



Memoria del Ayuntamiento de Pamplona 2015

Hacienda

Presupuesto prorrogado

El Ayuntamiento de Pamplona funciona en 2015 con presupuestos prorrogados, una situación que se prolonga por cuarto año consecutivo. El 31 de diciembre de 2014 se aprobaba mediante Resolución de Alcaldía una prórroga presupuestaria para 2015 por valor de 178.098.632 euros en gastos y de 178.733.719 euros en ingresos. Por lo que respecta a los organismos autónomos, el presupuesto prorrogado de las Escuelas Infantiles asciende a 7,73 millones de euros y el Gerencia de Urbanismo a 2,7 millones de euros.

Desde el punto de vista de **la inversión** se contemplan créditos para las obras de las pasarelas de Aranzadi y San Jorge (300.000 euros); para garantizar el funcionamiento de las Escuelas Taller de Empleo municipales y para el programa de Empleo Social (126.200 euros). Asimismo, se recogen partidas para el desarrollo de aplicaciones y nuevas tecnologías (850.000 euros). Hay también margen para ajustes al alza por compromisos adquiridos a final del año 2014 por valor de 635.087 euros; de ellos 500.000 euros se destinan al contrato de inversión en pavimentación urbana y 135.087 euros al contrato de inversiones en instalaciones de regulación del tráfico.

El capítulo de **gastos de personal** se cifra en 75,7 millones de euros, montante en el que se incluye el crédito suficiente para afrontar la devolución del 24,04 % de la paga extra suspendida en 2012. Los **gastos corrientes** del capítulo 2 se prorrogan con carácter general tomando como referencia las previsiones para 2015, los compromisos existentes y las limitaciones que implica la prórroga presupuestaria. El importe del crédito inicial en este capítulo asciende a 68,8 millones.

En cuanto a las **subvenciones** recogidas en el capítulo 4, al margen de las que se aportan para financiar a las entidades vinculadas al Ayuntamiento (Gerencia de Urbanismo, Escuelas Infantiles, PCH, ANIMSA, ASIMEC y Mancomunidad de la Comarca de Pamplona), se mantiene la aportación para los importes incluidos en los planes estratégicos de subvenciones. El resultado es un importe de 22,3 millones de euros.

El capítulo 3, '**Intereses**', se ajusta a los compromisos previsibles de los contratos de préstamo y crédito existentes. El resultado es un importe de Gastos financieros de 2,18 millones de euros. Por último, el capítulo 9, '**Pasivos Financieros**', se prorroga con 6,409 millones euros.

Modificaciones presupuestarias 2015

Durante el año se aprueban **varias modificaciones presupuestarias que incrementan las partidas presupuestarias municipales** de este año. En el mes de marzo a través de varios expedientes de modificación, ese incremento suma de 11,7 millones de euros. Se dota crédito para pasarelas Aranzadi y San Jorge, obras de protección inundabilidad, plan paisajístico del Fortius, cuotas de urbanización, actuaciones urbanísticas en zonas degradadas, ayudas a comercios, derramas comunidades de propietarios, subvenciones a la rehabilitación, inversión en la vía pública, obras en colegios públicos de

Pamplona, inversiones en polideportivos. En octubre se aprueban nuevas modificaciones que suponen 7,2 millones destinados a la ejecución de sentencias. Por último, en noviembre, se genera crédito en el capítulo 1 por 1,2 millones euros para financiar gastos de personal del Programa de Empleo Social ejecutado a lo largo del ejercicio.

El total de modificaciones aprobadas por el Pleno del Ayuntamiento de Pamplona ha sido de 20,1 millones, de forma que **el Presupuesto definitivo de 2015 alcanza 198,8 millones de euros**.

