

PRESENTACION

El presupuesto para el ejercicio 2004 es el primero que presenta el nuevo Equipo de Gobierno formado por los grupos municipales PSOE y CHA, ascendiendo el Presupuesto General Consolidado a 594,4 millones de euros, lo que representa un incremento del 9,2 % con respecto al ejercicio anterior.

El Presupuesto Municipal asciende a 577,4 millones de euros, experimentando un incremento con respecto al ejercicio anterior del 8,6 %.

Dos objetivos prioritarios nos han guiado a la hora de elaborar este presupuesto: sanear las arcas municipales, enormemente endeudadas por el anterior Equipo de Gobierno, e iniciar el cumplimiento de nuestro programa en sus aspectos fundamentales.

Las características de este Presupuesto son:

— Es un presupuesto realista, presupuestando todos y cada uno de los ingresos y gastos por sus importes reales.

— Es un presupuesto de transición, condicionado por la situación económica con que nos hemos encontrado el Ayuntamiento que nos obliga a destinar una parte importante de los recursos a sufragar deudas de ejercicios anteriores y a concluir obras y proyectos iniciados por anteriores Equipos de Gobierno.

— Es un presupuesto esperanzador, ya que pese a las restricciones comentadas con anterioridad pone los cimientos de los grandes proyectos para la ciudad.

Cumpliendo con nuestros programas, se ha realizado un enorme esfuerzo en el gasto destinado a Acción Social, incrementándose sus partidas un 10,2 %, a lo que habría que añadir la recién creada Delegación del Mayor, de claro carácter social, lo que sumado a lo anterior daría un incremento real en gastos de carácter social con respecto al ejercicio 2003 del 19,8 %.

Se inician también con este presupuesto proyectos tan ilusionantes como la puesta en marcha del Metro Ligero y el Proyecto Cultural Noreste. Asimismo, se ha puesto en

marcha, como se anunciaba en nuestro programa, la Delegación de Ciencia y Tecnología con un presupuesto inicial de 0,65 millones de euros, lo que permitirá desarrollar iniciativas tan importantes como la Milla Digital o la constitución de una Fundación para el Desarrollo de la Sociedad del Conocimiento.

Por otra parte, este presupuesto también destina más de 5 millones de euros a la Expo, en un año clave para que Zaragoza pueda conseguir la candidatura.

En cuanto a las inversiones, se ha realizado un esfuerzo extraordinario, alcanzando la cifra de 110,5 millones de euros, un 3,4 % de incremento con respecto al ejercicio anterior. Una buena parte de este importe se va a destinar a financiar obras de presupuestos anteriores que no han sido realizadas, tales como la pavimentación y renovación de servicios en la Avenida San José, Avenida Cataluña, Conde Aranda, Compromiso de Caspe o Ronda del Rabal, por citar algunas; la realización de importantes edificios sociales como el Pabellón Intermedio del Actur, el Centro Cívico Oliver, el Centro Cultural las Armas, el Centro de Tiempo Libre Valdefierro, el Pabellón Polideportivo Valdefierro; y otras obras fundamentales como es la solución de las inundaciones de San Juan de la Peña.

En cuanto a las nuevas inversiones, en un plazo máximo de tres años, cabe destacar el Plan de Mejora de la Calidad y Gestión del Agua con una inversión cercana a 20 millones de euros, la adecuación del entorno del Canal Imperial por 10,1 millones, la supresión de barreras arquitectónicas en el Cementerio con 2,5 millones, el Plan de Riberas del Ebro con 2,3 millones, el Parque Cala Verde con 1,8 millones, la inversión y mejora en equipamientos administrativos, deportivos, socioculturales, asistenciales, talleres y educativos, por un total de 27,1 millones; el inicio de la construcción de 1.000 viviendas de alquiler, empezar a crear una red de carriles bici y bus, por nombrar alguna de las obras más significativas.

Y todo esto, sin olvidar el compromiso de mejorar los servicios públicos, así como las políticas de desarrollo en materia de Juventud, de potenciación de la Educación y la Cultura, de mejora y acceso a la Vivienda, de desarrollo del Deporte, de promoción turística y económica de la ciudad; impulsando una descentralización administrativa que acerque estos servicios a los ciudadanos, especialmente en los Barrios Rurales.

Otra característica importante de este Presupuesto, tanto a nivel inversor como de mantenimiento de políticas activas, es el desarrollo sostenible de la Ciudad que potencie la calidad de vida de todos sus ciudadanos.

En este documento están los deseos del Equipo de Gobierno de afrontar con responsabilidad los grandes retos que nos hemos propuesto en los años próximos.

Juan Alberto Belloch Julbe
Alcalde de Zaragoza

MEMORIA EXPLICATIVA DEL PRESUPUESTO 2004

En este primer Presupuesto de este Equipo de Gobierno, me corresponde, como responsable del Area de Hacienda y Economía, explicar el contenido del mismo, así como las principales modificaciones que presenta con respecto al inicialmente aprobado para el año 2003.

