

Proyecto de Presupuesto Municipal 2015

7 de noviembre de 2014

Reflexión política previa

- Por **cuarto año consecutivo**, el Gobierno municipal presenta un presupuesto para su aprobación por el Pleno.
- Este presupuesto representa un **cambio de tendencia** en la actividad económica municipal: **crecen** significativamente la **inversión pública** y en menor medida el gasto en la prestación de servicios; se mantiene el gasto de personal y las transferencias a entidades; y **disminuye** espectacularmente lo que dedicamos a **pagar la deuda municipal**.
- Es un éxito político sin precedentes que un Gobierno en minoría y sin un pacto de legislatura haya sido capaz de **sacar adelante el presupuesto en tres años consecutivos** y presentar un cuarto para su aprobación.
- Tenemos la esperanza de que la **responsabilidad** de los grupos de IU y CHA que hasta ahora lo han apoyado se mantendrá en la fase que ahora se inicia, y le ofrecemos al PP la posibilidad de sumarse a este gran acuerdo institucional por Zaragoza.

Objetivos del Presupuesto

- **Mantenimiento** para los ciudadanos de impuestos, tasas y precios públicos en los mismos valores que en los años anteriores. Para ello se mantienen las ordenanzas fiscales -que incrementa un 8% la bonificación del IBI para mantenerlo en las mismas cifras-.
- **Recuperación de la senda de la inversión directa.**
- **Reducción de la deuda municipal y de la carga financiera.**
- **Refuerzo de los objetivos presupuestarios de este mandato municipal:**
 - **Compromiso social:** Mantenimiento del gasto social para atender a una situación de crisis, reforzando las ayudas de urgente necesidad.
 - Garantizar la prestación y la **calidad de los servicios públicos** de la ciudad.
 - Mantener el **empleo público municipal.**
 - Consolidar la **estabilidad presupuestaria** a que nos obliga la normativa y la adaptación al Plan de ajuste.

Principales conceptos y datos clave del proyecto: **Sostenibilidad financiera**

- El proyecto de **presupuesto consolidado** - Ayuntamiento y sus Organismos Autónomos y Sociedades- asciende a **717 millones de euros los ingresos y 716 millones los gastos-**.
- Los ingresos representan un **crecimiento de 1,26%** - 9 millones de € más- y **los gastos un 1,20%** - 9 millones de € también- respecto al presupuesto aprobado en 2014.
- El proyectos de presupuesto específico del **Ayuntamiento** asciende a **672,4 millones de euros -ingresos y gastos-..**
- Los ingresos y gastos del Ayuntamiento se incrementan un **0,77%** en relación a 2014 - **5,2 millones más-**.
- El presupuesto de gastos municipal representa **el 93,9% del presupuesto consolidado** -gestión pública directa desde el propio Ayuntamiento-.

Principales conceptos y datos clave del proyecto: **Compromiso con el gasto social y congelación fiscal**

- El total dedicado a los conceptos y programas incluidos como **GASTO SOCIAL** asciende a **122,5 millones de euros** (un **18,2 %** del total del presupuesto, igual que en 2013 y 2014).
- El presupuesto mantiene el **esfuerzo en el gasto social en los mismos niveles que los ejercicios anteriores**, reforzando los programas de lucha contra la pobreza (7,2 millones en ayudas de urgencia social, +38%).
- El mantenimiento de las ordenanzas fiscales representa una **congelación de los valores de impuestos, tasas y precios**.

Cambios en la estructura presupuestaria: Presupuesto por programas

- El Presupuesto aprobado se adapta a la **nueva configuración** establecida en la OM 14/2014 de 14 de marzo.
- Se establece una **Clasificación por programas**, definiendo de manera más ajustada lo establecido en la Ley de Bases de Régimen local.
- Esto permite una **presupuestación y contabilización más desarrollada** para disponer de información en cada uno de los servicios que fijan los artículos 25 y 26 de la citada Ley.
- Por primera vez en el Ayuntamiento, **los gastos de personal se desglosan por unidades de gasto**, asignándose a los correspondientes programas.
- Un **esfuerzo mayor de los servicios técnicos** del Ayuntamiento, que permite disponer al MINHAP de información útil y homogénea para fijar el coste de los servicios, que se ha publicado con fecha 7 de noviembre (hoy mismo).

