

Clasificación CAPÍTULO	DENOMINACIÓN DE LOS CAPÍTULOS	Previsiones Iniciales	Modificaciones	Previsiones Definitivas	Derechos Netos	Ingresos Realizados	Devoluciones de Ingresos	Recaudación Líquida	Pendiente de Cobro	Estado de Ejecución
1	Impuestos Directos	2.971.000,00		2.971.000,00	3.505.433,41	1.108.439,57	1.380,36	1.107.059,21	2.398.374,20	534.433,41
2	Impuestos Indirectos	713.000,00		713.000,00	344.284,48	247.378,57	12,00	247.366,57	96.917,91	-368.715,52
3	Tasas y Otros Ingresos	1.760.700,00		1.760.700,00	721.512,97	338.796,83	12.376,18	326.420,65	395.092,32	-1.039.187,03
4	Transferencias Corrientes	5.839.545,92		5.839.545,92	5.880.657,87	1.613.576,36		1.613.576,36	4.267.081,51	41.111,95
5	Ingresos Patrimoniales	117.300,00		117.300,00	28.452,23	24.784,33		24.784,33	3.667,90	-88.847,77
6	Enajenación de Inversiones Reales		5.490,00	5.490,00	15.710,00				15.710,00	10.220,00
7	Transferencias de Capital	292.500,00		292.500,00	6.510,74	6.059,00	12.748,26	-6.689,26	13.200,00	-285.989,26
8	Activos Financieros	25.000,00	942.797,73	967.797,73	676,14	676,14		676,14		-967.121,59
	Suma Total Ingresos.	11.719.045,92	948.287,73	12.667.333,65	10.503.237,84	3.339.710,80	26.516,80	3.313.194,00	7.190.043,84	-2.164.095,81

PRESUPUESTO DE GASTOS 2024

Clasificación CAPÍTULO	DENOMINACIÓN DE LOS CAPÍTULOS	Créditos Iniciales	Modificaciones	Créditos Totales	Obligaciones Reconocidas	Pagos Realizados	Reintegros de Gastos	Pagos Líquidos	Pendiente de Pago	Estado de Ejecución
1	Gastos de Personal	3.331.633,07		3.331.633,07	658.556,96	659.201,80	644,84	658.556,96		2.673.076,11
2	Gastos en Bienes Corrientes y Servicios	4.840.350,00	117.663,95	4.958.013,95	649.169,40	648.261,79		648.261,79	907,61	4.308.844,55
3	Gastos Financieros	4.000,00		4.000,00	517,63	520,63	3,00	517,63		3.482,37
4	Transferencias Corrientes	2.532.727,10	38.677,57	2.571.404,67	31.482,53	31.482,53		31.482,53		2.539.922,14
5	CRÉDITO GLOBAL Y OTROS IMPREVISTOS	45.935,75		45.935,75						45.935,75
6	Inversiones Reales	899.400,00	791.946,21	1.691.346,21	28.935,99	28.935,99		28.935,99		1.662.410,22
7	Transferencias de Capital	40.000,00		40.000,00						40.000,00
8	Activos Financieros	25.000,00		25.000,00						25.000,00
	Suma Total Gastos.	11.719.045,92	948.287,73	12.667.333,65	1.368.662,51	1.368.402,74	647,84	1.367.754,90	907,61	11.298.671,14

	Diferencia. . .				9.134.575,33	1.971.308,06	25.868,96	1.945.439,10	7.189.136,23	9.134.575,33
--	-----------------	--	--	--	--------------	--------------	-----------	--------------	--------------	--------------

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2024 HASTA 31/3/2024

Clasificación Econ.	Org.	DENOMINACIÓN DE LAS APLICACIONES	Previsiones Iniciales	Modificaciones	Previsiones Definitivas	Derechos Netos	Der/Prev	Ingresos Realizados	Devoluciones de Ingresos	Recaudación Líquida	Rec/Der	Pendiente de Cobro	Estado de Ejecución
11202		I.B.I.	1.550.000,00		1.550.000,00	1.635.765,46	105,53	408.925,56		408.925,56	25,00	1.226.839,90	85.765,46
11203		IBI INSPECCION											
11204		IBI LIQUIDACIÓN	75.000,00		75.000,00	131.927,50	175,90	131.927,50		131.927,50	100,00		56.927,50
11300		I.V.T.M.	522.000,00		522.000,00	526.903,80	100,94	4.020,55	630,26	3.390,29	0,64	523.513,51	4.903,80
11400		I.V.T.N.U.	79.000,00		79.000,00	178.487,81	225,93	60.231,88		60.231,88	33,75	118.255,93	99.487,81
13001		I.A.E.	625.000,00		625.000,00	705.109,18	112,82	176.094,42	750,10	175.344,32	24,87	529.764,86	80.109,18
13002		IAE (INSPECCIÓN)	45.000,00		45.000,00	9.635,54	21,41	9.635,54		9.635,54	100,00		-35.364,46
13003		IAE LIQUIDACIÓN	75.000,00		75.000,00	317.604,12	423,47	317.604,12		317.604,12	100,00		242.604,12
28200		I.C.I.O.	713.000,00		713.000,00	344.284,48	48,29	247.378,57	12,00	247.366,57	71,85	96.917,91	-368.715,52
28201		Impuesto s/ construcciones, instalaciones y obras INSPECCION											
31001		RECOGIDA DE BASURAS	633.000,00		633.000,00	161.445,95	25,50	161.445,95		161.445,95	100,00		-471.554,05
31002		ALCANTARILLADO	62.000,00		62.000,00	15.958,00	25,74	15.958,00		15.958,00	100,00		-46.042,00
31003		CEMENTERIO MUNICIPAL	3.000,00		3.000,00	510,30	17,01	510,30		510,30	100,00		-2.489,70
31004		EXPEDICION DOCUMENTOS ADMVOS	1.000,00		1.000,00	229,74	22,97	195,89		195,89	85,27	33,85	-770,26
31011		Abonos	290.000,00		290.000,00	172.824,77	59,59		1.462,22	-1.462,22	-0,85	174.286,99	-117.175,23
31012		Entradas, cursos y otras actividades	113.000,00		113.000,00	53.054,13	46,95	5.608,88	189,92	5.418,96	10,21	47.635,17	-59.945,87
31016		TASA CULTURA	25.000,00		25.000,00	7.543,83	30,18	7.846,33	307,50	7.538,83	99,93	5,00	-17.456,17
31020		TASAS UDALEKUS	82.000,00		82.000,00	5.248,75	6,40	5.248,75		5.248,75	100,00		-76.751,25
31091		TASAS BASURAS INNPECCION	40.000,00		40.000,00	104.022,06	260,06	5.789,15		5.789,15	5,57	98.232,91	64.022,06
31101		LIC. APERTURA ESTABLECIMIENTOS	30.000,00		30.000,00	19.741,03	65,80	5.276,07		5.276,07	26,73	14.464,96	-10.258,97
31103		MERCADILLOS	18.000,00		18.000,00	2.823,40	15,69	2.823,40		2.823,40	100,00		-15.176,60
31201		TASA POR LICENCIAS URBANISTICAS	69.000,00		69.000,00	34.126,34	49,46	24.981,98	9,68	24.972,30	73,18	9.154,04	-34.873,66
32001		PARKING CAMIONES Y KULTUR BIRIKA	30.000,00		30.000,00	8.178,57	27,26	2.726,19		2.726,19	33,33	5.452,38	-21.821,43
32004		TASA UT. HUERTOS DE OCIO	3.300,00		3.300,00								-3.300,00
32005		TASA TXOKO	8.300,00		8.300,00	2.310,00	27,83	2.310,00		2.310,00	100,00		-5.990,00
32006		UTILIZACIÓN SALAS KULTUR BIRIKA	1.000,00		1.000,00	824,78	82,48	185,33		185,33	22,47	639,45	-175,22
32104		MESAS Y SILLAS	5.600,00		5.600,00	319,60	5,71	319,60		319,60	100,00		-5.280,40
32109		OCUPAC. SUBSUELO, SUELO Y VUELO	168.000,00		168.000,00	65.956,44	39,26	71.751,27	10.106,05	61.645,22	93,46	4.311,22	-102.043,56
32110		TASA OC SUELO INSPECCION											
		Suma	5.266.200,00		5.266.200,00	4.504.835,58	85,54	1.668.795,23	13.467,73	1.655.327,50	36,75	2.849.508,08	-761.364,42

Clasificación Econ.	Org.	DENOMINACIÓN DE LAS APLICACIONES	Previsiones Iniciales	Modificaciones	Previsiones Definitivas	Derechos Netos	Der/Prev	Ingresos Realizados	Devoluciones de Ingresos	Recaudación Líquida	Rec/Der	Pendiente de Cobro	Estado de Ejecución
32201		ENTRADA DE VEHICULOS	46.500,00		46.500,00	44.366,28	95,41	5.237,91		5.237,91	11,81	39.128,37	-2.133,72
38000		REINTEGROS EJERCICIOS CERRADOS				240,00		240,00		240,00	100,00		240,00
39100		MULTAS	14.000,00		14.000,00	520,00	3,71	520,00		520,00	100,00		-13.480,00
39200		Recargo de apremio	35.000,00		35.000,00	853,10	2,44	896,28	43,18	853,10	100,00		-34.146,90
39300		INTERES DE DEMORA	16.000,00		16.000,00	2.371,30	14,82	870,15	246,83	623,32	26,29	1.747,98	-13.628,70
39601		COMPENSACION COMPAÑIAS TELEFONICAS	40.000,00		40.000,00	9.385,38	23,46	9.385,38		9.385,38	100,00		-30.614,62
39900		OTROS INGRESOS DIVERSOS	10.000,00		10.000,00	8.389,93	83,90	8.389,93		8.389,93	100,00		-1.610,07
39901		Ingresos anuncios prensa urbanismo	10.000,00		10.000,00								-10.000,00
39907		COSTAS	7.000,00		7.000,00	269,29	3,85	280,09	10,80	269,29	100,00		-6.730,71
40000		DE LA ADMINISTRACION GENERAL DEL ESTADO	9.000,00		9.000,00	1.658,75	18,43	1.658,75		1.658,75	100,00		-7.341,25
41002		JUZGADO DE PAZ	2.650,00		2.650,00								-2.650,00
41004		ZINEUSKADI	1.800,00		1.800,00								-1.800,00
41005		G.V. OTROS DEPARTAMENTOS	13.500,00		13.500,00	4.475,58	33,15	4.475,58		4.475,58	100,00		-9.024,42
41006		GV LANBIDE PLAN EMPLEO COMARCAL	21.495,92		21.495,92								-21.495,92
41007		Subvención Fomento Artes Escénicas											
41008		GV PROYECTO BABESKI D	3.100,00		3.100,00								-3.100,00
42000		UDALKUTXA	5.688.000,00		5.688.000,00	5.688.001,00	100,00	1.422.000,24		1.422.000,24	25,00	4.266.000,76	1,00
42001		UDALKUTXA. LIQUIDACIÓN 2023	81.500,00		81.500,00	121.947,75	149,63	120.867,00		120.867,00	99,11	1.080,75	40.447,75
42002		DIP. FORAL. Subv. Haurren Hirien Sarea	10.500,00		10.500,00								-10.500,00
42004		DF. PACTO CONTRA VIOLENCIA GENERO/IGUALDAD	8.000,00		8.000,00	9.000,00	112,50	9.000,00		9.000,00	100,00		1.000,00
42005		FINAN. MUNIPAL. GRAV TEMP ENTIDADES CREDITO-ENERGETICO 2023				55.574,79		55.574,79		55.574,79	100,00		55.574,79
55001		CANON REKALDE	44.000,00		44.000,00	11.003,70	25,01	7.335,80		7.335,80	66,67	3.667,90	-32.996,30
55002		CANON PITCH AND PUTT	1.500,00		1.500,00								-1.500,00
55004		CANON FUNDACION EGUZKILORE	5.500,00		5.500,00								-5.500,00
55005		CANON PUNTOS RECARGA VEHICULOS ELÉCTRICOS	25.300,00		25.300,00								-25.300,00
56000		INTERESES DEPOSITOS BANCARIOS	41.000,00		41.000,00	17.448,53	42,56	17.448,53		17.448,53	100,00		-23.551,47
		Suma	11.401.545,92		11.401.545,92	10.480.340,96	91,92	3.332.975,66	13.768,54	3.319.207,12	31,67	7.161.133,84	-921.204,96