GRÁFICO EVOLUCIÓN DEL PRESUPUESTO DEFINITIVO (en millones de euros)

2010	2011	2012	2013	2014	2015
258,8	239,7	199*	192,4*	191*	198,8*

* Es la suma del presupuesto aprobado por Resolución de Alcaldía el 31 de diciembre de cada año en que se prorroga el presupuesto (178.733.719 euros) y de las modificaciones aprobadas en Pleno en cada ejercicio (178.733.719 euros) y de las modificaciones aprobadas en Pleno durante el año (20,3 millones de euros)

Cuenta General y liquidación presupuestaria de 2014: datos generales

Durante 2015 se aprueba la liquidación presupuestaria de 2014 y la Cuenta General de ese ejercicio. El sector público local del Ayuntamiento de Pamplona, que conforman el propio Ayuntamiento, Gerencia de Urbanismo, Escuelas Infantiles, Pamplona Centro Histórico, ASIMEC, ANIMSA y la Fundación Teatro Gayarre, cierra 2014 con un **superávit presupuestario de 3,4 millones de euros**, en términos SEC 95. El superávit se obtiene a pesar de la realización, por la Gerencia de Urbanismo, de gastos financiados con Remanente de Tesorería Afectado por importe total de 5,5 millones de euros. A final de 2014 existe un remanente de tesorería para gastos generales consolidado de 10,5 millones, con un incremento de 3,6 millones respecto de 2013.

La ejecución del ejercicio 2014 estuvo marcada, al igual que el ejercicio anterior por la prórroga presupuestaria, la aplicación de los principios y criterios de la Ley de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, y la continuidad de las medidas de control de la eficiencia en la utilización de los recursos públicos. En ese sentido el Consistorio en 2014 paga a sus proveedores en un plazo medio de 29,5 días (frente a los 42,5 días de 2013). **El endeudamiento es de 102,8 millones de euros** en términos de ley de estabilidad del sector público local del Ayuntamiento de Pamplona. Esa deuda viva corresponde a un 54,1 % del total de ingresos corrientes consolidados presupuestarios, muy por debajo del máximo legal del 110%.

El Ayuntamiento de Pamplona liquida su presupuesto de 2014 con un Remanente de Tesorería para gastos generales positivo de 5,4 millones de euros, consolidado de 10,5 millones. El **ahorro bruto del Consistorio es de 21,5 millones**, frente a los 18,7 millones de 2013, un incremento de un 15 % que se debe tanto al ascenso de ingresos corrientes, como a la contención de los gastos de funcionamiento. El ahorro bruto supone un 11,8 % de los ingresos corrientes del ejercicio. El ahorro neto fue de 13,1 millones de euros, un 7,17 % de los ingresos corrientes.

Las inversiones ejecutadas ascendieron en 2013 a 11,5 millones de euros (19,2 millones a nivel consolidado). Entre ellas se encuentran la finalización de las obras de parques y del río (con financiación

europea), subvenciones a la rehabilitación de viviendas, actuaciones en vía pública, finalización del Club de Jubilados del barrio de la Chantrea, reformas en colegios, continuación del proyecto Fortius (con financiación europea) y ejecución de convenios urbanísticos. Los ingresos corrientes fueron de 182 millones de euros (190,2 millones de euros consolidados del sector público local). Ese nivel de ingresos, su estabilidad en los últimos ejercicios y las medidas de austeridad y eficiencia en el uso de los recursos públicos en el año 2014 permitieron una gestión de los pagos sin tensiones de Tesorería y sin tener que recurrir a mecanismos de financiación extraordinarios.

Cuenta General y liquidación presupuestaria de 2014: en relación con la ciudadanía

El Ayuntamiento de Pamplona en 2014, en términos consolidados, **gastó un total de 980 euros por habitante**, de los que 98 euros correspondieron a inversiones. Un 46,8 % del importe, esto es 459 euros por habitante, se destinaron a gastos relacionados con el bienestar comunitario (urbanismo, medio ambiente, educación, cultura, deporte, etc.). Le sigue en importancia el gasto en seguridad, protección y promoción social, con un 22,9 % del total con 224 euros por persona.

Por otro lado **el ingreso realizado por habitante fue de 988,5 euros**. Del total de ingresos, un 28,95 % proviene de impuestos de competencia municipal, de esta forma cada contribuyente ha aportado por término medio 286 euros.