Cambios en la estructura presupuestaria: Presupuesto por programas

- De los 83 programas, los más significativos por magnitud económica son:

– Administración de personal (Seguridad social)	75,5 millones €
– Deuda Pública	64,6 millones €
– Servicios generales Policía Local	46,3 millones €
– Transporte colectivo urbano de viajeros	44,5 millones €
– Servicios generales dependencias municipales	38,5 millones €
– Limpieza viaria	36,0 millones €
– Infraestructura del transporte	29,0 millones €
– Abastecimiento domiciliario de agua potable	21,1 millones €
– Servicio de prevención y extinción de incendios	18,4 millones €
– Parques y Jardines	18,0 millones €
– Servicios generales de Acción Social	16,8 millones €
– Recogida de residuos	14,8 millones €
– Ayuda a domicilio	14,5 millones €
– Funcionamiento Centros Docentes	13,3 millones €
– Prevención e inclusión sociolaboral	11,0 millones €
– Participación Ciudadana	10,1 millones €
– Tratamiento de residuos	10,0 millones €

Principales conceptos y datos clave del proyecto: **Eficiencia, incremento de la inversión y disminución del gasto financiero y de la deuda**

- En el Presupuesto específicamente municipal:
 - Se **mantiene el capítulo I** (Personal) en la misma cantidad.
 - En el capítulo II (Bienes Corrientes y Servicios) se incrementa en **7,4 millones** (un **3 %**).
 - Se **incrementa** el capítulo de Inversión propia en un **55%** (15 millones más que en 2014).
 - Los gastos financieros **disminuyen un 18%**.
 - Las operaciones y servicios de deuda (amortización de capital e intereses bancarios de los préstamos) representan un **9,8% de los ingresos corrientes** del presupuesto municipal (tres puntos menos que el ejercicio anterior, que fue de 12,9%).
 - Las transferencias corrientes tendrán valores similares (+0,83%).
 - El Ayuntamiento se mantiene dentro del Plan de ajuste y disminuirá la deuda financiera en 2015 en **42 millones** de euros a final de año (un 5% menos).

**PROYECTO DE PRESUPUESTO
CONSOLIDADO DE GASTOS**

716 millones €



Cuadro general de ingresos y gastos del presupuesto consolidado

Resumen del Proyecto de Presupuesto General Consolidado 2015

Ingresos				Gastos			
Cap	Denominación	Euros	%	Cap	Denominación	Euros	%
1	Impuestos Directos	278.753.700,00	38,86	1	Gastos de Personal	252.462.380,68	35,26
2	Impuestos Indirectos	25.812.355,00	3,60	2	Gastos Corrientes en Bienes y Servicios	295.424.687,89	41,26
3	Tasas, precios públicos y otros Ingresos	159.174.946,55	22,19	3	Gastos Financieros	24.309.626,60	3,40
4	Transferencias Corrientes	236.186.040,00	32,93	4	Transferencias Corrientes	17.400.018,00	2,43
5	Ingresos Patrimoniales	4.449.782,00	0,62	5	Fondo de contingencia	250.000,00	0,03
	Operaciones Corrientes	704.376.823,55	98,20		Operaciones Corrientes	589.846.713,17	82,38
6	Enajenación de Inversiones Reales	1.302.620,00	0,18	6	Inversiones Reales	47.855.357,00	6,68
7	Transferencias de Capital	10.800.000,00	1,51	7	Transferencias de Capital	16.014.600,00	2,24
	Operaciones de Capital	12.102.620,00	1,69		Operaciones de Capital	63.869.957,00	8,92
	OPERACIONES NO FINANCIERAS	716.479.443,55	99,89		OPERACIONES NO FINANCIERAS	653.716.670,17	91,30
8	Activos Financieros	700.000,00	0,10	8	Activos Financieros	14.225.000,00	1,99
9	Pasivos Financieros	110.000,00	0,02	9	Pasivos Financieros	48.037.708,52	6,71
	OPERACIONES FINANCIERAS	810.000,00	0,11		OPERACIONES FINANCIERAS	62.262.708,52	8,70
	Total Ingresos	717.289.443,55	100,00		Total Gastos	715.979.378,69	100,00