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2024 HASTA 31/3/2024

Clasificación Econ. Org.		DENOMINACIÓN DE LAS APLICACIONES	Previsiones Iniciales	Modificaciones	Previsiones Definitivas	Derechos Netos	Der/Prev	Ingresos Realizados	Devoluciones de Ingresos	Recaudación Líquida	Rec/Der	Pendiente de Cobro	Estado de Ejecución
		Total de operaciones corrientes:	11.401.545,92		11.401.545,92	10.480.340,96	91,92	3.332.975,66	13.768,54	3.319.207,12	31,67	7.161.133,84	-921.204,96
65001		CUOTAS SANEAMIENTO REMENTERIÑE		5.490,00	5.490,00	15.710,00	286,16					15.710,00	10.220,00
71000		SUBVENCIONES GOBIERNO VASCO	1.500,00		1.500,00	1.523,00	101,53	1.523,00		1.523,00	100,00		23,00
71001		G.V. FONDOS BIBLIOGRÁFICOS	3.000,00		3.000,00	4.536,00	151,20	4.536,00		4.536,00	100,00		1.536,00
71002		SUBVENCIÓN P.G.O.U.											
71004		GV Udalaguntza-2022 Inversión Colegios Públicos	186.000,00		186.000,00								-186.000,00
71007		SUBVENCIÓN DESARROLLO ZONAS RURALES	24.000,00		24.000,00								-24.000,00
71008		EVE - INSTALACIÓN PLACAS FOTOVOLTÁICAS	13.000,00		13.000,00	13.200,00	101,54					13.200,00	200,00
72003		SUBVENCIONES INFRAESTRUCTURAS (CUBIERTA MUNICIPAL OF3312/202	25.000,00		25.000,00								-25.000,00
72007		CAMBIO CLIMÁTICO INSTALACIONES FOTOVOLTÁICAS	40.000,00		40.000,00								-40.000,00
72008		SUBVENCION REV PLANEAMIENTO URBA MENOS 7000 HBTES				-12.748,26			12.748,26	-12.748,26	100,00		-12.748,26
83301		REINTEGRO PRESTAMOS PERSONAL	25.000,00		25.000,00	676,14	2,70	676,14		676,14	100,00		-24.323,86
87001		REMANENTE TESORERIA GASTOS GENERALES		942.797,73	942.797,73								-942.797,73
87002		REMANENTE TESORERÍA GASTOS FINANCIACIÓN AFECTADA											
		Total de operaciones de capital:	317.500,00	948.287,73	1.265.787,73	22.896,88	1,81	6.735,14	12.748,26	-6.013,12	-26,26	28.910,00	-1.242.890,85
		Suma	11.719.045,92	948.287,73	12.667.333,65	10.503.237,84	82,92	3.339.710,80	26.516,80	3.313.194,00	31,54	7.190.043,84	-2.164.095,81

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2024 HASTA 31/3/2024

Clasificación			DENOMINACIÓN DE LAS APLICACIONES	Créditos Iniciales	Modificaciones	Créditos Totales	Gastos Autorizados	Gastos Comprometidos	Comp/Cto	Obligaciones Reconocidas	Obl/Ctos	Pagos Líquidos	Pag/Obl	Pendiente de Pago	Estado de Ejecución
Org.	Prog.	Econ.													
	1320	12000	POLICIA MUNICIPAL RETRIBUCIONES BASICAS	189.414,74		189.414,74	28.940,20	28.940,20	15,28	28.940,20	15,28	28.940,20	100,00		160.474,54
	1320	12101	POLICIA MUNICIPAL. COMPLEMENTO DE DESTINO	69.908,56		69.908,56	13.754,53	13.754,53	19,68	13.754,53	19,68	13.754,53	100,00		56.154,03
	1320	12102	POLICIA MUNICIPAL.COMPLEMENTO ESPECÍFICO	252.226,33		252.226,33	54.053,70	54.053,70	21,43	54.053,70	21,43	54.053,70	100,00		198.172,63
	1320	12104	POLICIA MUNICIPAL. GRATIFICACIONES	25.000,00		25.000,00	2.172,58	2.172,58	8,69	2.172,58	8,69	2.172,58	100,00		22.827,42
	1320	12200	Retribuciones en especie				60,15	60,15		60,15		60,15	100,00		-60,15
	1320	16001	POLICIA MUNICIPAL. SEGURIDAD SOCIAL	171.156,19		171.156,19	22.786,52	22.786,52	13,31	22.786,52	13,31	22.786,52	100,00		148.369,67
	1320	16004	POLICIA MUNICIPAL. ELKARKIDETZA	7.871,14		7.871,14	1.299,34	1.299,34	16,51	1.299,34	16,51	1.299,34	100,00		6.571,80
	1320	21300	POLICIA MUNICIPAL. MATERIAL DE TRANSPORTE	2.500,00		2.500,00	1.460,23	1.460,23	58,41	1.460,23	58,41	1.460,23	100,00		1.039,77
	1320	22104	POLICIA MUNICIPAL. COMBUSTIBLES Y CARBURANTES	1.600,00		1.600,00	552,97	552,97	34,56	410,83	25,68	410,83	100,00		1.189,17
	1320	22105	POLICIA MUNICIPAL. VESTUARIO	8.000,00		8.000,00	1.495,38	1.495,38	18,69	1.495,38	18,69	1.495,38	100,00		6.504,62
	1320	22402	POLICIA MUNICIPAL. VEHICULOS	2.000,00		2.000,00	1.885,50	1.885,50	94,28	1.885,50	94,28	1.885,50	100,00		114,50
	1320	22699	POLICIA MUNICIPAL. GASTOS VIAT	500,00		500,00	108,40	108,40	21,68	108,40	21,68	108,40	100,00		391,60
	1320	22702	POLICIA MUNICIPAL. MANTENIMIENTO DE VIDEOVIGILANCIA												
	1320	62303	POLICIA MUNICIPAL. ELEMENTOS DE TRANSPORTE INTERNO												
	1320	62304	POLICIA MUNICIPAL UTILES Y HERRAMIENTAS ARMAS	4.000,00		4.000,00	177,57	177,57	4,44	177,57	4,44	177,57	100,00		3.822,43
			Total Programa 1320	734.176,96		734.176,96	128.747,07	128.747,07	17,54	128.604,93	17,52	128.604,93	100,00		605.572,03
			Suma	735.176,96		735.176,96	128.747,07	128.747,07	17,51	128.604,93	17,49	128.604,93	100,00		606.572,03

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2024 HASTA 31/3/2024

Clasificación			DENOMINACIÓN DE LAS APLICACIONES	Créditos Iniciales	Modificaciones	Créditos Totales	Gastos Autorizados	Gastos Comprometidos	Comp/Cto	Obligaciones Reconocidas	Obl/Ctos	Pagos Líquidos	Pag/Obl	Pendiente de Pago	Estado de Ejecución
Org.	Prog.	Econ.													
	1330	21500	ORDE. TRAFICO EQUIPAMIENTO PARA PROCESOS DE INFORMACION	1.000,00		1.000,00									1.000,00
	1330	21600	ORDE. TRAFICO APLICACIONES INFORMATICAS	5.000,00		5.000,00									5.000,00
	1330	22699	ORDE. TRAFICO. OTROS GASTOS DIVERSOS												
	1330	22799	ORDE. TRAFICO. OTROS TRABAJOS EXTERIORES	2.000,00		2.000,00	66,55	66,55	3,33	66,55	3,33	66,55	100,00		1.933,45
	1330	62600	ORDE. TRAFICO EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACION	15.000,00		15.000,00									15.000,00
	1330	62900	OTRAS INVERSIONES	6.000,00		6.000,00									6.000,00
			Total Programa 1330	29.000,00		29.000,00	66,55	66,55	0,23	66,55	0,23	66,55	100,00		28.933,45
	1500	12000	VDA Y URBMO. RETRIBUCIONES BASICAS	142.871,13		142.871,13	22.593,39	22.593,39	15,81	22.593,39	15,81	22.593,39	100,00		120.277,74
	1500	12101	VDA Y URBMO. COMPLEMENTO DE DESTINO	71.224,73		71.224,73	17.292,71	17.292,71	24,28	17.292,71	24,28	17.292,71	100,00		53.932,02
	1500	12102	VDA Y URBMO.COMPLEMENTO ESPECIFICO	153.013,59		153.013,59	37.433,42	37.433,42	24,46	37.433,42	24,46	37.433,42	100,00		115.580,17
	1500	13101	VDA Y URBMO.P.LABORAL TEMPORAL				431,25	431,25		431,25		431,25	100,00		-431,25
	1500	16001	VDA Y URBMO. SEGURIDAD SOCIAL	98.178,49		98.178,49	15.855,38	15.855,38	16,15	15.855,38	16,15	15.855,38	100,00		82.323,11
	1500	16002	VDA Y URBMO.PERSONAL LABORAL SEGURIDAD SOCIAL												
	1500	16004	VDA Y URBMO. ELKARKIDETZA	5.155,99		5.155,99	729,48	729,48	14,15	729,48	14,15	729,48	100,00		4.426,51
	1500	21100	VDA Y URBMO. EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	20.000,00	231,48	20.231,48	3.981,73	3.981,73	19,68	251,67	1,24	251,67	100,00		19.979,81
	1500	22100	VDA Y URBMO. SUMINISTROS												
			Suma	1.253.620,89	231,48	1.253.852,37	227.130,98	227.130,98	18,11	223.258,78	17,81	223.258,78	100,00		1.030.593,59

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2024 HASTA 31/3/2024

Clasificación			DENOMINACIÓN DE LAS APLICACIONES	Créditos Iniciales	Modificaciones	Créditos Totales	Gastos Autorizados	Gastos Comprometidos	Comp/Cto	Obligaciones Reconocidas	Obl/Ctos	Pagos Líquidos	Pag/Obl	Pendiente de Pago	Estado de Ejecución
Org.	Prog.	Econ.													
	1500	22101	VDA Y URBMO. ENERGIA ELECTRICA	4.500,00		4.500,00									4.500,00
	1500	22102	VDA Y URBMO. AGUA	5.000,00		5.000,00									5.000,00
	1500	22701	VDA Y URBMO. LIMPIEZA	1.700,00		1.700,00	1.434,13	1.434,13	84,36	231,48	13,62	231,48	100,00		1.468,52
	1500	48000	VDA Y URBMO FAMILIAS,SUBV, OBRAS SUELOS PRIVADOS USO PUBLICO												
	1500	48001	VDA Y URBMO. SUBVENCIONES A FAMILIAS. EMANCIPACION	20.000,00		20.000,00									20.000,00
	1500	60165	Infraestructura y Urbanización		6.681,68	6.681,68	6.681,68	6.681,68	100,00						6.681,68
	1500	60166	VDA Y URBMO. SECTOR GANBE BEKOA												
	1500	78100	VDA Y URBMO. A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	40.000,00		40.000,00									40.000,00
			Total Programa 1500	561.643,93	6.913,16	568.557,09	106.433,17	106.433,17	18,72	94.818,78	16,68	94.818,78	100,00		473.738,31
	1510	12000	URBANISMO. RETRIBUCIONES BASICAS				78,06	78,06		78,06		78,06	100,00		-78,06
	1510	12101	URBANISMO. COMPLEMENTO DE DESTINO				39,77	39,77		39,77		39,77	100,00		-39,77
	1510	12102	URBANISMO. COMPLEMENTO ESPECIFICO				91,45	91,45		91,45		91,45	100,00		-91,45
	1510	16001	URBANISMO. SEGURIDAD SOCIAL												
	1510	16004	URBANISMO. CUOTAS ELKARKIDETZA												
	1510	22699	URBANISMO OTROS GASTOS DIVERSOS												
	1510	22707	URBANISMO. ESTUDIOS Y TRABAJOS TECNICOS	55.000,00	16.867,40	71.867,40	62.502,55	62.502,55	86,97	9.068,95	12,62	9.068,95	100,00		62.798,45
	1510	64200	URBANISMO. PLANEAMIENTO	35.337,11	109.635,01	144.972,12	143.023,30	143.023,30	98,66						144.972,12
			Total Programa 1510	90.337,11	126.502,41	216.839,52	205.735,13	205.735,13	94,88	9.278,23	4,28	9.278,23	100,00		207.561,29
			Suma	1.415.158,00	133.415,57	1.548.573,57	440.981,92	440.981,92	28,48	232.768,49	15,03	232.768,49	100,00		1.315.805,08

