengo que jugar mi patrimonio, que es lo que me estoy jugando, y usted quiere que yo transgreda la Ley ¿no? Véngase usted aquí, trabaje usted con nosotros, quémese usted como nos estamos quemando nosotros como se quema cuando uno gestiona ¿eh?, y después me dice usted que yo soy un cobarde. Cuando usted está montando a bicicleta con su familia, yo estoy metido hasta las cejas en papeles junto con el Sr. Alcalde, junto con otros grupos, con otros miembros del grupo de, de la de esta. Donde le invitamos a que usted viniese a hacer los presupuestos y usted, su grupo, el grupo COSTA DEL SOL SI PUEDE TIC-TAC vino una hora y nosotros nos hemos pegado semanas trabajando, sábados hasta las doce de la noche, domingo. Y usted vino una hora.

Documento que le dimos hace tres semanas.

Le puedo decir que de en ejercicios anteriores que usted nos dijo literalmente, también nos dijo usted literalmente: *“A mí lo que pasase en el ejercicio anterior me importa poco, a mí me importa poco”*. Bueno, pues si a usted le importa poco, le puedo decir que la bancada de enfrente nos daban los presupuestos con 24 horas. Donde teníamos que coger (*antes de las Comisiones, Ángeles, nos dabais 24 horas antes de las Comisiones Plenarias de Hacienda*). Estamos hablando de una semana mal contada. No estoy mintiendo Sra. Muñoz, no estoy mintiendo, se nos daba aquí con una hora. Nosotros le hemos dado el documento con más de tres semanas, que no es el definitivo y lo dije como lo digo siempre. Yo nunca miento, no es el definitivo, este es un documento vivo. Y ese techo de gasto del que usted se queja, que nosotros estamos en desacuerdo también porque no estamos de acuerdo en ese techo de gasto, lo he dicho que hay que pelearlo desde las Instituciones. Eso hay que pelearlo de dentro de las Instituciones y ponerse de manifiesto, pero evidentemente de que eso hay que ser más flexible y más en Ayuntamientos como el nuestro. ¿Y ustedes me hablan de valiente? Claro, así también. Crucificaron a Espartaco, los demás estaban ahí, y Espartaco que fue el que firmaba, que yo soy Espartaco, yo crucificado, ¿eh?, Gandhi en la cárcel un montón de años, y ustedes aquí de rositas.

Pues mire usted, si usted quiere tiene usted que venir aquí a mojarse. Usted me puede decir que soy un mal gestor, que he sido cualquier otra cosa, pero un cobarde no me lo llame usted porque no lo soy. Yo creo que los cobardes son ustedes que han

tenido aquí la oportunidad de gestionar y no lo han hecho, no han querido. Están ustedes de posturno con su gente, con sus bases. Yo creo que ya está bien ¿vale?

En tema de los interventores jamás voy a cuestionar lo que me diga un interventor. Si el interventor me está diciendo a mí que eso, y me pone un reparo y eso es una ilegalidad, yo evidentemente..., Bueno con la U.N.E.D. también, y evidentemente ha cumplido su función. Este caballero con la U.N.E.D. ha cumplido su función, no, no, no se me olvida, la U.N.E.D. no se ha pagado porque estos señores no han justificado. Le voy a dar un dato por si usted no lo conocía señor Núñez, la U.N.E.D. va a devolver el dinero que no ha podido justificar, ahora sí podemos nosotros pagarle a la U.N.E.D. el dinero una vez que ha devuelto lo que no ha sido capaz de justificar ¿Eso lo sabía Sr. Núñez? Pues no lo ha hecho. Y el ha cumplido su trabajo, no él sino los cuatro o cinco habilitados que hay aquí en este Ayuntamiento. Están cumpliendo con su trabajo, y yo me tengo que fiar de lo que me dicen. No es que me tenga que fiar, es que confío en ellos. Y yo no voy a firmar algo., si ustedes quieren firmar algo y saltarse la, la legalidad, vengan ustedes y firmen con nosotros.

Miren ustedes, yo creo que poco más que responderle, ya no merece la pena responder a lo que ustedes me han dicho.

Después en cuanto a, bueno, a la intervención del Grupo Popular de la Sra. Muñoz. Las demandas vecinales, dicen ustedes, pues yo creo que va a ser un, es un presupuesto muy participativo. Yo creo que está usted, sí, sí, ríase usted todo lo que quiera porque además la pequeña diferencia que había con...”

Interrumpe el **Sr. Alcalde** para pedir el máximo respeto a la intervención del Sr. Osorio como el resto de los Concejales han tenido el máximo respeto a los diferentes intervinientes en el día de hoy. Pide disculpas al Sr. Osorio.

Prosigue la intervención del **Sr. Osorio Lozano**.