Presupuesto de ingresos y gastos del Ayuntamiento 2015

Resumen del Presupuesto municipal 2015

Ingresos				Gastos			
Cap	Denominación	Euros	%	Cap	Denominación	Euros	%
1	Impuestos Directos	278.753.700,00	41,46	1	Gastos de Personal	229.040.360,00	34,06
2	Impuestos Indirectos	25.812.355,00	3,84	2	Gastos Corrientes en Bienes y Servicios	252.228.544,00	37,51
3	Tasas, precios públicos y otros Ingresos	117.570.000,00	17,49	3	Gastos Financieros	22.705.930,00	3,38
4	Transferencias Corrientes	236.111.040,00	35,12	4	Transferencias Corrientes	51.314.720,00	7,63
5	Ingresos Patrimoniales	2.820.010,00	0,42	5	Fondo de Contingencia	250.000,00	0,04
	Operaciones Corrientes	661.067.105,00	98,32		Operaciones Corrientes	555.539.554,00	82,62
6	Enajenación de Inversiones Reales		0,00	6	Inversiones Reales	42.092.808,00	6,26
7	Transferencias de Capital	10.800.000,00	1,61	7	Transferencias de Capital	18.561.222,00	2,76
	Operaciones de Capital	10.800.000,00	1,61		Operaciones de Capital	60.654.030,00	9,02
	OPERACIONES NO FINANCIERAS	671.867.105,00	99,93		OPERACIONES NO FINANCIERAS	616.193.584,00	91,65
8	Activos Financieros	500.000,00	0,07	8	Activos Financieros	14.000.000,00	2,08
9	Pasivos Financieros		0,00	9	Pasivos Financieros	42.173.521,00	6,27
	OPERACIONES FINANCIERAS	500.000,00	0,07		OPERACIONES FINANCIERAS	56.173.521,00	8,35
	Total Ingresos	672.367.105,00	100,00		Total Gastos	672.367.105,00	100,00

Cuadro comparativo del presupuesto consolidado de ingresos (2014-2015)

Ingresos Presupuesto consolidado						
Cap	Denominación	2014	%	Proyecto 2015	%	Var. 15/14%
1	Impuestos Directos	268.244.300,00	37,87	278.753.700,00	38,86	3,92
2	Impuestos Indirectos	28.764.984,00	4,06	25.812.355,00	3,60	-10,26
3	Tasas, precios públicos y otros Ingresos	162.194.457,55	22,90	159.174.946,55	22,19	-1,86
4	Transferencias Corrientes	236.555.280,00	33,40	236.186.040,00	32,93	-0,16
5	Ingresos Patrimoniales	4.982.999,00	0,70	4.449.782,00	0,62	-10,70
	Operaciones Corrientes	700.742.020,55	98,93	704.376.823,55	98,20	0,52
6	Enajenación Inversiones Reales	600.000,00		1.302.620,00		
7	Transferencias de Capital	6.200.000,00	0,88	10.800.000,00	1,51	74,19
	Operaciones de Capital	6.800.000,00	0,96	12.102.620,00	1,69	77,98
	OPERACIONES NO FINANCIERAS	707.542.020,55	99,89	716.479.443,55	99,89	1,26
8	Activos Financieros	700.000,00	0,10	700.000,00	0,10	0,00
9	Pasivos Financieros	90.000,00	0,01	110.000,00		
	OPERACIONES FINANCIERAS	790.000,00	0,11	810.000,00	0,11	2,53
	Total Ingresos	708.332.020,55	100,00	717.289.443,55	100,00	1,26

Cuadro comparativo del presupuesto consolidado de gastos (2014-2015)

Gastos presupuesto consolidado						
Cap	Denominación	2014	%	Proyecto 2015	%	Var. 15/14%
1	Gastos de Personal	252.678.028,21	35,72	252.462.380,68	35,26	-0,09
2	Gastos Corrientes en Bienes y Servicios	289.288.098,46	40,89	295.424.687,89	41,26	2,12
3	Gastos Financieros	28.545.434,00	4,03	24.309.626,60	3,40	-14,84
4	Transferencias Corrientes	16.615.519,00	2,35	17.400.018,00	2,43	4,72
5	Fondo de Contingencia			250.000,00	0,03	
	Operaciones Corrientes	587.127.079,67	82,99	589.846.713,17	82,38	0,46
6	Inversiones Reales	33.721.639,00	4,77	47.855.357,00	6,68	41,91
7	Transferencias de Capital	20.307.108,00	2,87	16.014.600,00	2,24	-21,14
	Operaciones de Capital	54.028.747,00	7,64	63.869.957,00	8,92	18,21
	OPERACIONES NO FINANCIERAS	641.155.826,67	90,63	653.716.670,17	91,30	1,96
8	Activos Financieros	7.434.791,00	1,05	14.225.000,00	1,99	91,33
9	Pasivos Financieros	58.873.099,00	8,32	48.037.708,52	6,71	-18,40
	OPERACIONES FINANCIERAS	66.307.890,00	9,37	62.262.708,52	8,70	-6,10
	Total Gastos	707.463.716,67	100,00	715.979.378,69	100,00	1,20