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2024 HASTA 31/3/2024

Clasificación			DENOMINACIÓN DE LAS APLICACIONES	Créditos Iniciales	Modificaciones	Créditos Totales	Gastos Autorizados	Gastos Comprometidos	Comp/Cto	Obligaciones Reconocidas	Obl/Ctos	Pagos Líquidos	Pag/Obl	Pendiente de Pago	Estado de Ejecución
Org.	Prog.	Econ.													
	1520	62200	VIVIENDA. EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	5.000,00		5.000,00									5.000,00
			Total Programa 1520	5.000,00		5.000,00			0,00		0,00		0,00		5.000,00
	1532	21000	PAVIMENTACION. MTO. INFRAESTRUCTURA Y BIENES NATURALES	26.000,00		26.000,00	8.387,42	8.387,42	32,26						26.000,00
	1532	60101	INSTALACIONES ALUMBRADO	40.000,00		40.000,00									40.000,00
	1532	60110	PAVIMENTACION OBRAS DE MTO. VIAS PUBLICAS. URBANIZACION	50.000,00		50.000,00									50.000,00
	1532	64300	PAVIMENTACION. ESTUDIOS Y PROYECTOS PLAN MOVILIDAD REURBANIZ	30.000,00	21.175,00	51.175,00	21.175,00	21.175,00	41,38						51.175,00
			Total Programa 1532	146.000,00	21.175,00	167.175,00	29.562,42	29.562,42	17,68		0,00		0,00		167.175,00
	1600	22701	ALCANTARILLADO. LIMPIEZA REDES	18.200,00		18.200,00	1.683,00	1.683,00	9,25	1.683,00	9,25	1.683,00	100,00		16.517,00
			Total Programa 1600	18.200,00		18.200,00	1.683,00	1.683,00	9,25	1.683,00	9,25	1.683,00	100,00		16.517,00
	1621	42100	RECOGIDA RESIDUOS. MANCOMUNIDADES Y CONSORCIOS	448.960,21		448.960,21									448.960,21
	1621	62500	Mobiliario y enseres		17.016,43	17.016,43	17.016,43	17.016,43	100,00						17.016,43
			Total Programa 1621	448.960,21	17.016,43	465.976,64	17.016,43	17.016,43	3,65		0,00		0,00		465.976,64
	1630	22799	LIMPIEZA VIARIA. OTROS TRABAJOS EXTERIORES	4.000,00		4.000,00									4.000,00
	1630	42100	LIMPIEZA VIARIA. MANCOMUNIDADES Y CONSORCIOS	529.549,63		529.549,63									529.549,63
			Total Programa 1630	533.549,63		533.549,63			0,00		0,00		0,00		533.549,63
	1640	21100	CEMENTERIO. EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	1.500,00		1.500,00									1.500,00
	1640	22101	CEMENTERIO. ENERGIA ELECTRICA	500,00		500,00	11,58	11,58	2,32	11,58	2,32	11,58	100,00		488,42
	1640	22102	CEMENTERIO. AGUA	200,00		200,00									200,00
			Suma	2.569.067,84	171.607,00	2.740.674,84	489.255,35	489.255,35	17,85	234.463,07	8,55	234.463,07	100,00		2.506.211,77

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2024 HASTA 31/3/2024

Clasificación			DENOMINACIÓN DE LAS APLICACIONES	Créditos Iniciales	Modificaciones	Créditos Totales	Gastos Autorizados	Gastos Comprometidos	Comp/Cto	Obligaciones Reconocidas	Obl/Ctos	Pagos Líquidos	Pag/Obl	Pendiente de Pago	Estado de Ejecución
Org.	Prog.	Econ.													
	1640	22711	CEMENTERIO. TRABAJOS EXTERIORES	6.000,00	1.857,35	7.857,35	2.583,35	2.583,35	32,88	2.057,00	26,18	2.057,00	100,00		5.800,35
	1640	62200	CEMENTERIO. EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES INVERSIONES	2.000,00		2.000,00									2.000,00
			Total Programa 1640	10.200,00	1.857,35	12.057,35	2.594,93	2.594,93	21,52	2.068,58	17,16	2.068,58	100,00		9.988,77
	1650	20200	ALUMBRADO ARRENDAMIENTO MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILLAJE	30.000,00		30.000,00	18.125,80	18.125,80	60,42	18.125,80	60,42	18.125,80	100,00		11.874,20
	1650	22101	ALUMBRADO ENERGIA ELECTRICA												
	1650	22102	ALUMBRADO. AGUA												
	1650	42100	ALUMBRADO PUBLICO. MANCOMUNIDADES Y CONSORCIOS	326.718,92		326.718,92									326.718,92
	1650	42101	ALUMBRADO PUBLICO. MANCOMUNIDAD. TRABAJOS EXTRAORDINARIOS	3.000,00		3.000,00									3.000,00
	1650	60100	ALUMBRADO PUBLICO. INVERSION DE REPOSICION	50.000,00	10.203,99	60.203,99	27.022,70	27.022,70	44,89	4.157,67	6,91	4.157,67	100,00		56.046,32
			Total Programa 1650	409.718,92	10.203,99	419.922,91	45.148,50	45.148,50	10,75	22.283,47	5,31	22.283,47	100,00		397.639,44
	1710	21400	PARQUES. MOBILIARIO Y ENSERES	3.500,00		3.500,00	534,10	534,10	15,26	534,10	15,26	534,10	100,00		2.965,90
	1710	22701	PARQUES. LIMPIEZA		260,99	260,99	261,05	261,05	100,02	261,05	100,02	261,05	100,00		-0,06
	1710	22712	PARQUES. TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS EXTERNAS	340.000,00		340.000,00	333.340,16	79.935,00	23,51	53.290,00	15,67	53.290,00	100,00		286.710,00
	1710	22799	PARQUES. OTROS TRABAJOS EXTERIORES	15.000,00		15.000,00	90,75	90,75	0,61	90,75	0,61	90,75	100,00		14.909,25
	1710	69900	PARQUES. OTRAS INVERSIONES	3.000,00	17.000,00	20.000,00	19.993,85	16.993,85	84,97						20.000,00
			Total Programa 1710	361.500,00	17.260,99	378.760,99	354.219,91	97.814,75	25,82	54.175,90	14,30	54.175,90	100,00		324.585,09
			Suma	3.348.886,76	200.929,33	3.549.816,09	891.207,11	634.801,95	17,88	312.979,44	8,82	312.979,44	100,00		3.236.836,65

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2024 HASTA 31/3/2024

Clasificación			DENOMINACIÓN DE LAS APLICACIONES	Créditos Iniciales	Modificaciones	Créditos Totales	Gastos Autorizados	Gastos Comprometidos	Comp/Cto	Obligaciones Reconocidas	Obl/Ctos	Pagos Líquidos	Pag/Obl	Pendiente de Pago	Estado de Ejecución
Org.	Prog.	Econ.													
	1720	21100	PROTECCION MEDIO AMBIENTE. EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	600,00		600,00									600,00
	1720	22699	PROTECCION MEDIO AMBIENTE. OTROS GASTOS DIVERSOS												
	1720	22702	PROTECCION MEDIO AMBIENTE ASISTENCIA TÉCNICA	5.200,00	1.053,60	6.253,60	1.053,60	1.053,60	16,85						6.253,60
	1720	22799	PROTECCION MEDIO AMBIENTE. OTROS TRABAJOS EXTERIORES	8.000,00	3.348,57	11.348,57	3.348,58	3.348,58	29,51	3.348,58	29,51	3.348,58	100,00		7.999,99
	1720	62201	PROTECCION MEDIO AMBIENTE. INVERSION MEDIDAS EFICIENCIA ENER												
			Total Programa 1720	13.800,00	4.402,17	18.202,17	4.402,18	4.402,18	24,18	3.348,58	18,40	3.348,58	100,00		14.853,59
	2210	16105	P.ECONOMICAS PRESTACIONES SOCIALES	10.000,00		10.000,00	6.358,20	6.358,20	63,58	6.358,20	63,58	6.358,20	100,00		3.641,80
			Total Programa 2210	10.000,00		10.000,00	6.358,20	6.358,20	63,58	6.358,20	63,58	6.358,20	100,00		3.641,80
	2310	22701	ASISTENCIA SOCIAL PRIMARIA. LIMPIEZA LOCAL TUPPER SOLIDARIO												
	2310	22704	ASISTENCIA SOCIAL PRIMARIA. CONTRATO TUPPER SOLIDARIO	12.000,00		12.000,00	2.010,36	2.010,36	16,75	2.010,36	16,75	2.010,36	100,00		9.989,64
	2310	22712	ASISTENCIA SOCIAL PRIMARIA. MANTENIMIENTO DETECTORES HUMO	15.500,00		15.500,00									15.500,00
	2310	42100	ASISTENCIA SOCIAL PRIMARIA MANCOMUNIDADES Y CONSORCIOS	227.527,26		227.527,26									227.527,26
	2310	42101	ASISTENCIA SOCIAL PRIMARIA.MANCOMUNIDAD AES	10.000,00		10.000,00									10.000,00
	2310	42200	ASISTENCIA SOCIAL PRIMARIA. EUSKAL FONDOA	5.000,00		5.000,00									5.000,00
			Suma	3.642.114,02	205.331,50	3.847.445,52	903.977,85	647.572,69	16,83	324.696,58	8,44	324.696,58	100,00		3.522.748,94

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2024 HASTA 31/3/2024

Clasificación			DENOMINACIÓN DE LAS APLICACIONES	Créditos Iniciales	Modificaciones	Créditos Totales	Gastos Autorizados	Gastos Comprometidos	Comp/Cto	Obligaciones Reconocidas	Obl/Ctos	Pagos Líquidos	Pag/Obl	Pendiente de Pago	Estado de Ejecución
Org.	Prog.	Econ.													
	2310	48100	ASISTENCIA SOCIAL PRIMARIA AYUDA ONG												
	2310	48101	ASISTENCIA SOCIAL PRIMARIA AYUDA ONG. DEES	11.800,00	1.180,00	12.980,00	1.180,00	1.180,00	9,09	1.180,00	9,09	1.180,00	100,00		11.800,00
	2310	48102	ASISTENCIA SOCIAL PRIMARIA AYUDA ONG. AISHLAMA	1.000,00		1.000,00									1.000,00
	2310	48103	ASISTENCIA SOCIAL PRIMARIA AYUDA ONG. ASPANOVAS	1.000,00	300,00	1.300,00	300,00	300,00	23,08						1.300,00
	2310	48104	ASISTENCIA SOCIAL PRIMARIA AYUDA ONG. CARITAS TXORIERRI	1.000,00		1.000,00									1.000,00
	2310	48105	ASISTENCIA SOCIAL PRIMARIA AYUDA ONG. AECC	350,00		350,00									350,00
	2310	48106	ASISTENCIA SOCIAL PRIMARIA AYUDA ONG. LEVAR	500,00	150,00	650,00	150,00	150,00	23,08						650,00
	2310	48107	ASISTENCIA SOCIAL PRIMARIA AYUDA ONG. ODOL ARGIA	1.100,00	330,00	1.430,00	330,00	330,00	23,08						1.430,00
			Total Programa 2310	286.777,26	1.960,00	288.737,26	3.970,36	3.970,36	1,38	3.190,36	1,10	3.190,36	100,00		285.546,90
	2311	22607	IGUALDAD DE GENERO. ACTIVIDADES DIVERSAS	24.000,00		24.000,00	6.456,71	6.456,71	26,90	3.710,01	15,46	3.710,01	100,00		20.289,99
	2311	22799	IGUALDAD DE GENERO. OTROS TRABAJOS EXTERIORES	10.000,00		10.000,00	5.319,60	5.319,60	53,20	2.476,10	24,76	2.476,10	100,00		7.523,90
	2311	42100	IGUALDAD DE GÉNERO. TXORIERRIKO MANKOMUNITATEA	5.567,46		5.567,46									5.567,46
	2311	48100	IGUALDAD DE GÉNERO. AMAS DE CASA SUTONDOAN	3.050,00		3.050,00									3.050,00
			Total Programa 2311	42.617,46		42.617,46	11.776,31	11.776,31	27,63	6.186,11	14,52	6.186,11	100,00		36.431,35
	2410	12000	RETRIBUCIONES BASICAS												
			Suma	3.738.096,73	207.291,50	3.945.388,23	948.910,67	692.505,51	17,55	363.259,20	9,21	363.259,20	100,00		3.582.129,03

