



*M. F. Ayuntamiento*

DE LA MUY NOBLE Y MUY LEAL  
CIUDAD DE  
TUDELA (NAVARRA)

Plaza Vieja, 1  
31500 TUDELA  
Telf. Tudela 010  
Telf. 902 24 20 10  
Fax 948 41 71 19

## **Presupuesto Municipal del ejercicio 2016**

### **MEMORIA ECONÓMICO FINANCIERA**

El Alcalde-Presidente de este Ayuntamiento de Tudela, en cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 201.1 a), de la Ley Foral 2/1995, de 10 de marzo, de Haciendas Locales de Navarra, y en la Sección 1ª del Capítulo 1º del Decreto Foral 270/1998, de 21 de septiembre, que la desarrolla, en relación del Presupuesto que se estudia para el ejercicio expresado, tiene a bien emitir la siguiente MEMORIA:

#### **1.- Situación Económico-Financiera.**

Durante el ejercicio de 2015 se han producido unas actuaciones que cambian notablemente la situación económico-financiera del Ayuntamiento. La devolución de la casi totalidad del préstamo para la construcción de la Casa de Cultura (9,9 millones de euros por encima de lo inicialmente previsto), la concertación de un nuevo préstamo por importe de 2,7 millones de euros y la aplicación de los ingresos por aprovechamientos urbanísticos, además de situar el nivel de endeudamiento por debajo del 75%, hacen que el remanente de tesorería, al no haber incidencia de ingresos con financiación afectada ni préstamos pendientes de formalizar, vaya a reflejar la situación con más claridad que en ejercicios anteriores.

Según los datos de la previsible ejecución del Presupuesto de 2015, al cierre del ejercicio, al igual que en los tres años anteriores, va a producirse un resultado presupuestario positivo y, consecuentemente, un ahorro neto positivo. El remanente de Tesorería, habida cuenta de lo referido anteriormente, va a situarse asimismo en términos positivos por lo que, de cumplirse estas previsiones, podría plantearse la realización de inversiones "financieramente sostenibles".

#### **2.- Formación del Presupuesto de Gastos.**

Capítulo I.- Gastos de personal. En este capítulo se consignan las retribuciones que por todos los conceptos percibe el personal municipal, corporativos con dedicación total o parcial, así como las pensiones que se devengan en el Montepío Municipal y las cotizaciones a la Seguridad Social y al Montepío Provincial. Se incluyen también partidas para asistencia sanitaria, cursillos de formación y el fondo de actividades del personal y seguros de vida y accidentes.

Las cuantías presupuestadas en personal son las que se desprenden de la Plantilla Orgánica Municipal habiéndose previsto para el año 2016 un incremento salarial del 1 por ciento. Los aumentos superiores en retribuciones corresponden a ascensos por antigüedad y grado.

Se dota la aplicación 131-9201 con una consignación de 160.000 euros con el fin de atender los gastos por contrataciones para sustituciones por enfermedad y vacaciones en los diferentes servicios. Se han incluido consignaciones para la contratación de jóvenes desempleados y se contempla un incremento importante en las dotaciones para el empleo social protegido. Por otro lado, se suprime el programa de contrataciones de las personas acogidas al EDA.

En conjunto, las consignaciones del Capítulo I se incrementan en un 2,8% sobre las previsiones del Presupuesto de 2015.

Capítulo II.- Gastos en bienes corrientes y servicios. En este capítulo se incluyen consignaciones para gastos de funcionamiento de los diferentes servicios y adquisiciones de bienes fungibles.





*M. F. Ayuntamiento*

DE LA MUY NOBLE Y MUY LEAL  
CIUDAD DE  
TUDELA (NAVARRA)

Plaza Vieja, 1  
31500 TUDELA  
Telf. Tudela 010  
Telf. 902 24 20 10  
Fax 948 41 71 19

El total presupuestado asciende a 11.168.718,50 euros que, supone un incremento del 5,2% con respecto a lo consignado en 2015.

Capítulo III.- Gastos financieros. Las previsiones de intereses a pagar por los diferentes préstamos se han calculado con una estimación del tipo de euribor de un 0,3 por ciento. El total consignado es de 439.698,15 euros que supone una reducción del 19,9 por ciento con respecto a lo presupuestado en 2015.

Capítulo IV.- Transferencias corrientes. La consignación total es de 2.912.526 euros, que reduce lo contemplado en 2015 en un 0,1 por ciento.