“Sí. Se me escapaba una cosa Sr. Núñez. Tuvo usted la oportunidad ayer en la Comisión Plenaria de Hacienda de que le explicasen y su compañera pasó palabra. ¿Tiene usted alguna duda sobre los presupuestos, sobre la..., cualquier, del tema de la regla del gasto, perdón, el techo del gasto? Dijo: “*No, no tengo nada, no tengo ninguna cuestión ni nada*”. Pues se lo podía haber explicado de primera palabra, de viva voz el por qué ha habido esa variación en ese documento vivo se lo podía haber hecho. Y tampoco, renunciaron a eso. Están actuando de forma torticera, como decía un amigo anterior que estaba aquí sentado.

Retomo el tema de las inversiones. Usted, usted ha centrado su tema en el tema de las inversiones, que son inversiones muy pobres, que son inversiones muy testimoniales, que no hay inversiones aquí. Pues mire usted Sra. Muñoz, la diferencia que hay con lo que nos contaban ustedes antes, que nosotros teníamos, debíamos de creernos a lo que tenemos ahora, son los documentos. Ahora yo, por suerte o por desgracia muchas veces soy el Concejale de Hacienda, y yo le puedo enseñar aquí y le voy a dar algunos datos, le voy a dar algunos datos de lo, de las inversiones que hizo el Grupo Popular ¿vale? Le voy a hablar en el año 2012. Tenía usted presupuestado 17.700.000, estos son documentos del área de Hacienda, ¿Saben ustedes cuánto invirtió, cuánto se gastó? 5.600.000, menos de lo que realmente nosotros nos vamos a gastar este

año ¿No, Sra. Muñoz? Estos son números, 5.600.000. Esa es la gran diferencia de lo que había entre antes y ahora, nosotros nos teníamos que creer esos números y no hay nada. Le voy a decir también los números de, también de este ejercicio del 2014. En el 2014 tenía usted 15.700.000, hacen una reincorporación aquí de 11.000.000 que vienen de otras Instituciones, dinero que viene de fuera para programas ya cerrados. Bueno, ¿Pues saben ustedes cuánto se gastaron en inversiones con dinero...? No, no me sale la palabra, bueno, ya está. Con inversiones reales, las inversiones reales, el dinero que puso aquí. 5.000.000 de euros en el 2014. Usted acabó invirtiendo quince, pero de esos nada más que fueron cinco señora Muñoz. No, pero eso viene, no, no. Vamos a ver, no me haga usted eso porque entonces no me diga que ya no vale ya los ocho que yo me voy a gastar, ni los que van a venir de Diputación, ni lo que va a venir de ningún sitio. Sra. Muñoz, que usted desvirtúa los datos cuando a usted le interesa. Y le voy a decir el último ya, le voy a dar el del año, el del año anterior. Este es también el del año anterior, inversiones del año anterior Sra. Muñoz. Estamos hablando que ustedes tuvieron una inversión reales, inversiones reales en este municipio de 7.066.000, lo mismo que nosotros vamos a hacer. ¿Qué es lo que tenemos aquí? Por eso lo he dicho yo.

Son unos presupuestos reales, no queremos hinchar ninguna partida. Usted me va hablando, me está hablando Sra. Muñoz. Con permiso, si me permiten un segundo. Perdón. Me dicen ustedes que los ingresos no son reales, que son falsos, que están inflados. Me voy a remitir también a un documento del año pasado también donde ustedes prometieron inversiones, que es la que yo le acabo de decir ahora mismo por 22.000.000 de euros, y usted decía, había metido en la partida, aquí había inflado la partida en 31.000.000 de euros. Donde decía usted que iba a pedir un préstamo para pagar, iba usted a pedir un préstamo para pagar, que ni concurrió, ni se dio el préstamo ni hubo nada, y 10.000.000 de euros que usted decía que se iba a gastar, iba a vender patrimonio municipal de suelo para después invertirlo, y esas inversiones no se hicieron.

Usted infló el presupuesto en más de 30.000.000 de euros. Entonces no me hable usted de esas cosas porque esas cosas no son ciertas.

También han hablado ustedes del remanente en Fiestas. Me decía usted del derroche que es Fiestas. Claro, es que ustedes ponían un euro Sra. Muñoz. ¿No vamos a traspasar? Ustedes ponían un euro en los presupuestos. En los presupuestos ustedes decían que iban a hacer un euro de..., sí señor. Y tenemos aquí, también tenemos aquí, también tenemos ustedes y nos dicen que nosotros hemos hecho contrataciones de personas que, bueno, que no se han ganado su sueldo poco menos. Yo le voy a recordar el de P.Y.M.E..

La persona que usted tenía en P.Y.M.E., que era una persona de San Pedro. No vamos a dar nombre y apellidos, era una persona que ganaba más de 40.000 euros, y el presupuesto de eso era 1.000, Sra. Muñoz, eran 1.000 Sra. Muñoz. Sí, sí señora, ese era lo que..., esa es la gran diferencia que hay de tener la documentación ahora a no tener todavía la documentación. Es decir, y además el cierre ya no lo tiene usted Sra. Muñoz. Nos ha estado confundiendo, mintiendo constantemente.