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2024 HASTA 31/3/2024

Clasificación			DENOMINACIÓN DE LAS APLICACIONES	Créditos Iniciales	Modificaciones	Créditos Totales	Gastos Autorizados	Gastos Comprometidos	Comp/Cto	Obligaciones Reconocidas	Obl/Ctos	Pagos Líquidos	Pag/Obl	Pendiente de Pago	Estado de Ejecución
Org.	Prog.	Econ.													
	2410	13101	PROMOCION DE EMPLEO.LABORAL EVENTUAL.RETRIBUCIONES	36.615,25		36.615,25	31.196,51	31.196,51	85,20	31.196,51	85,20	31.196,51	100,00		5.418,74
	2410	13102	PROMOCION DE EMPLEO.LABORAL EVENTUAL	27.525,56		27.525,56									27.525,56
	2410	16002	PROMOCION DE EMPLEO.SS PERSONAL LABORAL	20.519,08		20.519,08	7.900,86	7.900,86	38,50	7.900,86	38,50	7.900,86	100,00		12.618,22
	2410	22607	PROMOCION DE EMPLEO.CURSOS FORMACION	11.000,00		11.000,00									11.000,00
	2410	47100	PROMOCION DE EMPLEO.SUBV. A EMPRESAS	14.000,00		14.000,00									14.000,00
	2410	48000	PROMOCION DE EMPLEO. A FAMILIAS	4.000,00		4.000,00									4.000,00
			Total Programa 2410	113.659,89		113.659,89	39.097,37	39.097,37	34,40	39.097,37	34,40	39.097,37	100,00		74.562,52
	3110	22701	SALUBRIDAD PUBLICA.DESRATIZACION	14.000,00		14.000,00									14.000,00
	3110	22702	SALUBRIDAD PUBLICA.CONTROL DE PLAGAS y CAMPAÑA CES	5.000,00		5.000,00	4.840,00	4.840,00	96,80						5.000,00
	3110	42100	SALUBRIDAD PUBLICA MANCOMUNIDAD PERRERA	4.960,54		4.960,54									4.960,54
			Total Programa 3110	23.960,54		23.960,54	4.840,00	4.840,00	20,20		0,00		0,00		23.960,54
	3230	12000	ESCUELA. RETRIBUCIONES BASICAS	16.321,50		16.321,50	2.015,41	2.015,41	12,35	2.015,41	12,35	2.015,41	100,00		14.306,09
	3230	12101	ESCUELA.COMPLEMENTO DE DESTINO	5.856,67		5.856,67	1.459,90	1.459,90	24,93	1.459,90	24,93	1.459,90	100,00		4.396,77
	3230	12102	ESCUELA.COMPLEMENTO ESPECIFICO	18.953,40		18.953,40	12.541,87	12.541,87	66,17	12.541,87	66,17	12.541,87	100,00		6.411,53
	3230	16001	ESCUELA SEGURIDAD SOCIAL	12.380,60		12.380,60	2.984,84	2.984,84	24,11	2.984,84	24,11	2.984,84	100,00		9.395,76
	3230	16004	ESCUELA ELKARKIDETZA	1.096,51		1.096,51	155,14	155,14	14,15	155,14	14,15	155,14	100,00		941,37
	3230	21100	ESCUELA. EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	33.000,00	1.746,76	34.746,76	9.497,69	9.497,69	27,33	6.343,94	18,26	6.343,94	100,00		28.402,82
	3230	22101	ESCUELA. ENERGIA ELECTRICA	68.900,00	2.050,87	70.950,87	4.757,97	4.757,97	6,71	4.757,97	6,71	4.757,97	100,00		66.192,90
			Suma	3.995.610,59	211.089,13	4.206.699,72	995.064,35	738.659,19	17,56	401.419,13	9,54	401.419,13	100,00		3.805.280,59

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2024 HASTA 31/3/2024

Clasificación			DENOMINACIÓN DE LAS APLICACIONES	Créditos Iniciales	Modificaciones	Créditos Totales	Gastos Autorizados	Gastos Comprometidos	Comp/Cto	Obligaciones Reconocidas	Obl/Ctos	Pagos Líquidos	Pag/Obl	Pendiente de Pago	Estado de Ejecución
Org.	Prog.	Econ.													
	3230	22102	ESCUELA. AGUA	6.000,00		6.000,00									6.000,00
	3230	22103	ESCUELA. GAS	11.500,00		11.500,00									11.500,00
	3230	22199	ESCUELA. OTROS SUMINISTROS												
	3230	22701	ESCUELA. LIMPIEZA	144.000,00	23.927,65	167.927,65	171.225,04	171.225,04	101,96	35.891,52	21,37	35.891,52	100,00		132.036,13
	3230	62200	ESCUELA. INVERSIONES EN EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES	157.000,00	409.667,93	566.667,93	321.443,24	10.769,00	1,90	7.260,00	1,28	7.260,00	100,00		559.407,93
			Total Programa 3230	475.008,68	437.393,21	912.401,89	526.081,10	215.406,86	23,61	73.410,59	8,05	73.410,59	100,00		838.991,30
	3231	21100	HAUR ESKOLA. EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	4.000,00		4.000,00									4.000,00
	3231	22102	HAUR ESKOLA. AGUA	1.000,00		1.000,00									1.000,00
	3231	22103	HAUR ESKOLA. GAS	6.000,00		6.000,00	386,88	386,88	6,45	386,88	6,45	386,88	100,00		5.613,12
	3231	22114	HAUR ESKOLA. OTROS SUMINISTROS												
	3231	22701	HAUR ESKOLA. LIMPIEZA	20.800,00	3.451,93	24.251,93	24.434,66	24.434,66	100,75	5.177,82	21,35	5.177,82	100,00		19.074,11
	3231	62200	HAUR ESKOLA. INVERSIONES EN EDIFICIOS	6.500,00		6.500,00									6.500,00
			Total Programa 3231	38.300,00	3.451,93	41.751,93	24.821,54	24.821,54	59,45	5.564,70	13,33	5.564,70	100,00		36.187,23
	3260	42100	SERVICIOS EDUCATIVOS. MANCOMUNIDAD EPA	13.288,10		13.288,10									13.288,10
	3260	48001	SUBVENCIONES A FAMILIAS. ESTUDIOS EN EL EXTRANJERO	4.000,00		4.000,00									4.000,00
	3260	48002	SUBVENCIONES EDUCATIVAS. MÚSICA Y DANZA	9.000,00	4.477,50	13.477,50	4.477,50	4.477,50	33,22						13.477,50
	3260	48101	SUBV.EDUC.SUBVENCIONES ESTUDIOS EN EL EXTRANJERO												
	3260	48102	SUBV.EDUC.SUBVENCIONES. AMPA DERIO	8.000,00		8.000,00									8.000,00
			Suma	4.386.698,69	652.614,14	5.039.312,83	1.517.031,67	949.952,27	18,85	450.135,35	8,93	450.135,35	100,00		4.589.177,48

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2024 HASTA 31/3/2024

Clasificación			DENOMINACIÓN DE LAS APLICACIONES	Créditos Iniciales	Modificaciones	Créditos Totales	Gastos Autorizados	Gastos Comprometidos	Comp/Cto	Obligaciones Reconocidas	Obl/Ctos	Pagos Líquidos	Pag/Obl	Pendiente de Pago	Estado de Ejecución
Org.	Prog.	Econ.													
	3260	48107	SUBV. EDUC. DERIOKO HERRI IKASTETXEA	11.000,00		11.000,00									11.000,00
			Total Programa 3260	45.288,10	4.477,50	49.765,60	4.477,50	4.477,50	9,00		0,00		0,00		49.765,60
	3300	12000	CULTURA RETRIBUCIONES BASICAS	92.007,85		92.007,85	21.709,86	21.709,86	23,60	21.709,86	23,60	21.709,86	100,00		70.297,99
	3300	12101	CULTURA. COMPLEMENTO DE DESTINO	41.218,43		41.218,43	7.965,35	7.965,35	19,32	7.965,35	19,32	7.965,35	100,00		33.253,08
	3300	12102	CULTURA. COMPLEMENTO ESPECIFICO	84.758,09		84.758,09	19.317,47	19.317,47	22,79	19.317,47	22,79	19.317,47	100,00		65.440,62
	3300	16001	CULTURA SEGURIDAD SOCIAL	65.033,35		65.033,35	2.328,49	2.328,49	3,58	2.328,49	3,58	2.328,49	100,00		62.704,86
	3300	16004	CULTURA. ELKARKIDETZA	1.598,98		1.598,98	226,22	226,22	14,15	226,22	14,15	226,22	100,00		1.372,76
			Total Programa 3300	284.616,70		284.616,70	51.547,39	51.547,39	18,11	51.547,39	18,11	51.547,39	100,00		233.069,31
	3321	12000	BIBLIOTECA. RETRIBUCIONES BASICAS	16.213,89		16.213,89	2.562,75	2.562,75	15,81	2.562,75	15,81	2.562,75	100,00		13.651,14
	3321	12101	BIBLIOTECAS. COMPLEMENTO DE DESTINO	7.083,88		7.083,88	1.761,64	1.761,64	24,87	1.761,64	24,87	1.761,64	100,00		5.322,24
	3321	12102	BIBLIOTECAS. COMPLEMENTO ESPECIFICO	17.075,99		17.075,99	4.188,54	4.188,54	24,53	4.188,54	24,53	4.188,54	100,00		12.887,45
	3321	16001	BIBLIOTECA SEGURIDAD SOCIAL	10.577,93		10.577,93	1.760,88	1.760,88	16,65	1.760,88	16,65	1.760,88	100,00		8.817,05
	3321	16004	BIBLIOTECA ELKARKIDETZA	1.096,51		1.096,51	155,14	155,14	14,15	155,14	14,15	155,14	100,00		941,37
	3321	22002	BIBLIOTECA. PRENSA, REVISTA, LIBROS Y OTRAS PUBLICACIONES	4.500,00		4.500,00	3.243,43	3.243,43	72,08	3.243,43	72,08	3.243,43	100,00		1.256,57
	3321	22607	BIBLIOTECA. ACTIVIDADES DIVERSAS	9.000,00		9.000,00									9.000,00
	3321	62600	BIBLIOTECA EQUIPOS INFORMATICOS				17,00	17,00		17,00		17,00	100,00		-17,00
	3321	62800	BIBLIOTECA. FONDOS BIBLIOGRAFICOS	7.000,00		7.000,00	179,03	179,03	2,56	179,03	2,56	179,03	100,00		6.820,97
			Total Programa 3321	72.548,20		72.548,20	13.868,41	13.868,41	19,12	13.868,41	19,12	13.868,41	100,00		58.679,79
	3330	21100	KULTUR ETXEA. EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	20.000,00		20.000,00	6.095,71	6.095,71	30,48	4.688,72	23,44	4.688,72	100,00		15.311,28
			Suma	4.774.863,59	652.614,14	5.427.477,73	1.588.543,18	1.021.463,78	18,82	520.239,87	9,59	520.239,87	100,00		4.907.237,86

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2024 HASTA 31/3/2024

Clasificación			DENOMINACIÓN DE LAS APLICACIONES	Créditos Iniciales	Modificaciones	Créditos Totales	Gastos Autorizados	Gastos Comprometidos	Comp/Cto	Obligaciones Reconocidas	Obl/Ctos	Pagos Líquidos	Pag/Obl	Pendiente de Pago	Estado de Ejecución
Org.	Prog.	Econ.													
	3330	21200	KULTUR ETXEA. MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILLAJE	1.000,00		1.000,00	589,26	589,26	58,93	589,26	58,93	589,26	100,00		410,74
	3330	22101	KULTUR ETXEA. ENERGIA ELECTRICA	62.700,00		62.700,00	2.871,41	2.871,41	4,58	2.871,41	4,58	2.871,41	100,00		59.828,59
	3330	22102	KULTUR ETXEA. AGUA	1.000,00		1.000,00									1.000,00
	3330	22114	KULTUR ETXEA. OTROS SUMINISTROS												
	3330	22201	KULTUR ETXEA. TELEFONICAS	3.000,00		3.000,00	2.749,68	2.749,68	91,66	1.036,60	34,55	1.036,60	100,00		1.963,40
	3330	22701	KULTUR ETXEA. LIMPIEZA	33.200,00	5.523,02	38.723,02	41.765,84	41.765,84	107,86	8.284,53	21,39	8.284,53	100,00		30.438,49
	3330	22711	KULTUR ETXEA. TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS EXTERNAS	115.000,00	9.233,26	124.233,26	55.399,42	55.399,42	44,59	27.699,69	22,30	27.699,69	100,00		96.533,57
	3330	62200	KULTUR ETXEA. INVERSIONES EDIFICIO	79.062,89		79.062,89	17.090,75	17.090,75	21,62						79.062,89
	3330	62302	KULTUR ETXEA. INSTALACIONES	2.000,00		2.000,00									2.000,00
	3330	62500	KULTUR ETXEA. MOBILIARIO	2.000,00		2.000,00									2.000,00
			Total Programa 3330	318.962,89	14.756,28	333.719,17	126.562,07	126.562,07	37,92	45.170,21	13,54	45.170,21	100,00		288.548,96
	3331	21100	GURE ARETOA. EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	5.000,00		5.000,00	103,89	103,89	2,08	103,89	2,08	103,89	100,00		4.896,11
	3331	21500	GURE ARETOA. EQUIPAMIENTO PARA PROCESOS DE INFORMACION	6.000,00		6.000,00	1.501,78	1.501,78	25,03	1.501,78	25,03	1.501,78	100,00		4.498,22
	3331	22101	GURE ARETOA. ENERGIA ELECTRICA	6.600,00		6.600,00	88,80	88,80	1,35	88,80	1,35	88,80	100,00		6.511,20
	3331	22103	GURE ARETOA. GAS	1.500,00		1.500,00									1.500,00
	3331	22114	GURE ARETOA. OTROS SUMINISTROS		1.009,15	1.009,15	1.009,15	1.009,15	100,00	1.009,15	100,00	1.009,15	100,00		
	3331	22704	GURE ARETOA. CONTRATOS GESTIÓN CINE	82.300,00	10.325,76	92.625,76	84.574,27	84.574,27	91,31	19.804,66	21,38	19.804,66	100,00		72.821,10
			Suma	5.175.226,48	678.705,33	5.853.931,81	1.796.287,43	1.229.208,03	21,00	583.229,64	9,96	583.229,64	100,00		5.270.702,17