Cuadro comparativo del presupuesto municipal de ingresos (2014-2015)

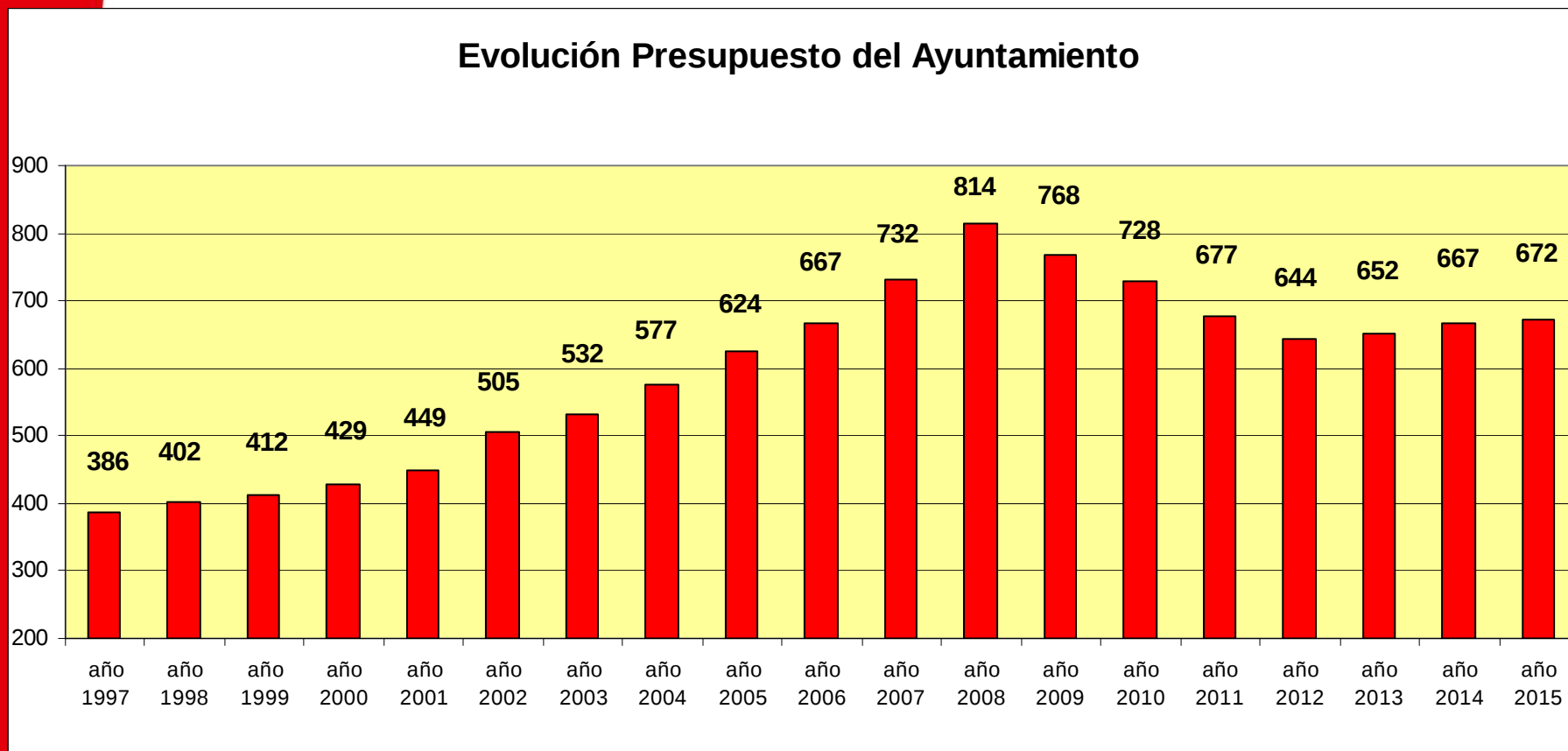
Ingresos					
Cap	Denominación	2014	Proyecto Pto 2015	2015/2014	Dif M€
1	Impuestos Directos	268.244.300,00	278.753.700,00	3,92%	10,51
2	Impuestos Indirectos	28.764.984,00	25.812.355,00	-10,26%	-2,95
3	Tasas,precios públicos y otros Ingresos	119.184.500,00	117.570.000,00	-1,35%	-1,61
4	Transferencias Corrientes	236.475.280,00	236.111.040,00	-0,15%	-0,36
5	Ingresos Patrimoniales	7.833.316,00	2.820.010,00	-64,00%	-5,01
	Operaciones Corrientes	660.502.380,00	661.067.105,00	0,09%	0,56
6	Enajenación Inversiones Reales	0,00	0,00		0,00
7	Transferencias de Capital	6.200.000,00	10.800.000,00	74,19%	4,60
	Operaciones de Capital	6.200.000,00	10.800.000,00	74,19%	4,60
	OPERACIONES NO FINANCIERAS	666.702.380,00	671.867.105,00	0,77%	5,16
8	Activos Financieros	500.000,00	500.000,00	0,00%	0,00
9	Pasivos Financieros	0,00	0,00		
	OPERACIONES FINANCIERAS	500.000,00	500.000,00	0,00%	0,00
	Total Ingresos	667.202.380,00	672.367.105,00	0,77%	5,16