También a nivel consolidado, por las tasas y precios públicos por prestación de servicios, realización de actividades y utilización del dominio público, venta de bienes muebles e inmuebles, ingresos patrimoniales y reintegros de anticipos y préstamos se obtienen 183 euros por habitante. Las transferencias corrientes (Carta de Capitalidad, participación en tributos de la Hacienda Pública de Navarra y otras aportaciones) han supuesto un ingreso de 490 euros por ciudadano, y otros 30 euros por ciudadano se han recibido en concepto de transferencias y otros ingresos de capital.

El **gasto consolidado realizado asciende a 192,2 millones de euros**, lo que representa una reducción del 4,5 % respecto a la liquidación consolidada de 2013 y un porcentaje de ejecución sobre los créditos definitivos del 92 %. El **total de ingresos consolidado ha sido de 193,9 millones de euros**, un 1,6 % menos que en el ejercicio anterior.

Ordenanzas fiscales y precios públicos

Las Ordenanzas fiscales y normas de precios vigentes en 2015 presentan **mínimas variaciones** respecto de las del año anterior. El indicador tomado como referencia para la actualización de las tasas es el Índice de Precios al Consumo (IPC), cuya previsión en el momento de elaborar el proyecto de modificación de Ordenanzas fiscales y normas reguladoras de precios públicos para 2015 se situaba en torno al 0%. Por este motivo no se modifican en este ejercicio los importes de impuestos, tasas y precios públicos del Ayuntamiento de Pamplona, **a excepción del tipo de Contribución Territorial**, cuyo tipo de gravamen para unidades urbanas se incrementa en un 0,72% para mantener la recaudación por este impuesto contrarrestando la depreciación paulatina que sufre el valor catastral de los inmuebles de la ciudad.

En octubre de 2015 se aprueba el proyecto de modificación de Ordenanzas fiscales y Normas reguladoras de precios públicos para 2016. A excepción del tipo de la Contribución Urbana que por los motivos señalados se incrementa en un 0,69 por ciento, se mantienen inalterados los impuestos, tasas y precios públicos, dado el comportamiento previsto para el IPC. No obstante, algunas tarifas por ocupación del dominio público local experimentan cierto descenso, por el efecto que en el cálculo de su importe tiene el

interés legal del dinero, que en 2015 experimenta una disminución de 0,5 puntos porcentuales.

En 2015 se aprueban **nuevas bonificaciones para las personas con rentas más bajas** en los precios públicos por utilización de instalaciones deportivas, por matrícula en cursos impartidos en las escuelas Joaquín Maya y Catalina de Oscáriz y por entrada, inscripción o matrícula en cursos y actividades de carácter educativo, cultural, deportivo, social o de promoción a la salud impartidos por el Ayuntamiento y sus organismos autónomos. Finalmente, como novedad, **se amplía el hecho imponible de la tasa por prestación de servicios de vigilancia especial a las actuaciones requeridas por pruebas deportivas y eventos** en los que se exija la inscripción para participar a cambio de un precio, salvo los organizados por entidades sin ánimo de lucro.

Valor total de inventario

Año 2011	778.212.796 euros
Año 2012	786.054.852 euros
Año 2013	795.155.430 euros
Año 2014	799.380.216 euros
Cambio Corporación 12/06/2015	793.784.739 euros
Año 2015 (cierre ejercicio). Job del 17/05/2016	809.318.720

Valor total de edificios y locales municipales: 311.532.235,16

	2012	2013	2014	12/06/2015	31/12/2015
Edificio de Oficinas	13.280.810,10	13.280.810,10	13.441.411,47	13.441.411,47	13.441.411,47
Edificio Comercial	6.772.371,57	6.772.371,57	6.772.371,57	6.772.371,57	6.772.371,57
Instalación Cultural y/o Social	50.724.447,67	52.259.033,69	52.986.252,78	52.986.252,78	53.087.764,89
Edificio Enseñanza	89.085.106,74	89.603.059,42	90.273.260,61	90.293.248,61	90.663.074,92