Capítulo VI.- Inversiones reales. El total presupuestado asciende a 1.237.200 euros y su detalle es el siguiente:

- Reparación cubrimiento Queiles .....	1.085.000 euros
- Equipos Policía Municipal.....	10.000 “
- Maquinaria Brigada de obras.....	5.000 “
- Control de accesos albergue.....	1.800 “
- Maquinaria y equipos Centro E.I. Santa Ana.....	1.000 “
- Instrumentos Escuela de Música.....	4.000 “
- Cámaras Mercado Abastos.....	24.000 “
- Equipos informáticos (sede electrónica).....	15.000 “
- Equipos informáticos Escuela de Música.....	10.900 “
- Equipos informáticos Centros Cívicos.....	2.500 “
- Renovación cuadros eléctricos regadíos.....	23.000 “
- Remodelación edificio Virgen de la Cabeza.....	65.000 “

Capítulo VII.- Transferencias de capital.- Al igual que en 2014 y 2015, la partida para “Ayudas rehabilitación obra nueva y viviendas” se consigna con 200.000 euros.

Capítulo IX.- Pasivos financieros. En este capítulo se presupuestan las cuotas de amortización de los diferentes préstamos y anticipos que tiene concertados el Ayuntamiento y que se desprenden de los correspondientes cuadros de amortización. La cuantía total de este capítulo asciende a un total de 2.582.070,70 euros, que supone una disminución del 12% con respecto a 2015.

### **3.- Formación del Presupuesto de Ingresos.**

#### **A) Impuestos directos.**

Contribución territorial.- Se mantiene el mismo tipo impositivo que en 2014 y 2015.

Impuesto sobre el incremento del valor de los terrenos.- Se consignan unos ingresos de 920.000 euros dado que, a noviembre de 2015 ya se han liquidado cuotas por importe de 840.000 euros.

#### **B) Impuestos indirectos.**

Impuesto sobre construcciones, instalaciones y obras.- Los ingresos presupuestados por este impuesto se estiman en 820.000 euros. En el presente ejercicio, a noviembre, se llevan liquidados 750.000 euros por este concepto.





*M. I. Ayuntamiento*

DE LA MUY NOBLE Y MUY LEAL  
CIUDAD DE

TUDELA (NAVARRA)

C) Tasas y otros ingresos.

Las previsiones de ingresos por tasas se han ajustado a los tipos y tarifas aprobados por el Pleno Municipal. La cantidad total estimada es un 4,1%, superior a la presupuestada para 2015.

D) Transferencias corrientes.

Fondo Provincial Haciendas Locales.- Se han estimado unos ingresos de 9.390.000 euros como participación del Ayuntamiento en el reparto del Fondo. Esta cantidad supone un incremento del 1,9% sobre lo percibido en 2015.

En su conjunto este capítulo se presupuesta con un incremento del 3,2% sobre el pasado ejercicio.

E) Ingresos patrimoniales y comunales.

Los ingresos de este capítulo se han consignado según lo establecido en las correspondientes adjudicaciones y acuerdos aprobados por el Pleno Municipal. En conjunto, las previsiones son superiores en un 16,4% a las contempladas en 2015.

F) Ingresos por transferencias de capital.

Se contempla la posible ejecución de la fianza incautada al contratista de las obras de cubrimiento del Queiles.

Plaza Vieja, 1  
31500 TUDELA  
Telf. Tudela 010  
Telf. 902 24 20 10  
Fax 948 41 71 19





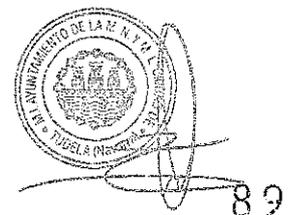
*M. J. Ayuntamiento*

DE LA MUY NOBLE Y MUY LEAL  
CIUDAD DE  
TUDELA (NAVARRA)

Plaza Vieja, 1  
31500 TUDELA  
Telf. Tudela 010  
Telf. 902 24 20 10  
Fax 948 41 71 19

En conjunto, las novedades principales de los presupuestos de 2016, detalladas por concejalías y servicios serían las siguientes:

<u>Ppto 2016</u>	<u>Ppto 2015</u>	<u>Diferencias</u>	<u>Inc. %</u>	<u>Concejalía</u>
1.128.291,00	1.043.626,00	84.665,00	8,1%	Total Agric. y Montes
132.360,00	132.390,00	-30,00	0,0%	Total Alcaldía
2.582.070,70	2.932.855,72	-350.785,02	-12,0%	Total Amortizaciones Prestamos
145.706,00	135.230,00	10.476,00	7,7%	Total Archivo
2.764.755,00	2.573.530,00	191.225,00	7,4%	Total Bienestar
552.263,00	492.980,00	59.283,00	12,0%	Total Centros Cívicos
194.935,00	216.840,00	-21.905,00	-10,1%	Total Comercio
115.000,00	115.560,00	-560,00	-0,5%	Total Corporación
1.091.000,00	1.111.000,00	-20.000,00	-1,8%	Total Cultura
1.554.355,00	1.493.500,00	60.855,00	4,1%	Total Deportes
3.306.090,00	3.206.175,00	99.915,00	3,1%	Total Educación
581.095,00	463.630,00	117.465,00	25,3%	Total Empleo
123.318,92	187.610,00	-64.291,08	-34,3%	Total Equipo Gobierno
505.730,00	539.960,00	-34.230,00	-6,3%	Total Festejos
6.344.590,50	6.198.145,50	146.445,00	2,4%	Total Generales
566.025,00	564.020,00	2.005,00	0,4%	Total Hacienda
439.698,15	549.028,97	-109.330,82	-19,9%	Total Intereses
1.075.000,00	880.000,00	195.000,00	22,2%	Total Inversiones
143.540,00	136.320,00	7.220,00	5,3%	Total Juventud
32.500,00	22.000,00	10.500,00	47,7%	Total Medio Ambiente
1.684.090,00	1.581.860,00	102.230,00	6,5%	Total O. Territorio
32.180,00	31.860,00	320,00	1,0%	Total OMIC
617.014,00	576.280,00	40.734,00	7,1%	Total Org. y Calidad y Tics
2.950.580,00	2.632.290,00	318.290,00	12,1%	Total Policía
444.365,00	472.770,00	-28.405,00	-6,0%	Total Promoción y Desarrollo
73.780,00	72.030,00	1.750,00	2,4%	Total Protec. Civil
353.165,00	347.880,00	5.285,00	1,5%	Total SAC
131.230,00	133.130,00	-1.900,00	-1,4%	Total Sanidad
4.212.000,00	4.192.500,00	19.500,00	0,5%	Total Serv. Contratados
161.995,00	148.360,00	13.635,00	9,2%	Total Turismo
34.038.722,27	33.183.361,19	855.361,08	2,6%	Total general





*M. F. Ayuntamiento*

DE LA MUY NOBLE Y MUY LEAL  
CIUDAD DE

TUDELA (NAVARRA)

Bienestar Social

Hay un incremento del 7,4% por un total de 191.225 €. Con un detalle en las partidas con mayor variación de:

	2016	2015	Variación
ACTIVIDADES BIENESTAR SOCIAL *	72.500,00*	110.000,00	-37.500,00
AYUDAS COMEDOR ESCOLAR	165.000,00	105.000,00	60.000,00
SUBVENCIONES A ENTIDADES	126.000,00	108.000,00	18.000,00
AYUDAS Y SUBVENCIONES COOPERACIÓN AL DESARROLLO	130.000,00	100.000,00	30.000,00
GESTIÓN COMEDOR SOCIAL	12.000,00	25.000,00	-13.000,00
AYUDAS ALIMENTACIÓN BÁSICA	140.000,00	80.000,00	60.000,00
ACTIVIDADES MUJER E IGUALDAD	25.000,00	15.000,00	10.000,00
	<b>670.500,00</b>	<b>543.000,00</b>	<b>127.500,00</b>

\*Esta partida recogía sustituciones de Personal.

ACTIVIDADES MAYORES INMIGRACIÓN Y DIVERSIDAD FUNCIONAL	16.000*
ACTIVIDADES PREVENCIÓN E INSERCIÓN LABORAL	26.000*
ACTIVIDADES EMPLEO SOCIAL PROTEGIDO Y TRANSEÚNTES	17.000*

Potenciación del Equipo incorporando una trabajadora social más (estando incluso con ello por debajo de lo requerido por GN), una coordinadora del servicio y personal Garantía Juvenil.

Hay incremento de 2.000 € para dos asociaciones con objeto de tratar de equipararlas con el resto en el año 2017 (Banco de Alimentos y la Asoc. Jubilados del barrio).