Cuadro comparativo del presupuesto municipal de gastos (2014-2015)

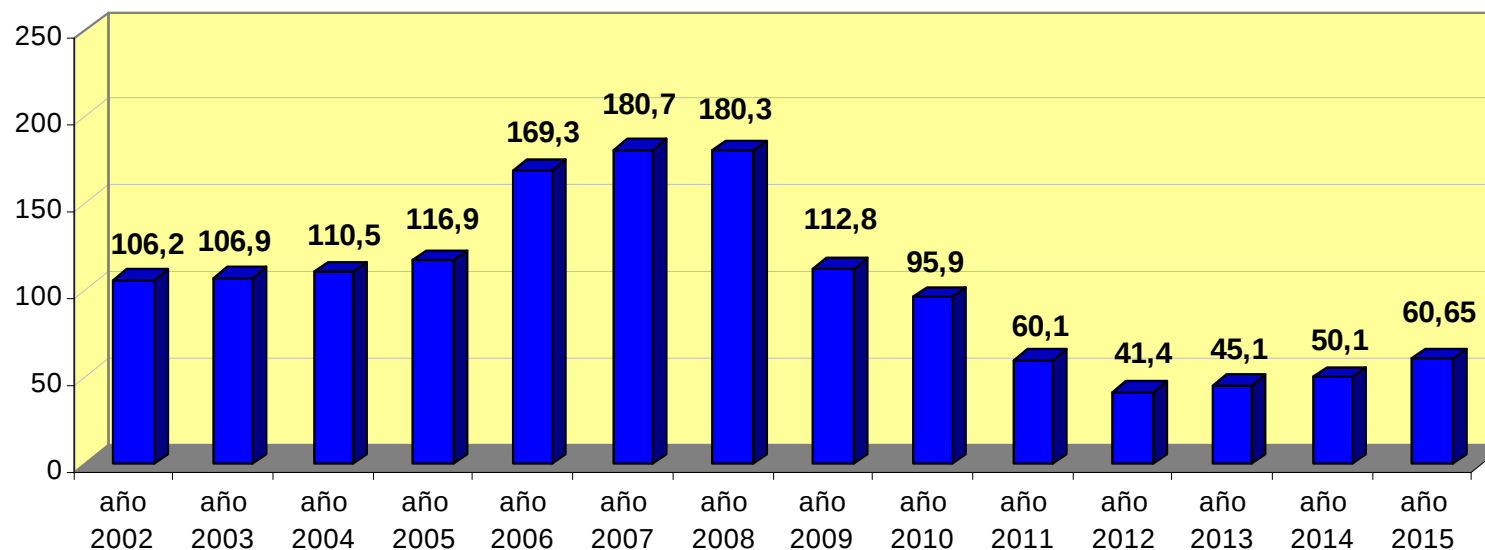
Gastos					
Cap	Denominación	2014	Proyecto Pto 2015	2015/2014	Variacion M€
1	Gastos de Personal	229.040.360,00	229.040.360,00	0,00%	0,00
2	Gastos Corrientes en Bienes y Servicios	244.816.792,00	252.228.544,00	3,03%	7,41
3	Gastos Financieros	27.678.230,00	22.705.930,00	-17,96%	-4,97
4	Transferencias Corrientes	50.891.796,00	51.314.720,00	0,83%	0,42
5	Fondo de Contingencia		250.000,00		0,25
	Operaciones Corrientes	552.427.178,00	555.539.554,00	0,56%	3,11
6	Inversiones Reales	27.128.477,00	42.092.808,00	55,16%	14,96
7	Transferencias de Capital	22.734.728,00	18.561.222,00	-18,36%	-4,17
	Operaciones de Capital	49.863.205,00	60.654.030,00	21,64%	10,79
	OPERACIONES NO FINANCIERAS	602.290.383,00	616.193.584,00	2,31%	13,90
8	Activos Financieros	7.193.291,00	14.000.000,00	94,63%	6,81
9	Pasivos Financieros	57.718.706,00	42.173.521,00	-26,93%	-15,55
	OPERACIONES FINANCIERAS	64.911.997,00	56.173.521,00	-13,46%	-8,74
	Total Gastos	667.202.380,00	672.367.105,00	0,77%	5,16