Instalación Deportiva	42.093.580,32	42.427.751,20	42.503.220,72	42.503.220,72	42.511.497,02
Instalación sanitaria	10.946.587,75	11.048.520,43	11.105.765,41	11.105.765,41	11.124.822,30
Otros servicios	19.195.273,25	19.574.764,85	19.740.149,17	19.740.149,17	19.775.723,17
Galería de Servicios	14.602.340,36	14.602.340,36	14.602.340,36	14.602.340,36	14.602.340,36
Vivienda	30.899.709,68	31.002.112,69	31.044.755,54	31.076.342,10	31.610.600,93
Local	18.755.302,63	18.998.171,32	19.064.057,07	19.093.057,07	19.077.911,56
Trastero	383.507,35	383.507,35	383.507,35	383.507,35	383.507,35
Garaje	2.207.868,77	2.207.868,77	2.207.868,77	2.207.868,77	2.207.868,77
Quioscos	1.803,04	1.803,04	21.629,37	21.629,37	21.629,37
Otras Construcciones	6.312.383,05	6.312.383,05	6.221.499,51	6.221.499,51	6.251.711,48
TOTAL CONSTRUCCIONES	305.261.092,28	308.474.497,84	310.368.089,70	310.448.664,26	311.532.235,16

Proyectos con financiación europea

Iniciativa/Programa	Proyecto	Período de ejecución	Presupuesto Ayunt. Pamplona (€) **	Financiación Comunitaria (€)
Fondo*				
Fondo de Cohesión	Actuaciones ambientales ríos Pamplona	2007-2013 Prorrogado	9.951.895,21	7.927.699,14

Final de
ejecución 2015

Programa de cooperación transfronteriza España-Francia -Andorra	Proyecto Fortius- Valorización cultural y turística del patrimonio fortificado de Pamplona y Bayonne	2012-2014 Prorrogado	3.915.067	2.013.931,03 (pendiente de recibir 530.826,96)
---	--	-------------------------	-----------	---

Final de
ejecución 2015

Proyecto FIESTA. Convocatorias VII Programa Marco IEE (Energía Inteligente en Europa)	Programa para fomentar auditorías energéticas y asesoramiento en el sector doméstico.	2014-2017	162.084	121.563
---	---	-----------	---------	---------

Programa INTEREEG V A España Francia Andorra (POCTEFA) 2014-2020	Proyecto CREACITY. Tiene el objetivo de desarrollar una oferta turística atractiva y vinculada a la valorización del patrimonio fortificado de la ciudad región transfronteriza Hondarribia-Bayonne-Pamplona.	Realización del proyecto 2015 Ejecución 2016-2019	384.617,31	250.001,25
--	---	--	------------	------------

Programa INTEREEG V A España Francia Andorra (POCTEFA) 2014-2020	Proyecto <u>JACOB@CCES</u> tiene como objetivo la reducción de desigualdades de acceso a la cultura y al patrimonio de personas con discapacidad, favoreciendo su inclusión social .	Realización del proyecto 2015 Ejecución 2016-2019	450.000	292.500
--	--	--	---------	---------

Resolución de 31 de julio de 2015, de la Entidad Pública Empresarial Red.es, por la que se convocan ayudas para el desarrollo del programa de ciudades inteligentes de la Agenda Digital para España (C059/15-AE).	Proyecto BE SMART PAMPLONA Objetivos: incrementar y mejorar la interrelación entre la ciudadanía, empresas e instituciones publicas y privadas con el Ayuntamiento, al igual que mejorar la calidad de vida en Pamplona a través de la mejorar de los servicios en los ámbitos de la Seguridad, Movilidad y Medio ambiente Urbano	Realización del 2.284.486 proyecto 2015 Ejecución 2016-2019	1.599140,20
--	--	--	-------------

Estrategia de Desarrollo Urbano Sostenible cofinanciada por el FEDER dentro del P.O. de Crecimiento Sostenible 2014-2020 .	Proyecto: PAMPLONA SUR Tiene como objetivo definir una estrategia integrada de desarrollo urbano sostenible para dar respuesta a medio plazo a las necesidades de regeneración global que la zona Pamplona sur necesita	Realización del 5.326.000 proyecto 2015 Ejecución 2016-2022	2.663.000
--	--	--	-----------