Ordenación del Territorio

Hay un incremento del 6.5% 102.230 € en tres frentes:

+ Aumento de 85.000€ para mantenimiento de parques y Jardines (Incremento por 50K asfalto y 25K Peatonalización Casco Viejo).

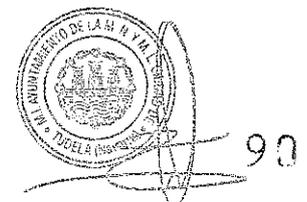
+ Incremento de 6.000€ en Mantenimiento de mobiliario Urbano (arreglo parques infantiles).

+ Incremento del 10% de las Contrataciones de Obras municipales (obras menores) incluyendo los accesos al barrio a través de la subida a la Torre Monreal.

+ Se incorpora un oficial a la Brigada.

Servicios Contratados

Se mantienen importes a expensas de sacar adelante nuevas licitaciones. Igualmente se estudia la posibilidad de poder mancomunar algunos de los servicios y se prevé la contratación de un técnico superior en Contratación Pública para inspeccionar y controlar el coste y servicio de las contrataciones.





*M. J. Ayuntamiento*

DE LA MUY NOBLE Y MUY LEAL  
CIUDAD DE

TUDELA (NAVARRA)

Plaza Vieja, 1  
31500 TUDELA  
Telf. Tudela 010  
Telf. 902 24 20 10  
Fax 948 41 71 19

### Agricultura y Montes

Hay un incremento del 8,1%, 84.000 € basado en arreglo de infraestructuras de Riego, Formación al Personal para trabajos con Fibrocemento (subcontratación anual muy costosa). 28.000 € en actividades (Escuela Sostenibilidad 6K/Huertos Sociales 18K/ Comercialización Canales en Corto 4K). 15.000 € en Estudios y trabajos (8K Diagnóstico Ebro/ 0,5K reducción Productos Químicos/6,5k Proyecto Renov. Inst. Riego). 23.000 € en Renovación de cuadros eléctricos (Valdetellas y Montes de Cierzo).

### Medio Ambiente

Incremento del 47,7% de la partida suponiendo 10.500 € más en actividades. 3K Caminos Escolares/ 0,5K Campaña Contaminación/0,5K Jornadas espacios protegidos/1K apoyo actividades Asociaciones/ 0,5K comercio Justo y Local/1 K educ. Ambiental/ 6K día Árbol/6K Actividades Esc Sostenibilidad/14K Plagas Palomas y Estorninos.

### Deporte

Incremento del 4,1 % del presupuesto (60.000 €): Incorporación de una persona más al equipo (volante 2), aumento de 28.500 € en intervenciones de mejora de las instalaciones (10K legionella/3K espacios abiertos/Baños Ribotas Cambio tuberías). Asignación de una partida específica de estudio de las instalaciones para poder hacer planteamientos de mejora con financiación ajena. Se incrementan determinadas partidas para la apertura alterna de instalaciones municipales en domingos y festivos. Incremento de 7.500 € en actividades deportivas (6K programa de natación para centros escolares y 2K para el día del Ebro). Incremento 5.000€ en Subvenciones al deporte Base.

### Centros Cívicos

Incremento de 59.000 € basado en un arreglo de las Instalaciones de Lestonnac y en un incremento del 10% en la partida de actividades.

### Juventud

Incremento de un 5,3% basado en un aumento del 26% en Actividades Juventud (5.000 €) y una reducción en las Subvenciones a las asociaciones al haber disminuido su número y no llegar a concederse nunca al 100%.

### Educación

Hay un incremento del 3,1% en el presupuesto global de la concejalía (100.000 €). Se dedican 9.000 € a actividades de educación que anteriormente enmascaraban los gastos de sustituciones (Jubilados 1K/ Visitas guiadas escolares 1K/ Exposit. 1K/ Programa Lectura 3K/ Inteligencia emocional 3K). Incluye la regularización del personal de la Escuela-Conservatorio Fernando Remacha (Fijos discontinuos y Complementos de Nivel) así como la compra de equipos informáticos, mobiliario e instrumentos para la mejora de condiciones de trabajo de la comunidad educativa.





M. J. Ayuntamiento

DE LA MUJY NOBLE Y MUJY LEAL  
CIUDAD DE

TUDELA (NAVARRA)

Plaza Vieja, 1  
31500 TUDELA  
Telf. Tudela 010  
Telf. 902 24 20 10  
Fax 948 41 71 19

Se incrementa en un 118,6% (8.300 €) el gasto en Conservación de edificios de Escuelas infantiles.