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2024 HASTA 31/3/2024

Clasificación			DENOMINACIÓN DE LAS APLICACIONES	Créditos Iniciales	Modificaciones	Créditos Totales	Gastos Autorizados	Gastos Comprometidos	Comp/Cto	Obligaciones Reconocidas	Obl/Ctos	Pagos Líquidos	Pag/Obl	Pendiente de Pago	Estado de Ejecución
Org.	Prog.	Econ.													
	3331	62200	GUREA ARETOA.	2.000,00		2.000,00	267,15	267,15	13,36	267,15	13,36	267,15	100,00		1.732,85
			INVERSIONES EN EDIFICIOS												
			Total Programa 3331	103.400,00	11.334,91	114.734,91	87.545,04	87.545,04	76,30	22.775,43	19,85	22.775,43	100,00		91.959,48
	3340	22603	PROM. CULTURAL	15.000,00		15.000,00	1.467,13	1.467,13	9,78	1.467,13	9,78	1.467,13	100,00		13.532,87
			PUBLICIDAD Y PROPAGANDA												
	3340	22606	PROM. CULTURAL	140.000,00	825,00	140.825,00	67.009,32	67.009,32	47,58	45.505,42	32,31	45.505,42	100,00		95.319,58
			ACTIVIDADES												
			SOCIO-CULTURALES												
	3340	22704	PROM CULTURAL	87.000,00	1.985,76	88.985,76	63.600,31	63.600,31	71,47	7.042,16	7,91	7.042,16	100,00		81.943,60
			TALLERES-CULTURALES												
	3340	48100	PROM CULTURAL. SUBV	6.000,00		6.000,00									6.000,00
			GRUPOS												
	3340	48101	PROM CULTURAL. SUBV	1.500,00		1.500,00									1.500,00
			GRUPOS. CLUB												
			AEROMODELISMO SUBYKE												
	3340	48102	PROM CULTURAL. SUBV	3.000,00	900,00	3.900,00	900,00	900,00	23,08	900,00	23,08	900,00	100,00		3.000,00
			GRUPOS. IPAR ALDE												
			ABESBATZA												
	3340	48103	PROM CULTURAL. SUBV	1.000,00		1.000,00									1.000,00
			GRUPOS. DAT												
	3340	48105	PROM CULTURAL. SUBV	3.000,00		3.000,00									3.000,00
			GRUPOS. LAINOMENDI												
			DANTZA												
	3340	48106	PROM CULTURAL. SUBV		915,00	915,00	915,00	915,00	100,00						915,00
			GRUPOS. AMAS DE CASA												
			SUTONDOAN												
	3340	48107	PROM CULTURAL. SUBV	1.000,00		1.000,00									1.000,00
			GRUPOS. PIPERDUN												
			ELKARTEA												
			Total Programa 3340	257.500,00	4.625,76	262.125,76	133.891,76	133.891,76	51,08	54.914,71	20,95	54.914,71	100,00		207.211,05
	3341	22607	INFANCIA. ACTIVIDADES	21.000,00		21.000,00									21.000,00
			DIVERSAS												
	3341	22704	INFANCIA. CONTRATO OCIO	676.000,00	4.147,90	680.147,90	679.828,07	625.378,07	91,95	102.666,68	15,09	102.666,68	100,00		577.481,22
			Y TIEMPO LIBRE INFANCIA Y												
			JUVENTUD												
			Suma	6.131.726,48	687.478,99	6.819.205,47	2.610.274,41	1.988.745,01	29,16	741.078,18	10,87	741.078,18	100,00		6.078.127,29

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2024 HASTA 31/3/2024

Clasificación			DENOMINACIÓN DE LAS APLICACIONES	Créditos Iniciales	Modificaciones	Créditos Totales	Gastos Autorizados	Gastos Comprometidos	Comp/Cto	Obligaciones Reconocidas	Obl/Ctos	Pagos Líquidos	Pag/Obl	Pendiente de Pago	Estado de Ejecución
Org.	Prog.	Econ.													
	3341	42100	INFANCIA. MANCOMUNIDADES. JUVENTUD	13.790,95		13.790,95									13.790,95
			Total Programa 3341	710.790,95	4.147,90	714.938,85	679.828,07	625.378,07	87,47	102.666,68	14,36	102.666,68	100,00		612.272,17
	3343	22607	3 EDAD. ACTIVIDADES DIVERSAS	40.000,00		40.000,00	9.304,90	9.304,90	23,26	1.331,00	3,33	1.331,00	100,00		38.669,00
	3343	48102	3 EDAD. ASOCIACION JUBILADOS NAGUSIEN ETXEA	10.500,00	3.150,00	13.650,00	3.150,00	3.150,00	23,08						13.650,00
			Total Programa 3343	50.500,00	3.150,00	53.650,00	12.454,90	12.454,90	23,22	1.331,00	2,48	1.331,00	100,00		52.319,00
	3350	22607	EUSKARA. ACTIVIDADES DIVERSAS	17.000,00	2.178,00	19.178,00	2.178,00	2.178,00	11,36	2.178,00	11,36	2.178,00	100,00		17.000,00
	3350	42100	EUSKARA.MANCOMUNIDADES Y CONSORCIOS	46.260,35		46.260,35									46.260,35
	3350	42101	EUSKARA. APORTACION A EUSKALTEGI	211.578,21		211.578,21									211.578,21
	3350	48101	EUSKARA. SUBVENCION AEK TXEPETXA EUSKALTEGIA	2.500,00	628,50	3.128,50	628,50	628,50	20,09						3.128,50
	3350	48102	EUSKARA SUBVENCIÓN TXIMINTX ELKARTEA	11.000,00		11.000,00									11.000,00
			Total Programa 3350	288.338,56	2.806,50	291.145,06	2.806,50	2.806,50	0,96	2.178,00	0,75	2.178,00	100,00		288.967,06
	3360	22606	ACTIVIDADES SOCIO-CULTURALES	3.000,00		3.000,00									3.000,00
			Total Programa 3360	3.000,00		3.000,00			0,00		0,00		0,00		3.000,00
	3370	21100	LARRABARRI. EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	2.500,00		2.500,00	2.096,10	2.096,10	83,84	689,11	27,56	689,11	100,00		1.810,89
	3370	22101	LARRABARRI. ENERGIA ELECTRICA	6.400,00		6.400,00	301,13	301,13	4,71	301,13	4,71	301,13	100,00		6.098,87
	3370	22102	LARRABARRI. AGUA	500,00		500,00									500,00
	3370	22103	LARRABARRI. GAS	3.100,00		3.100,00	1.000,07	1.000,07	32,26	1.000,07	32,26	1.000,07	100,00		2.099,93
	3370	22110	LARRABARRI. MENAJE DOMESTICO	500,00		500,00									500,00
	3370	22114	LARRABARRI. OTROS SUMINISTROS												
			Suma	6.500.355,99	693.435,49	7.193.791,48	2.628.933,11	2.007.403,71	27,90	746.577,49	10,38	746.577,49	100,00		6.447.213,99

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2024 HASTA 31/3/2024

Clasificación			DENOMINACIÓN DE LAS APLICACIONES	Créditos Iniciales	Modificaciones	Créditos Totales	Gastos Autorizados	Gastos Comprometidos	Comp/Cto	Obligaciones Reconocidas	Obl/Ctos	Pagos Líquidos	Pag/Obl	Pendiente de Pago	Estado de Ejecución
Org.	Prog.	Econ.													
	3370	22201	LARRABARRI. TELEFONICAS	600,00		600,00	464,69	464,69	77,45	175,18	29,20	175,18	100,00		424,82
	3370	22701	LARRABARRI. LIMPIEZA	14.000,00	2.302,57	16.302,57	17.121,05	17.121,05	105,02	3.453,93	21,19	3.453,93	100,00		12.848,64
	3370	62200	LARRABARRI. INVERSIONES EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES	2.000,00		2.000,00									2.000,00
			Total Programa 3370	29.600,00	2.302,57	31.902,57	20.983,04	20.983,04	65,77	5.619,42	17,61	5.619,42	100,00		26.283,15
	3371	21100	GAZTELEKU. EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	3.000,00		3.000,00	1.400,47	1.400,47	46,68	1.400,47	46,68	1.400,47	100,00		1.599,53
	3371	22101	GAZTELEKU. ENERGIA ELECTRICA	2.500,00		2.500,00	121,47	121,47	4,86	121,47	4,86	121,47	100,00		2.378,53
	3371	22102	GAZTELEKU. AGUA	200,00		200,00									200,00
	3371	22103	GAZTELEKU. GAS	800,00		800,00	86,83	86,83	10,85	86,83	10,85	86,83	100,00		713,17
	3371	22114	GAZTELEKU. OTROS SUMINISTROS		1.194,30	1.194,30	1.194,30	1.194,30	100,00	1.194,30	100,00	1.194,30	100,00		
	3371	22201	GAZTELEKU. TELEFONICAS	600,00		600,00	464,69	464,69	77,45	175,18	29,20	175,18	100,00		424,82
	3371	22701	GAZTELEKU. LIMPIEZA	3.500,00	576,71	4.076,71	4.899,84	4.899,84	120,19	864,99	21,22	864,99	100,00		3.211,72
	3371	62200	GAZTELEKU. INVERSIONES EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES, VENTANAS	2.000,00		2.000,00									2.000,00
			Total Programa 3371	12.600,00	1.771,01	14.371,01	8.167,60	8.167,60	56,83	3.843,24	26,74	3.843,24	100,00		10.527,77
	3372	20100	NAGUSIEN ETXEA. ALQUILER LONJA	11.000,00		11.000,00	10.910,33	10.910,33	99,18						11.000,00
	3372	21100	NAGUSIEN ETXEA. EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	3.000,00		3.000,00	4.508,92	4.508,92	150,30	823,28	27,44	823,28	100,00		2.176,72
	3372	22101	NAGUSIEN ETXEA. ENERGIA ELECTRICA	13.500,00		13.500,00	739,08	739,08	5,47	739,08	5,47	739,08	100,00		12.760,92
	3372	22102	NAGUSIEN ETXEA. AGUA	1.000,00		1.000,00									1.000,00
	3372	22103	NAGUSIEN ETXEA. GAS	1.200,00		1.200,00	97,30	97,30	8,11	97,30	8,11	97,30	100,00		1.102,70
	3372	22114	NAGUSIEN ETXEA. OTROS SUMINISTROS		2.335,88	2.335,88	2.335,88	2.335,88	100,00	2.150,85	92,08	2.150,85	100,00		185,03
			Suma	6.559.255,99	699.844,95	7.259.100,94	2.673.277,96	2.051.748,56	28,26	757.860,35	10,44	757.860,35	100,00		6.501.240,59

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2024 HASTA 31/3/2024

Clasificación			DENOMINACIÓN DE LAS APLICACIONES	Créditos Iniciales	Modificaciones	Créditos Totales	Gastos Autorizados	Gastos Comprometidos	Comp/Cto	Obligaciones Reconocidas	Obl/Ctos	Pagos Líquidos	Pag/Obl	Pendiente de Pago	Estado de Ejecución
Org.	Prog.	Econ.													
	3372	22201	NAGUSIEN ETXEA. TELEFONICAS				96,84	96,84		36,52		36,52	100,00		-36,52
	3372	22701	NAGUSIEN ETXEA. LIMPIEZA				142,04	142,04							
	3372	62200	NAGUSIEN ETXEA. INVERSIONES EN EDIFICIOS	2.000,00		2.000,00									2.000,00
	3372	62501	NAGUSIEN ETXEA. MOBILIARIO	6.000,00		6.000,00									6.000,00
			Total Programa 3372	37.700,00	2.335,88	40.035,88	18.830,39	18.830,39	47,03	3.847,03	9,61	3.847,03	100,00		36.188,85
	3373	21100	DONESTEBE (TXOKO) EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	1.500,00		1.500,00									1.500,00
	3373	22101	DONESTEBE (TXOKO) ENERGIA ELECTRICA	1.400,00		1.400,00	150,67	150,67	10,76	150,67	10,76	150,67	100,00		1.249,33
	3373	22102	DONESTEBE (TXOKO) AGUA	500,00		500,00									500,00
	3373	22103	DONESTEBE (TXOKO) GAS	1.000,00		1.000,00	29,15	29,15	2,92	29,15	2,92	29,15	100,00		970,85
	3373	22114	DONESTEBE (TXOKO) OTROS SUMINISTOS												
	3373	22701	DONESTEBE (TXOKO) LIMPIEZA												
	3373	62200	DONESTEBE (TXOKO) EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	2.000,00		2.000,00									2.000,00
	3373	62501	DONESTEBE (TXOKO) MOBILIARIO	1.000,00		1.000,00									1.000,00
			Total Programa 3373	7.400,00		7.400,00	179,82	179,82	2,43	179,82	2,43	179,82	100,00		7.220,18
	3375	22102	HUERTOS LUDICOS. AGUA	500,00		500,00									500,00
	3375	22699	HUERTOS LUDICOS. OTROS GASTOS DIVERSOS												
	3375	22707	HUERTOS LUDICOS. ESTUDIOS Y TRABAJOS TECNICOS	10.500,00		10.500,00	922,02	922,02	8,78	922,02	8,78	922,02	100,00		9.577,98
	3375	60118	HUERTOS LÚDICOS. ACONDICIONAMIENTO HUERTOS	2.000,00		2.000,00									2.000,00
			Suma	6.587.655,99	699.844,95	7.287.500,94	2.674.618,68	2.053.089,28	28,17	758.998,71	10,42	758.998,71	100,00		6.528.502,23