Evolución gráfica del presupuesto municipal de gastos

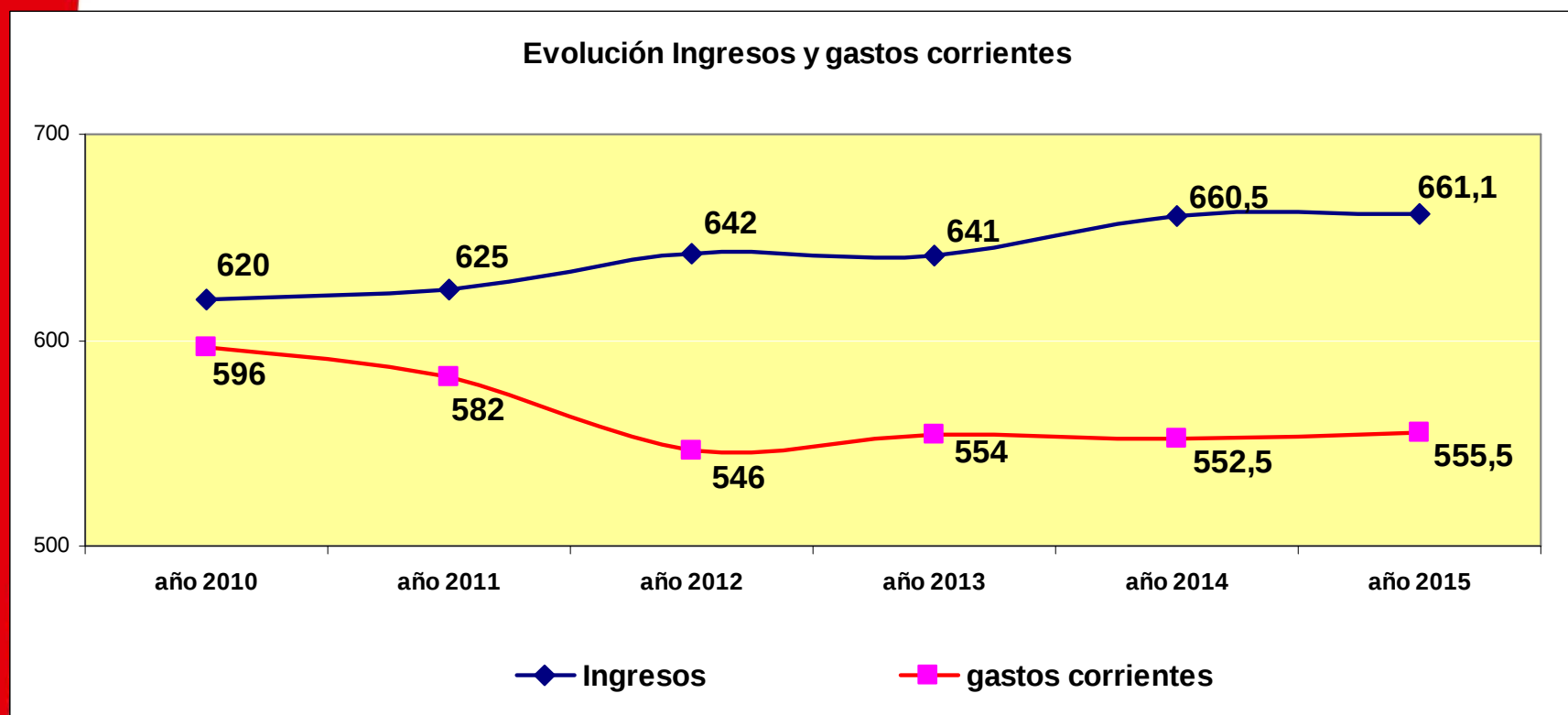


Evolución gráfica de la inversión (capítulos VI y VII del presupuesto municipal)

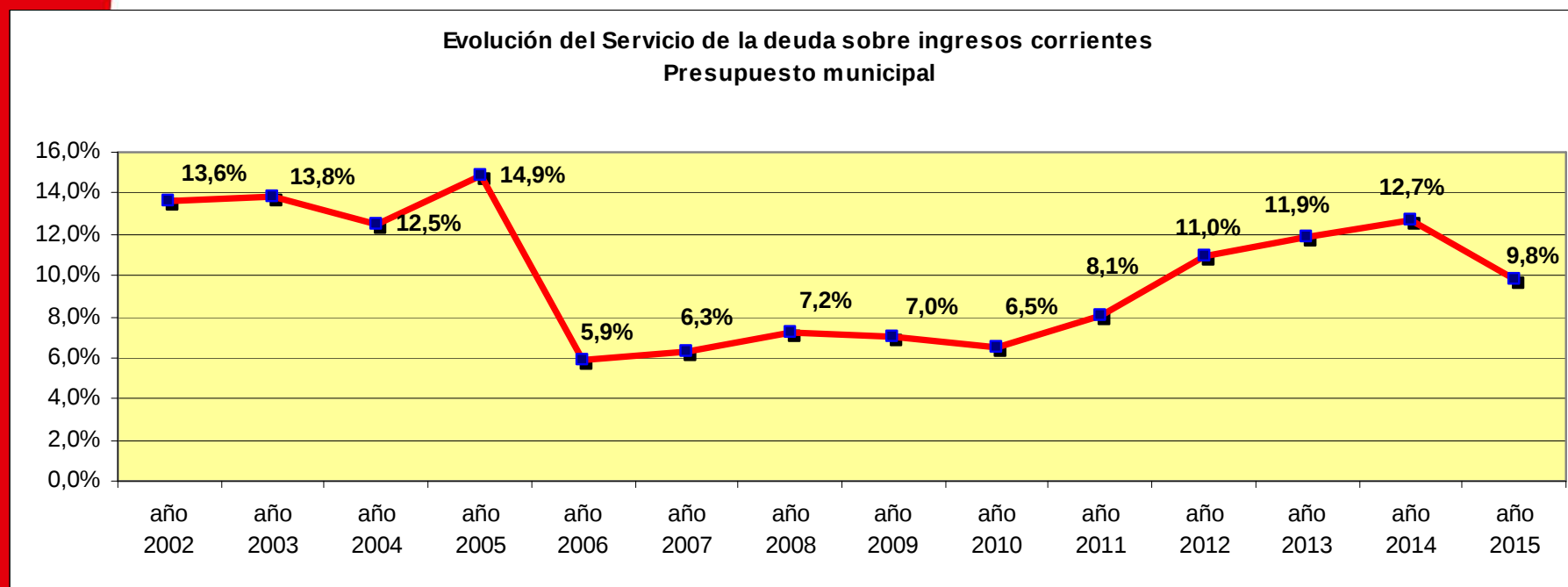
Evolución de las partidas de inversión -millones €-



Evolución de ingresos y gastos corrientes del Ayuntamiento



Evolución de las operaciones financieras sobre ingresos corrientes



Estabilidad presupuestaria

Presupuesto inicial 2015 - Estabilidad presupuestaria millones €-