El presupuesto para este ejercicio se incrementa un 8,6 % con respecto al de 2003, pasando de 531,6 millones de euros a 577,5.

Uno de los principales objetivos buscados por este Equipo de Gobierno a la hora de confeccionar este Presupuesto, ha sido sentar las bases para sanear las arcas municipales; arcas que arrastran una extraordinaria deuda heredada del Equipo de Gobierno anterior.

Es de resaltar que, aunque una parte importante de este presupuesto se dedica a financiar gastos pendientes de ejercicios anteriores, para así reducir la deuda, la reducción drástica del gasto voluntario nos permite tener un ahorro bruto de 50,5 millones de euros y un ahorro neto de 8,2, lo que nos ha permitido financiar inversiones por 110,5 millones de euros.

1. ESTADO DE INGRESOS

La cuantificación realizada de cada concepto de ingresos para su presupuestación ha sido analizada de forma realista y sistemática, teniendo en cuenta todos y cada uno de los factores que pueden influir en su realización: series históricas de derechos reconocidos brutos, bajas y derechos reconocidos netos, Ley de Presupuestos Generales del Estado para el ejercicio 2004, cambios aprobados en las Ordenanzas Fiscales y previsión de la evolución de la actividad económica en nuestra Ciudad, por su repercusión de forma directa o indirecta en el número de hechos imponible sujetos a la fiscalidad municipal.

a) Ingresos Corrientes

Los Ingresos Corrientes previstos para el ejercicio económico 2004 ascienden a 470 millones de euros, lo que representa un 81,4 % del total de ingresos presupuestarios y supone un incremento con respecto al ejercicio anterior del 8,6 %.

Su desglose por capítulos económicos es el siguiente:

— **Capítulo 1. Impuestos Directos.** Los ingresos que se prevé recaudar por los cuatro impuestos que conforman este capítulo ascienden a 148,1 millones de euros, un 31,5 % del total de Ingresos Corrientes. Su importe se reduce un 2 % con respecto a 2003 debido fundamentalmente al Impuesto de Actividades Económicas, que pasa de 35,5 millones en el ejercicio pasado a 18,9 en el actual, debido a la modificación aprobada por el Estado para este impuesto.

— **Capítulo 2. Impuestos Indirectos.** Este capítulo lo configura exclusivamente el Impuesto sobre Construcciones, Instalaciones y Obras. La previsión de derechos a liquidar para el próximo ejercicio por este concepto asciende a 19,5 millones de euros, lo que representa un 4,1 % del total de Ingresos Corrientes y un incremento con respecto al ejercicio anterior del 39 %. Este incremento es debido fundamentalmente a dos causas: el aumento de los módulos a los precios reales, aprobados en las Ordenanzas Fiscales para 2004, y el incremento de actividad prevista.

— **Capítulo 3. Tasas y Otros Ingresos.** La previsión de ingresos por este concepto se incrementa un 11 %, pasando de 92,2 a 102,4 millones de euros, suponiendo el 21,8 % de los Ingresos Corrientes.

— **Capítulo 4. Transferencias Corrientes.** Los Ingresos correspondientes a este capítulo se incrementan un 14,2 %, pasando de 172,6 a 197,1 millones de euros, representando este importe el 41,9 % de los Ingresos Corrientes.

El aumento previsto en este capítulo viene explicado fundamentalmente por el concepto Participación en los Tributos del Estado, que se incrementa un 15,6 %, pasando de 161,2 millones en el ejercicio 2003 a 186,3 en el actual, debido en gran medida a la compensación por el Impuesto de Actividades Económicas.

— **Capítulo 5. Ingresos Patrimoniales.** Los ingresos previstos de liquidar por este concepto ascienden a 2,9 millones de euros, representando el 0,6 % del total de Ingresos Corrientes.

b) Ingresos de Capital

Este grupo de ingresos está constituido por la Enajenación de Inversiones, las Transferencias de Capital y la variación de Activos y Pasivos Financieros. El importe para el ejercicio 2004 asciende a 107,4 millones de euros, lo que representa un incremento del 8,9 % con respecto al 2003.

Su detalle por capítulos económicos es el siguiente:

— **Capítulo 6. Enajenación de Inversiones Reales.** Este capítulo lo configura únicamente el concepto correspondiente a Venta de Solares, estando previsto unos ingresos de 51,7 millones de euros, un 11,8 % más que en el ejercicio anterior. Dicho importe incorpora la venta de parcelas en Valdespartera por 14 millones, el mismo importe afectado que el gasto de las cuotas de urbanización de dichas parcelas.

Del importe total de enajenaciones, un 62 % corresponde a suelos para viviendas protegidas y el resto a la venta de suelo industrial.