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE		1/1/2024	HASTA	31/3/2024
---------------------------	--	----------	-------	-----------

Clasificación			DENOMINACIÓN DE LAS APLICACIONES	Créditos Iniciales	Modificaciones	Créditos Totales	Gastos Autorizados	Gastos Comprometidos	Comp/Cto	Obligaciones Reconocidas	Obl/Ctos	Pagos Líquidos	Pag/Obl	Pendiente de Pago	Estado de Ejecución
Org.	Prog.	Econ.													
			Total Programa 3375	13.000,00		13.000,00	922,02	922,02	7,09	922,02	7,09	922,02	100,00		12.077,98
	3380	20200	FIESTAS. ARRENDAMIENTO MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILLAJE	75.000,00	2.500,00	77.500,00	10.439,56	10.439,56	13,47	4.359,31	5,62	4.359,31	100,00		73.140,69
	3380	22101	FIESTAS. ENERGIA ELECTRICA	5.000,00		5.000,00	4.235,90	4.235,90	84,72	4.235,90	84,72	4.235,90	100,00		764,10
	3380	22603	FIESTAS. PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	4.500,00		4.500,00	312,18	312,18	6,94	312,18	6,94	312,18	100,00		4.187,82
	3380	22606	FIESTAS. ACTIVIDADES SOCIO-CULTURALES	80.000,00		80.000,00									80.000,00
	3380	22699	FIESTAS. OTROS GASTOS DIVERSOS	15.000,00		15.000,00									15.000,00
	3380	22701	FIESTAS. LIMPIEZA	2.000,00		2.000,00									2.000,00
	3380	48101	FIESTAS. SUBVENCIONES ARRETXIKO JAI BATZORDEA	6.600,00		6.600,00									6.600,00
	3380	48102	FIESTAS. SUBVENCIONES SANTIMAMI JAI BATZORDEA	2.300,00		2.300,00									2.300,00
	3380	48103	FIESTAS. SUBVENCION SAN MIGUEL JAI BATZORDEA												
			Total Programa 3380	190.400,00	2.500,00	192.900,00	14.987,64	14.987,64	7,77	8.907,39	4,62	8.907,39	100,00		183.992,61
	3410	12000	PROM DEPORTE. RETRIBUCIONES BASICAS	25.272,84		25.272,84	4.295,58	4.295,58	17,00	4.295,58	17,00	4.295,58	100,00		20.977,26
	3410	12101	PROM. DEPORTE. COMPLEMENTO DESTINO	12.493,58		12.493,58	3.107,02	3.107,02	24,87	3.107,02	24,87	3.107,02	100,00		9.386,56
	3410	12102	PROM. DEPORTE. COMPLEM ESPECÍFICO	28.953,09		28.953,09	7.239,86	7.239,86	25,01	7.239,86	25,01	7.239,86	100,00		21.713,23
	3410	16001	PROM DEPORTE. SEGURIDAD SOCIAL	18.073,24		18.073,24	3.014,52	3.014,52	16,68	3.014,52	16,68	3.014,52	100,00		15.058,72
	3410	16004	PROM. DEPORTE. CUOTAS ELKARKIDETZA	1.958,03		1.958,03	277,04	277,04	14,15	277,04	14,15	277,04	100,00		1.680,99
	3410	22603	PROM. DEPORTE. PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	9.000,00		9.000,00									9.000,00
	3410	22607	PROM. DEPORTE. ACTIVIDADES DIVERSAS	35.000,00		35.000,00	2.246,04	2.246,04	6,42	2.246,04	6,42	2.246,04	100,00		32.753,96
			Suma	6.908.806,77	702.344,95	7.611.151,72	2.709.786,38	2.088.256,98	27,44	788.086,16	10,35	788.086,16	100,00		6.823.065,56

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2024 HASTA 31/3/2024

Clasificación			DENOMINACIÓN DE LAS APLICACIONES	Créditos Iniciales	Modificaciones	Créditos Totales	Gastos Autorizados	Gastos Comprometidos	Comp/Cto	Obligaciones Reconocidas	Obl/Ctos	Pagos Líquidos	Pag/Obl	Pendiente de Pago	Estado de Ejecución
Org.	Prog.	Econ.													
	3410	48001	PROM. DEPORTE. SUBVENCIONES. BECAS AL DEPORTE	4.000,00		4.000,00									4.000,00
	3410	48101	PROM. DEPORTE. SUBVENCIONES GRUPOS. DERIO XAKE TALDEA	1.060,00		1.060,00									1.060,00
	3410	48102	PROM. DEPORTE. SUBVENCIONES GRUPOS. MIRAGARRI TALDEA	5.880,00	1.764,00	7.644,00	1.764,00	1.764,00	23,08						7.644,00
	3410	48103	PROM. DEPORTE. SUBVENCIONES GRUPOS. POZGARRI FUTBOL SALA	5.465,00	1.639,50	7.104,50	1.639,50	1.639,50	23,08						7.104,50
	3410	48104	PROM. DEPORTE. SUBVENCIONES. CD DERIO FUTBOL TALDEA	56.440,00	16.932,00	73.372,00	16.932,00	16.932,00	23,08	16.932,00	23,08	16.932,00	100,00		56.440,00
	3410	48105	PROM. DEPORTE. SUBVENCIONES GRUPOS. GRUPO CICLOTURISTA	1.150,00	345,00	1.495,00	345,00	345,00	23,08						1.495,00
	3410	48106	PROM. DEPORTE. SUBVENCIONES GRUPOS. TXORIERRI BASKET LAND	3.000,00	480,00	3.480,00	480,00	480,00	13,79						3.480,00
	3410	48107	PROM. DEPORTE. SUBVENCIONES GRUPOS. CLUB DOYAN	1.600,00	480,00	2.080,00	480,00	480,00	23,08						2.080,00
	3410	48110	PROM. DEPORTE. SUBVENCIONES GRUPOS. UNTZA MENDI TALDEA	6.410,00	1.923,00	8.333,00	1.923,00	1.923,00	23,08	1.923,00	23,08	1.923,00	100,00		6.410,00
	3410	48111	PROM. DEPORTE. SUBVENCIONES GRUPOS. ATXIKI PILOTA FRONTENIS												
			Total Programa 3410	215.755,78	23.563,50	239.319,28	43.743,56	43.743,56	18,28	39.035,06	16,31	39.035,06	100,00		200.284,22
	3420	12000	POLIDEPORTIVO.RETRIBUCIONES BASICAS	16.180,97		16.180,97	2.512,86	2.512,86	15,53	2.512,86	15,53	2.512,86	100,00		13.668,11
	3420	12101	POLIDEPORTIVO. COMPLEMENTO DE DESTINO	5.856,67		5.856,67	1.456,40	1.456,40	24,87	1.456,40	24,87	1.456,40	100,00		4.400,27
			Suma	7.036.686,70	725.908,45	7.762.595,15	2.742.480,29	2.120.950,89	27,32	816.071,57	10,51	816.071,57	100,00		6.946.523,58

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2024 HASTA 31/3/2024

Clasificación			DENOMINACIÓN DE LAS APLICACIONES	Créditos Iniciales	Modificaciones	Créditos Totales	Gastos Autorizados	Gastos Comprometidos	Comp/Cto	Obligaciones Reconocidas	Obl/Ctos	Pagos Líquidos	Pag/Obl	Pendiente de Pago	Estado de Ejecución
Org.	Prog.	Econ.													
	3420	12102	POLIDEPORTIVO. COMPLEMENTO ESPECIFICO	20.837,29		20.837,29	5.161,15	5.161,15	24,77	5.161,15	24,77	5.161,15	100,00		15.676,14
	3420	16001	POLIDEPORTIVO. SEGURIDAD SOCIAL	13.462,73		13.462,73	2.241,61	2.241,61	16,65	2.241,61	16,65	2.241,61	100,00		11.221,12
	3420	16004	POLIDEPORTIVO. CUOTAS ELKARKIDETZA	1.096,51		1.096,51	155,14	155,14	14,15	155,14	14,15	155,14	100,00		941,37
	3420	20200	POLIDEPORTIVO ARRENDAMIENTO MAQUINARIA, INSTAL Y UTILLAJE	37.500,00		37.500,00	37.500,00								37.500,00
	3420	21100	POLIDEPORTIVO. MANTENIMIENTO DIVERSOS	30.000,00	2.018,70	32.018,70	16.238,04	16.238,04	50,71	6.694,70	20,91	6.694,70	100,00		25.324,00
	3420	21101	POLIDEPORTIVO. EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES												
	3420	21200	POLIDEPORTIVO. MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILLAJE	85.000,00		85.000,00	44.081,22	44.081,22	51,86	14.137,52	16,63	14.137,52	100,00		70.862,48
	3420	22101	POLIDEPORTIVO. ENERGIA ELECTRICA	155.000,00		155.000,00	7.982,51	7.982,51	5,15	7.982,51	5,15	7.982,51	100,00		147.017,49
	3420	22102	POLIDEPORTIVO. AGUA	55.000,00		55.000,00									55.000,00
	3420	22103	POLIDEPORTIVO. GAS	108.000,00		108.000,00	15.862,17	15.862,17	14,69	15.862,17	14,69	15.862,17	100,00		92.137,83
	3420	22199	POLIDEPORTIVO.MANTENIMIENTO GENERAL	6.000,00		6.000,00	716,93	716,93	11,95	716,93	11,95	716,93	100,00		5.283,07
	3420	22201	POLIDEPORTIVO. TELEFONICAS				3.125,17	3.125,17		1.178,16		1.178,16	100,00		-1.178,16
	3420	22699	POLIDEPORTIVO. OTROS GASTOS DIVERSOS	6.000,00		6.000,00	2.230,37	2.230,37	37,17	2.230,37	37,17	2.230,37	100,00		3.769,63
	3420	22701	POLIDEPORTIVO. LIMPIEZA	220.000,00		220.000,00	178.424,58	178.424,58	81,10						220.000,00
	3420	22799	POLIDEPORTIVO SOCORRISMO Y GESTION ACCESOS	523.000,00		523.000,00	444.095,29	444.095,29	84,91	8.791,01	1,68	8.791,01	100,00		514.208,99
	3420	62200	POLIDEPORTIVO. EDIFICIO Y OTRAS CONSTRUCCIONES	145.000,00	5.827,36	150.827,36	6.789,31	6.789,31	4,50	6.789,31	4,50	6.789,31	100,00		144.038,05
	3420	62201	POLIDEPORTIVO. EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	5.000,00		5.000,00									5.000,00
			Suma	8.426.745,94	733.754,51	9.160.500,45	3.501.922,63	2.842.893,23	31,03	882.851,00	9,64	882.851,00	100,00		8.277.649,45