En el tema de la acción social, usted dice que para el tema de los trabajadores, ese es otro de los, de los grandes temas que usted ha hecho, usted ha hecho el tema de la acción social ¿Sabe usted cuánto trae la acción social? Reporta las O.A.L.E.S el montón que se entregue, 600.000 euros. Aparece Sra. Muñoz, yo se lo voy a dejar, yo le dejaré

el documento, lo tengo en el despacho y yo le voy a dejar que vienen las O.A.L.E.S. vienen con 600.000 euros.

Y no me hable usted del I.B.I. Sra. Muñoz. Hemos sido el único gobierno que ha llegado y ha bajado los impuestos, porque los impuestos se han bajado. Sí Sra., ríase usted Sr. José Eduardo, ríase usted. Le voy a decir una cosa.

Aquí tenemos un informe donde dice que si nosotros hubiésemos congelado el impuesto, que es lo que ustedes vendían, lo que hubiese supuesto el I.B.I. para este municipio hubiese sido 8.000.000 de euros más este año. Y no van a ser 8.000.000, hay parte de la ciudadanía que por culpa de ese plan de ajuste no hemos podido bajar.

Por eso estamos en contra de esta regla del gasto Sr. Núñez. Si nosotros queremos bajar los impuestos también tenemos que bajar el techo de gasto. Es algo injusto, nos obligan a mantener los impuestos, la Ley nos obliga a mantener los impuestos. Pero los bajamos en medida de lo que fue posible.

Yo creo que son, insisto, unos presupuestos muy reales, unos presupuestos muy rigurosos y unos presupuestos muy participativos, pero muy participativos. Y yo desde aquí también tengo que decirle, les agradezco, les agradezco su responsabilidad.

Sí señor, le agradezco su responsabilidad porque si hubiesen tomado la actitud irresponsable, entiendo por parte de ello, pues hubiese sido un verdadero caos. Porque ellos con esa actitud, lo que están haciendo es votando en contra de la incorporación de las O.A.L.E.S. aquí en el Ayuntamiento. Votando en contra de los trabajadores y votando en contra realmente de la gente que necesita. Porque esas partidas que están aquí en temas de ayudas sociales, en temas de empleo y todas estas cosas no llegarían a la ciudadanía. Eso es lo que estaban ustedes votando. Muchísimas gracias”.

Se procede a la votación.

Y el Ayuntamiento Pleno, por mayoría de veinticinco votos a favor (trece del Grupo Popular Marbella-San Pedro, ocho del Grupo Municipal PSOE, dos del Grupo Municipal OSP, y dos del Grupo Municipal IULV-CA) y dos votos en contra del Grupo Municipal Costa del Sol Sí Puede (CSSP)

ACUERDA

PRIMERO: APROBAR INICIALMENTE el presupuesto para el ejercicio 2016, así como la plantilla de personal del Ayuntamiento de Marbella, según la propuesta presentada con las modificaciones incluidas en la enmienda y la rectificación de errores contenida al final del acuerdo de la Junta de Gobierno Local transcrita.

SEGUNDO: Aprobar los estados de previsión de gastos e ingresos, Memorias de actuación de las sociedades Mercantiles cuyo capital social pertenezca íntegramente al Ayuntamiento.

a) Radio Televisión Marbella, S.L.

b) Puerto Deportivo de Marbella, S.A.

c) Transportes Locales 2000, S.L.

d) Palacio de Ferias, Congresos y Exposiciones de Marbella

e) Memoria de actuaciones de Gerencia de Compras y Contratación Marbella S.L.

TERCERO: Aprobar el presupuesto del OAL “Marbella Solidaria”.

CUARTO: Aprobar el presupuesto del OAL “Arte y Cultura”

QUINTO: Aprobar el presupuesto del OAL “Centro Municipal para la Formación y Orientación Laboral”

SEXTO: Aprobar el presupuesto del OAL “Servicios Operativos de Marbella”

SÉPTIMO: Aprobar el presupuesto del OAL “Coordinación de Entidades Públicas Municipales de Marbella”

OCTAVO: Aprobar el presupuesto del OAL “Servicios Auxiliares de Marbella”

NOVENO: Aprobar el presupuesto del OAL “Fundación Deportiva Municipal de Marbella”

DÉCIMO: Aprobar el presupuesto del OAL “Limpieza Marbella”

UNDÉCIMO: Someter el acuerdo de aprobación de los presupuestos a información pública por espacio de quince días hábiles, en el Boletín Oficial de la Provincial, plazo durante el cual los interesados podrán examinarlos y presentar reclamaciones ante el Pleno.

DUODÉCIMO: Resolución de todas las reclamaciones presentadas y posterior aprobación definitiva. El Presupuesto General se considerará definitivamente aprobado si al término del período de exposición no se hubieren presentado reclamaciones; en caso contrario, requerirá acuerdo expreso por el que se resuelvan las formuladas y se apruebe definitivamente.

Y no habiendo más asuntos que tratar, se levanta la sesión, siendo las diez horas y veinte minutos del día al principio indicado, levantándose de la misma el correspondiente borrador para el acta respectiva, que será sometida a su aprobación en una venidera, de todo lo cual, como Secretario, certifico.