— **Capítulo 7. Transferencia de Capital.** Los ingresos previstos por este concepto ascienden a 8,3 millones de euros, un 31,6 % inferior al ejercicio anterior, debido, fundamentalmente, a la fuerte disminución de los fondos recibidos de Europa, al irse finalizando los programas correspondientes al quinquenio 1995-1999.

— **Capítulo 8. Variación de Activos Financieros.** Corresponde a los ingresos por reintegros de anticipos a funcionarios por un importe de 4,5 millones de euros y se ha incrementado respecto a ejercicios anteriores significativamente, un 49 %, con el objeto de adaptar su importe a la realidad y facilitar la gestión de los mismos.

— **Capítulo 9. Variación de Pasivos Financieros.** Los ingresos por este concepto ascienden un 15,1 %, pasando de 37,2 millones de euros en 2003 a 42,8 millones en el presupuesto actual. Sin embargo, hay que indicar que, aunque la captación de pasivos supone 41,9 millones de euros, se amortizan en este ejercicio pasivos por 42,3, por lo que se produce una disminución neta del endeudamiento bancario en 343.900 euros.

2. ESTADO DE GASTOS

Los gastos previstos para 2004 ascienden a 577,5 millones de euros, de los cuales 419,6, el 72,7 % del total, corresponden a Gasto Corriente y 157,9 millones a Operaciones de Capital.

a) Operaciones Corrientes

Este bloque de gastos comprende los capítulos correspondientes a Gastos de Personal, Compra de Bienes Corrientes y Servicios, Intereses y Transferencias Corrientes y ascienden a 419,6 millones de euros, lo que supone un incremento con respecto al ejercicio anterior del 9,9 %

— **Capítulo 1. Gastos de Personal.** Los gastos presupuestados por este concepto ascienden a 192,4 millones de euros, lo que supone un incremento respecto al ejercicio anterior del 14,9 %.

Este aumento es debido fundamentalmente a la insuficiencia presupuestaria existente en el Presupuesto 2003, habiéndose incluido en este ejercicio el total del gasto real, aumentado en los incrementos salariales, además de los aplazamientos de pagos a la Seguridad Social.

— **Capítulo 2. Compra de Bienes Corrientes y Servicios.** Este capítulo se incrementa el 10,2 % respecto al ejercicio anterior, pasando de 156,5 a 172,6 millones de euros, representando el 29,9 % del total de gastos presupuestados.

Al igual que en el Capítulo 1, el incremento se debe fundamentalmente a presupuestar el gasto municipal por sus valores de ejecución reales. Se ha realizado el esfuerzo de eliminar todo el gasto que no se considerara necesario, habiéndose eliminado partidas, respecto a 2003, por un valor de 18,5 millones.

— **Capítulo 3. Intereses.** Este capítulo representa un 2,9 %, con un importe de 16,7 millones de euros. Se disminuye en un 18,51 % respecto al año 2003, aun previendo una subida de tipos de interés, al haber ajustado de forma más realista este capítulo.

— **Capítulo 4. Transferencias Corrientes.** Los gastos correspondientes a este capítulo se incrementan en 9,6 millones de euros respecto al ejercicio anterior, que

representa un 1,4 % de incremento. Hay que puntualizar que ese incremento se debe fundamentalmente al incremento de las transferencias a entidades de acción social y participación ciudadana, ya que los Organismos Autónomos y Sociedades Municipales, que gestionan servicios municipales, han visto disminuida su aportación para gastos corrientes en un 6,7 % respecto al ejercicio anterior, pasando de 30,4 millones en 2003 a 28,4 en el actual.

a) Operaciones de Capital

Los gastos correspondientes a los capítulos que configuran las Operaciones de Capital pasan de 149,7 millones de euros, en el ejercicio 2003, a 157,9 millones para 2004, lo que supone incrementarlo en un 5,5 %.

— **Capítulos 6 y 7. Inversiones.** La previsión de inversión total para el año 2004 asciende a 110,5 millones de euros, lo que supone un esfuerzo inversor superior en un 3,4 % al del último ejercicio, que ascendió a 106,9 millones.

Con dicho importe, se posibilita el adjudicar y terminar obras que ya aparecían en presupuestos anteriores, así como poner en marcha los proyectos fundamentales de este Equipo de Gobierno.

— **Capítulo 8. Variación de Activos Financieros.** Este capítulo se incrementa en un 53 %, pasando de 3,3 a 5 millones de euros, debido al incremento de los anticipos a los trabajadores, dado que se han adaptado a la realidad de ejecución con el objeto de mejorar su gestión.

— **Capítulo 9. Variación de Pasivos Financieros.** El gasto correspondiente a amortizaciones financieras se incrementa, pasando de 39,5 millones a 42,3, lo que supone en términos porcentuales un incremento de la amortización de deuda respecto al ejercicio anterior de un 7,1 %.

Carmen Dueso Mateo
Teniente de Alcalde Coordinador del
Area de Hacienda y Economía