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE

1/1/2024

HASTA

31/3/2024

Clasificación			DENOMINACIÓN DE LAS APLICACIONES	Créditos Iniciales	Modificaciones	Créditos Totales	Gastos Autorizados	Gastos Comprometidos	Comp/Cto	Obligaciones Reconocidas	Obl/Ctos	Pagos Líquidos	Pag/Obl	Pendiente de Pago	Estado de Ejecución
Org.	Prog.	Econ.													
	3420	62202	POLIDEPORTIVO. EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	30.000,00		30.000,00									30.000,00
	3420	62302	POLIDEPORTIVO. INSTALACIONES	7.000,00		7.000,00									7.000,00
	3420	64300	ESTUDIOS Y PROYECTOS	18.000,00		18.000,00									18.000,00
			Total Programa 3420	1.487.934,17	7.846,06	1.495.780,23	768.572,75	731.072,75	48,88	75.909,84	5,07	75.909,84	100,00		1.419.870,39
	4311	22607	ACTIVIDADES DIVERSAS	12.000,00		12.000,00									12.000,00
			Total Programa 4311	12.000,00		12.000,00			0,00		0,00		0,00		12.000,00
	4314	22607	COMERCIO. ACTIVIDADES DIVERSAS	26.700,00	-3.083,07	23.616,93	11.817,33	11.817,33	50,04	11.690,83	49,50	11.690,83	100,00		11.926,10
	4314	22799	COMERCIO. OTROS TRABAJOS EXTERIORES	10.000,00	6.776,00	16.776,00	7.776,00	7.776,00	46,35	1.968,00	11,73	1.968,00	100,00		14.808,00
	4314	42200	COMERCIO. OTRAS ENTIDADES MUNICIPALES	3.300,00		3.300,00									3.300,00
	4314	48000	A Familias		1.280,00	1.280,00									1.280,00
	4314	48100	COMERCIO INTERIOR SUBVENCION DANERIK PARAJE	6.000,00		6.000,00									6.000,00
	4314	48101	A Instituciones sin fines de lucro		1.803,07	1.803,07									1.803,07
			Total Programa 4314	46.000,00	6.776,00	52.776,00	19.593,33	19.593,33	37,13	13.658,83	25,88	13.658,83	100,00		39.117,17
	4500	21000	INFRAESTRUCTURAS. MTO INFRAESTRUCTURA Y BIENES NATURALES	70.000,00		70.000,00	19.134,87	19.134,87	27,34	3.857,69	5,51	3.857,69	100,00		66.142,31
	4500	21001	INFRAESTRUCTURAS. MTO. JUEGOS INFANTILES	10.000,00		10.000,00	164,80	164,80	1,65	164,80	1,65	164,80	100,00		9.835,20
	4500	60100	INFRAESTRUCTURA Y URBANIZACIÓN												
	4500	60150	INFRAESTRUCTURAS. SEÑALIZACIÓN	10.000,00	8.225,00	18.225,00	8.404,73	8.404,73	46,12	179,73	0,99	179,73	100,00		18.045,27
	4500	60184	INFRAESTRUCTURAS ZONA LUDICO DEPORTIVAS PARQUE URIBE Y GANBE												
			Suma	8.659.745,94	748.755,51	9.408.501,45	3.549.220,36	2.890.190,96	30,72	900.712,05	9,57	900.712,05	100,00		8.507.789,40

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE1/1/2024HASTA31/3/2024

Org.	Clasificación Prog. Econ.	DENOMINACIÓN DE LAS APLICACIONES	Créditos Iniciales	Modificaciones	Créditos Totales	Gastos Autorizados	Gastos Comprometidos	Comp/Cto	Obligaciones Reconocidas	Obl/Ctos	Pagos Líquidos	Pag/Obl	Pendiente de Pago	Estado de Ejecución
	4500	60185	INFRAESTRUCTURAS. OTRAS DE USO GENERAL	30.000,00		30.000,00								30.000,00
	4500	60186	INFRAESTRUCTURAS OBRA CUBIERTA KIOKO HERRIKO PLAZA		50.000,00	50.000,00								50.000,00
	4500	60187	INFRAESTRUCTURAS. SUSTITUCION BARANDILLA TXORIERRI ETORBIDEA											
	4500	62305	INFRAESTRUCTURAS. INSTALACION JUEGOS INFANTILES Y ADULTOS	30.000,00	20.582,75	50.582,75								50.582,75
	4500	62500	INFRAESTRUCTURAS. MOBILIARIO URBANO.BANCOS SEMINARIO	40.000,00	55.000,00	95.000,00	2.528,90	2.528,90	2,66	2.528,90	2,66	2.528,90	100,00	92.471,10
	4500	62501	INFRAESTRUCTURAS. BAÑO AUTOLIMPIABLE REKALDE		60.137,00	60.137,00	46.191,75	46.191,75	76,81					60.137,00
			Total Programa 4500	190.000,00	193.944,75	383.944,75	76.425,05	76.425,05	19,91	6.731,12	1,75	6.731,12	100,00	377.213,63
	4501	12000	BRIGADA DE OBRAS. RETRIBUCIONES BASICAS	77.747,19		77.747,19	13.976,21	13.976,21	17,98	13.976,21	17,98	13.976,21	100,00	63.770,98
	4501	12101	BRIGADA DE OBRAS. COMPLETO DESTINO	31.737,78		31.737,78	7.423,74	7.423,74	23,39	7.423,74	23,39	7.423,74	100,00	24.314,04
	4501	12102	BRIGADA DE OBRAS. COMPLEMENTO ESPECIFICO	94.658,59		94.658,59	22.637,65	22.637,65	23,92	22.637,65	23,92	22.637,65	100,00	72.020,94
	4501	12104	BRIGADA DE OBRAS. GRATIFICACIONES	4.000,00		4.000,00	726,40	726,40	18,16	726,40	18,16	726,40	100,00	3.273,60
	4501	13101	BRIGADA DE OBRAS LABORAL TEMPORAL				174,48	174,48		174,48		174,48	100,00	-174,48
	4501	13103	BRIGADA DE OBRAS. COMPLEMENTO PRODUCTIVIDAD				11,78	11,78		11,78		11,78	100,00	-11,78
	4501	16001	BRIGADA DE OBRAS. SEGURIDAD SOCIAL	69.654,75		69.654,75	9.276,82	9.276,82	13,32	9.276,82	13,32	9.276,82	100,00	60.377,93
	4501	16002	BRIGADA DE OBRAS SS PERSONAL LABORAL											
			Suma	9.009.737,28	934.475,26	9.944.212,54	3.652.478,37	2.993.448,97	30,10	957.778,31	9,63	957.778,31	100,00	8.986.434,23

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2024 HASTA 31/3/2024

Clasificación			DENOMINACIÓN DE LAS APLICACIONES	Créditos Iniciales	Modificaciones	Créditos Totales	Gastos Autorizados	Gastos Comprometidos	Comp/Cto	Obligaciones Reconocidas	Obl/Ctos	Pagos Líquidos	Pag/Obl	Pendiente de Pago	Estado de Ejecución
Org.	Prog.	Econ.													
	4501	16004	BRIGADA DE OBRAS. ELKARKIDETZA	2.193,03		2.193,03	310,28	310,28	14,15	310,28	14,15	310,28	100,00		1.882,75
	4501	20200	BRIGADA DE OBRAS ARREND MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILLAJE	5.000,00		5.000,00	160,01	160,01	3,20	160,01	3,20	160,01	100,00		4.839,99
	4501	21100	BRIGADA DE OBRAS. EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES												
	4501	21200	BRIGADA DE OBRAS. MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILLAJE	1.500,00		1.500,00	1.210,74	1.210,74	80,72	1.210,74	80,72	1.210,74	100,00		289,26
	4501	21300	BRIGADA DE OBRAS.MATERIAL DE TRANSPORTE	4.000,00		4.000,00	9.912,12	9.912,12	247,80	2.571,52	64,29	1.663,91	64,71	907,61	1.428,48
	4501	22100	BRIGADA DE OBRAS. SUMINISTROS												
	4501	22101	BRIGADA DE OBRAS. ENERGIA ELECTRICA	1.800,00		1.800,00	73,21	73,21	4,07	73,21	4,07	73,21	100,00		1.726,79
	4501	22104	BRIGADA DE OBRAS. COMBUSTIBLES Y CARBURANTES	4.500,00		4.500,00	1.009,03	1.009,03	22,42	770,39	17,12	770,39	100,00		3.729,61
	4501	22105	BRIGADA DE OBRAS. VESTUARIO	9.000,00		9.000,00	739,72	739,72	8,22	739,72	8,22	739,72	100,00		8.260,28
	4501	22111	BRIGADA DE OBRAS. UTILES Y HERRAMIENTAS	20.000,00		20.000,00	1.764,16	1.764,16	8,82	1.764,16	8,82	1.764,16	100,00		18.235,84
	4501	22199	BRIGADA DE OBRAS, OTROS SUMINISTROS	20.000,00		20.000,00	4.741,78	4.741,78	23,71	4.741,78	23,71	4.741,78	100,00		15.258,22
	4501	22402	BRIGADA DE OBRAS. DE VEHICULOS	4.500,00		4.500,00	1.885,50	1.885,50	41,90	1.885,50	41,90	1.885,50	100,00		2.614,50
	4501	62300	BRIGADA DE OBRAS. MAQUINARIA INSTALACIONES Y UTILLAJE	1.500,00		1.500,00									1.500,00
	4501	62400	Material de transporte												
			Total Programa 4501	351.791,34		351.791,34	76.033,63	76.033,63	21,61	68.454,39	19,46	67.546,78	98,67	907,61	283.336,95
			Suma	9.081.537,28	934.475,26	10.016.012,54	3.673.974,64	3.014.945,24	30,10	971.695,34	9,70	970.787,73	99,91	907,61	9.044.317,20

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2024 HASTA 31/3/2024

Org.	Clasificación Prog. Econ.	DENOMINACIÓN DE LAS APLICACIONES	Créditos Iniciales	Modificaciones	Créditos Totales	Gastos Autorizados	Gastos Comprometidos	Comp/Cto	Obligaciones Reconocidas	Obl/Ctos	Pagos Líquidos	Pag/Obl	Pendiente de Pago	Estado de Ejecución
	4590	21100	MANTENIMIENTOS GENERALES (ALARMAS, INCENDIOS...) Total Programa 4590					0,00		0,00		0,00		
	9120	10001	O.GOBIERNO.ALCALDIA		72.727,75	15.526,29	15.526,29	21,35	15.526,29	21,35	15.526,29	100,00		57.201,46
	9120	10002	O. GOBIERNO ALCALDIA. TRIENIOS		6.709,70	1.217,58	1.217,58	18,15	1.217,58	18,15	1.217,58	100,00		5.492,12
	9120	10003	Ó. GOBIERNO. RETRIBUCIÓN CONCEJALÍA LIBERADA		54.545,83	11.672,84	11.672,84	21,40	11.672,84	21,40	11.672,84	100,00		42.872,99
	9120	16002	O. GOBIERNO. SS PERSONAL LABORAL		36.614,64	6.024,08	6.024,08	16,45	6.024,08	16,45	6.024,08	100,00		30.590,56
	9120	22602	O.GOBIERNO. ATENCIONES PROTOCOLARIAS Y REPRESENTATIVAS		2.500,00									2.500,00
	9120	23100	O.GOBIERNO. DIETAS, LOCOMOCION Y TRASLADO DE ALTOS CARGOS	500,00	500,00	45,05	45,05	9,01	45,05	9,01	45,05	100,00		454,95
	9120	23900	O. GOBIERNO. ASISTENCIA A SESIONES CARGOS ELECTOS	110.000,00	110.000,00	28.595,00	28.595,00	26,00	28.595,00	26,00	28.595,00	100,00		81.405,00
	9120	48101	O.GOBIERNO.DOTACION GRUPOS POLITICOS Total Programa 9120	33.780,00 317.377,92	33.780,00 317.377,92	8.445,00 71.525,84	8.445,00 71.525,84	25,00 22,54	8.445,00 71.525,84	25,00 22,54	8.445,00 71.525,84	100,00 100,00		25.335,00 245.852,08
	9200	12000	A.GRAL.RETRIBUCIONES BASICAS	126.714,97	126.714,97	32.979,63	32.979,63	26,03	32.979,63	26,03	32.979,63	100,00		93.735,34
	9200	12101	A.GRAL. COMPLEMENTO DE DESTINO	60.906,53	60.906,53	17.511,71	17.511,71	28,75	17.511,71	28,75	17.511,71	100,00		43.394,82
	9200	12102	A. GRAL.COMPLEMENTO ESPECIFICO	129.659,48	129.659,48	43.297,32	43.297,32	33,39	43.297,32	33,39	43.297,32	100,00		86.362,16
	9200	12104	A.GRAL. GRATIFICACIONES	1.000,00	1.000,00									1.000,00
	9200	16001	A. GRAL SEGURIDAD SOCIAL	71.773,97	71.773,97	9.577,02	9.577,02	13,34	9.577,02	13,34	9.577,02	100,00		62.196,95
	9200	16004	A. GRAL. ELKARKIDETZA	3.054,54	3.054,54	277,04	277,04	9,07	277,04	9,07	277,04	100,00		2.777,50
	9200	16201	A. GRAL.FORMACION	19.500,00	19.500,00	2.039,40	2.039,40	10,46	2.039,40	10,46	2.039,40	100,00		17.460,60
			Suma	9.811.524,69	934.475,26	10.745.999,95	3.851.182,60	3.192.153,20	29,71	1.148.903,30	10,69	1.147.995,69	99,92	9.597.096,65