Hay un incremento del 53% en las inversiones en los centros educativos respecto a la inversión realizada en los últimos 5 años con el objetivo de mantenerlo a lo largo de la legislatura.

	<u>Ppto</u> <u>2016</u>	<u>Ppto</u> <u>2015</u>	<u>Gastos</u> <u>2014</u>	<u>Gastos</u> <u>2013</u>	<u>Gastos</u> <u>2012</u>	<u>Gastos</u> <u>2011</u>	Media últimos 5 años	Media últimos 3 años
CONSERV. EDIF. C.P. GRISERAS	40.000	100.000	41.555	14.046	8.562	5.789	33.991	51.867,21
CONSERV. EDIF. C.P. ELVIRA ESPAÑA	30.000	30.000	24.957	13.537	6.395	8.486	16.675	22.831,35
CONSERV. EDIF. C.P. SAN JULIAN	30.000	15.000	28.421	16.477	20.489	3.958	16.869	19.965,84
CONSERV. EDIF. C.P. VIRGEN DE LA CABEZA		0	232	232	3.451	2.362	1.255	154,74
CONSERV. EDIF. CP. HUERTAS MAYORES	10.000	6.000	2.816	2.843	1.540	1.482	2.936	3.886,40
	<b>110.000</b>	<b>151.000</b>	<b>97.982</b>	<b>47.135</b>	<b>40.438</b>	<b>22.077</b>	<b>71.726</b>	<b>98.706</b>
Incremento sobre media 5 años	<b>53%</b>							
Incremento sobre media 3 años	<b>11%</b>							

### Comercio

Reducción en la partida de subvenciones de 80.000 a 30.000 (gasto real a 15 de noviembre 2015 42.000 € apróx.). Ésta línea junto con la de Implantación de empresas irán vinculadas.  
Aumento de 10.000 € en la partida específica de actividades (antes compartida con empleo).  
Mercado de abastos 30.000 € para adecuación de Cámaras y arreglos de Instalaciones. (anteriormente 2.000 €).

### Promoción y Desarrollo (Industria)

Reducción en la partida de subvenciones para la implantación de nuevas empresas de 170.000 a 100.000 (gasto real 2015 50.000 € apróx.).  
Asignación de una partida de 17.000 € para estudio puesta en valor de Sanyo, Censo Único Naves y Suelo Industrial en Tudela.

### Empleo

Incremento del 25,3% respecto al año 2015.

Partida específica de 10.000 € para actividades Empleo.

Se recoge una única partida para contrataciones en Planes Especiales de Empleo 194.120 € para personas desempleadas provenientes del Servicio Navarro de Empleo. Y otra de Empleo Social Protegido de 297.310 €.

Reducción en la partida de subvenciones de 50.000 a 30.000 (gasto real 2015 3.000 € apróx.).





*M. I. Ayuntamiento*

DE LA MUY NOBLE Y MUY LEAL  
CIUDAD DE  
TUDELA (NAVARRA)

Plaza Vieja, 1  
31500 TUDELA  
Telf. Tudela 010  
Telf. 902 24 20 10  
Fax 948 41 71 19

Cultura:

Reducción de 20.000€ en el global del presupuesto basado en una reorganización de los recursos humanos, pero que genera una capacidad de inversión en actividades de aproximadamente unos 30.000€.

Turismo

Aumento de 13.000 € para mejorar el entorno y edificio de la Torre Monreal y promocionar y realizar más actividades en su entorno.

Lanzamiento proyecto para coordinación sector en la Ribera con financiación ajena.

Promover un trabajo transversal con las concejalías de Festejos y Cultura.

Festejos

Reducción de un 6% en el presupuesto global basado en un ahorro en la licitación de festejos taurinos (financiando únicamente los actos populares y no así las corridas de Toros). Se cuenta con la colaboración de entidades sociales (Peñas y colectivos) para potenciar todos los días de fiestas.

Se plantea redistribuir el presupuesto potenciando actividades a lo largo del año (aumento de 15.500€).

Equipo de Gobierno

Reducción de un 34,3% en los ingresos por retribuciones del Equipo de Gobierno por un importe de 64.291€.

Tudela, 18 de diciembre de 2015.  
EL ALCALDE,

Fdo.: Eneko Larrarte Huguet