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2024 HASTA 31/3/2024

Clasificación			DENOMINACIÓN DE LAS APLICACIONES	Créditos Iniciales	Modificaciones	Créditos Totales	Gastos Autorizados	Gastos Comprometidos	Comp/Cto	Obligaciones Reconocidas	Obl/Ctos	Pagos Líquidos	Pag/Obl	Pendiente de Pago	Estado de Ejecución
Org.	Prog.	Econ.													
	9200	16205	A. GRAL SEGURO DE VIDA Y ACCIDENTES	31.000,00		31.000,00	17.082,05	17.082,05	55,10	3.599,00	11,61	3.599,00	100,00		27.401,00
	9200	20400	A. GRAL.,ALQUILER MOBILIARIO Y ENSERES		2.416,32	2.416,32	2.416,32	2.416,32	100,00	1.705,98	70,60	1.705,98	100,00		710,34
	9200	21100	A. GRAL. EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	17.000,00	522,72	17.522,72	3.108,81	3.108,81	17,74	1.179,10	6,73	1.179,10	100,00		16.343,62
	9200	21400	A. GRAL. MOBILIARIO Y ENSERES	3.000,00		3.000,00	182,71	182,71	6,09	182,71	6,09	182,71	100,00		2.817,29
	9200	21500	A.GRAL. EQUIPOS PARA PROCESO DE INFORMACION	70.000,00	226,08	70.226,08	20.857,54	20.857,54	29,70	10.877,53	15,49	10.877,53	100,00		59.348,55
	9200	22001	A GRAL. MATERIAL DE OFICINA	15.000,00		15.000,00	1.315,12	1.315,12	8,77	1.315,12	8,77	1.315,12	100,00		13.684,88
	9200	22002	A. GRAL. PRENSA, REVISTA, LIBROS Y OTRAS PUBLICACIONES	15.000,00		15.000,00	14.171,03	14.171,03	94,47	548,35	3,66	548,35	100,00		14.451,65
	9200	22101	A. GRAL. ENERGIA ELECTRICA	21.600,00	5.252,11	26.852,11	6.602,83	6.602,83	24,59	6.602,83	24,59	6.602,83	100,00		20.249,28
	9200	22102	A. GRAL. AGUA	1.500,00		1.500,00	22,91	22,91	1,53	22,91	1,53	22,91	100,00		1.477,09
	9200	22103	A. GRAL. GAS	11.500,00		11.500,00	2.014,02	2.014,02	17,51	2.014,02	17,51	2.014,02	100,00		9.485,98
	9200	22199	A. GRAL. OTROS SUMINISTROS	25.000,00		25.000,00	15.674,79	15.674,79	62,70	1.955,08	7,82	1.955,08	100,00		23.044,92
	9200	22201	A. GRAL. TELEFONICAS	29.500,00		29.500,00	18.629,89	18.629,89	63,15	7.023,30	23,81	7.023,30	100,00		22.476,70
	9200	22202	A. GRAL. POSTALES	25.000,00		25.000,00	17.432,69	17.432,69	69,73	4.542,62	18,17	4.542,62	100,00		20.457,38
	9200	22209	A. GRAL. OTRAS COMUNICACIONES	95.500,00		95.500,00	63.570,07	63.570,07	66,57	10.262,01	10,75	10.262,01	100,00		85.237,99
	9200	22400	A. GRAL. PRIMAS DE SEGUROS	45.000,00		45.000,00	36.767,82	36.767,82	81,71	36.767,82	81,71	36.767,82	100,00		8.232,18
	9200	22502	A. GRAL. TRIBUTOS TERRITORIO HISTORICO	1.200,00		1.200,00									1.200,00
	9200	22603	A. GRAL. PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	6.000,00		6.000,00	10.580,26	10.580,26	176,34	2.538,80	42,31	2.538,80	100,00		3.461,20
	9200	22604	A. GRAL. JURIDICOS	7.000,00		7.000,00	1.757,10	1.757,10	25,10	1.757,10	25,10	1.757,10	100,00		5.242,90
			Suma	10.241.324,69	942.892,49	11.184.217,18	4.083.368,56	3.424.339,16	30,62	1.241.797,58	11,10	1.240.889,97	99,93	907,61	9.942.419,60

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2024 HASTA 31/3/2024

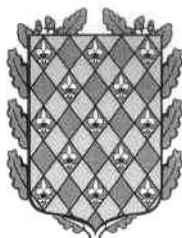
Clasificación			DENOMINACIÓN DE LAS APLICACIONES	Créditos Iniciales	Modificaciones	Créditos Totales	Gastos Autorizados	Gastos Comprometidos	Comp/Cto	Obligaciones Reconocidas	Obl/Ctos	Pagos Líquidos	Pag/Obl	Pendiente de Pago	Estado de Ejecución
Org.	Prog.	Econ.													
	9200	22605	A.GRAL. ANUNCIOS EN PRENSA URBANISMO	10.000,00		10.000,00									10.000,00
	9200	22608	A. GRAL. INDEMNIZACIONES RESPONSABILIDAD PATRIMONIAL				1.752,26	1.752,26		1.752,26		1.752,26	100,00		-1.752,26
	9200	22701	A. GRAL. LIMPIEZA	28.000,00	4.601,18	32.601,18	36.096,37	36.096,37	110,72	6.901,74	21,17	6.901,74	100,00		25.699,44
	9200	22702	A. GRAL MANTENIMIENTO Y VIGILANCIA SALUD	17.500,00		17.500,00									17.500,00
	9200	22707	A. GRAL. SERVICIO TRADUCCION	12.000,00		12.000,00	13.207,77	13.207,77	110,06	3.589,93	29,92	3.589,93	100,00		8.410,07
	9200	22711	A. GRAL. CAMPAÑA CIVISMO												
	9200	22712	A. GRAL. COMUNICACIONES CIUDADANIA												
	9200	22799	A.GRAL. OTROS TRABAJOS EXTERIORES	40.000,00		40.000,00	12.542,22	12.542,22	31,36	2.145,37	5,36	2.145,37	100,00		37.854,63
	9200	23001	A. GRAL. DIETAS, LOCOMOCION Y TRASLADO DEL PERSONAL	1.000,00		1.000,00	95,82	95,82	9,58	95,82	9,58	95,82	100,00		904,18
	9200	23900	A. GRAL. OTRAS INDEMNIZACIONES	1.000,00		1.000,00									1.000,00
	9200	42200	A. GRAL. EUDEL	1.502,53		1.502,53	1.502,53	1.502,53	100,00	1.502,53	100,00	1.502,53	100,00		
	9200	42201	A. GRAL. BILBAO METROPOLI 30	360,61		360,61	600,00	600,00	166,38	600,00	166,38	600,00	100,00		-239,39
	9200	42202	A. GRAL. INNOBASQUE	302,50		302,50									302,50
	9200	42203	A. GRAL. JATA ONDO	4.200,00		4.200,00									4.200,00
	9200	62200	A. GRAL. MANTENIMIENTO EDIFICIOS	3.000,00	794,06	3.794,06	794,06	794,06	20,93						3.794,06
	9200	62500	A. GRAL. MOBILIARIO Y ENSERES	4.000,00		4.000,00	1.746,76	1.746,76	43,67	1.746,76	43,67	1.746,76	100,00		2.253,24
	9200	62600	A. GRAL. EQUIPOS INFORMATICOS	8.000,00		8.000,00	2.215,44	2.215,44	27,69	2.215,44	27,69	2.215,44	100,00		5.784,56
	9200	64400	A. GRAL. GASTOS EN APLICACIONES INFORMATICAS	45.000,00		45.000,00	44.557,43	3.417,43	7,59	3.417,43	7,59	3.417,43	100,00		41.582,57
			Suma	10.407.190,33	948.287,73	11.355.478,06	4.198.479,22	3.498.309,82	30,81	1.265.764,86	11,15	1.264.857,25	99,93	907,61	10.089.713,20

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2024 HASTA 31/3/2024

Clasificación			DENOMINACIÓN DE LAS APLICACIONES	Créditos Iniciales	Modificaciones	Créditos Totales	Gastos Autorizados	Gastos Comprometidos	Comp/Cto	Obligaciones Reconocidas	Obl/Ctos	Pagos Líquidos	Pag/Obl	Pendiente de Pago	Estado de Ejecución
Org.	Prog.	Econ.													
	9200	83300	A GRAL.ANTICIPOS AL PERSONAL	25.000,00		25.000,00									25.000,00
			Total Programa 9200	1.033.275,13	13.812,47	1.047.087,60	452.978,74	411.838,74	39,33	222.543,68	21,25	222.543,68	100,00		824.543,92
	9240	22601	PROGRAMA PARTICIPACION CIUDADANA												
	9240	22603	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	5.000,00		5.000,00									5.000,00
	9240	22699	OTROS GASTOS DIVERSOS - PARTICIPACIÓN CIUDADANA	2.000,00		2.000,00	2.325,62	2.325,62	116,28	2.325,62	116,28	2.325,62	100,00		-325,62
			Total Programa 9240	7.000,00		7.000,00	2.325,62	2.325,62	33,22	2.325,62	33,22	2.325,62	100,00		4.674,38
	9250	12000	SAC. RETRIBUCIONES BASICAS	39.897,31		39.897,31	6.401,82	6.401,82	16,05	6.401,82	16,05	6.401,82	100,00		33.495,49
	9250	12101	SAC. COMPLEMENTO DE DESTINO	16.677,15		16.677,15	3.908,71	3.908,71	23,44	3.908,71	23,44	3.908,71	100,00		12.768,44
	9250	12102	SAC. COMPLEMENTO ESPECIFICO	36.435,98		36.435,98	8.869,97	8.869,97	24,34	8.869,97	24,34	8.869,97	100,00		27.566,01
	9250	13001	SAC.P. LABORAL FIJO RETRIBUCIONES				174,48	174,48		174,48		174,48	100,00		-174,48
	9250	16001	SAC. SEGURIDAD SOCIAL FUNCIONARIOS	26.177,09		26.177,09	3.754,98	3.754,98	14,34	3.754,98	14,34	3.754,98	100,00		22.422,11
	9250	16002	SAC.P.LABORAL SEGURIDAD SOCIAL												
	9250	21500	SAC.P.LABORAL EQUIPAMIENTO PARA PROCESO DE LA INFORMACION	10.000,00		10.000,00									10.000,00
			Total Programa 9250	129.187,53		129.187,53	23.109,96	23.109,96	17,89	23.109,96	17,89	23.109,96	100,00		106.077,57
	9290	22608	INDEMNIZACIONES RESPONSABILIDAD PATRIMONIAL	12.000,00		12.000,00	121,81	121,81	1,02	121,81	1,02	121,81	100,00		11.878,19
	9290	50000	CRÉDITO GLOBAL	45.935,75		45.935,75									45.935,75
			Total Programa 9290	57.935,75		57.935,75	121,81	121,81	0,21	121,81	0,21	121,81	100,00		57.813,94
	9310	12000	HACIENDA. RETRIBUCIONES BASICAS	153.831,88		153.831,88	14.867,13	14.867,13	9,66	14.867,13	9,66	14.867,13	100,00		138.964,75
			Suma	10.780.145,49	948.287,73	11.728.433,22	4.238.903,74	3.538.734,34	30,17	1.306.189,38	11,14	1.305.281,77	99,93	907,61	10.422.243,84

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2024 HASTA 31/3/2024

Clasificación			DENOMINACIÓN DE LAS APLICACIONES	Créditos Iniciales	Modificaciones	Créditos Totales	Gastos Autorizados	Gastos Comprometidos	Comp/Cto	Obligaciones Reconocidas	Obl/Ctos	Pagos Líquidos	Pag/Obl	Pendiente de Pago	Estado de Ejecución
Org.	Prog.	Econ.													
	9310	12101	HACIENDA. COMPLEMENTO DE DESTINO	81.766,22		81.766,22	12.720,44	12.720,44	15,56	12.720,44	15,56	12.720,44	100,00		69.045,78
	9310	12102	HACIENDA. COMPLEMENTO ESPECIFICO	167.437,30		167.437,30	26.458,25	26.458,25	15,80	26.458,25	15,80	26.458,25	100,00		140.979,05
	9310	16001	HACIENDA SEGURIDAD SOCIAL	97.114,05		97.114,05	9.202,69	9.202,69	9,48	9.202,69	9,48	9.202,69	100,00		87.911,36
	9310	16004	HACIENDA. CUOTAS ELKARKIDETZA	1.958,03		1.958,03	277,04	277,04	14,15	277,04	14,15	277,04	100,00		1.680,99
	9310	64400	HACIENDA. GASTOS EN APLICACIONES INFORMATICAS	10.000,00		10.000,00									10.000,00
			Total Programa 9310	512.107,48		512.107,48	63.525,55	63.525,55	12,40	63.525,55	12,40	63.525,55	100,00		448.581,93
	9320	22709	SERVICIOS DE RECAUDACION A FAVOR DE LA ENTIDAD	45.000,00		45.000,00	15.000,00	15.000,00	33,33						45.000,00
	9320	22711	SERVICIOS DE INSPECCION	91.750,00		91.750,00	38.820,83	38.820,83	42,31	13.297,08	14,49	13.297,08	100,00		78.452,92
	9320	22799	PREMIO RECAUDACION CONSORCIO	26.000,00		26.000,00									26.000,00
			Total Programa 9320	162.750,00		162.750,00	53.820,83	53.820,83	33,07	13.297,08	8,17	13.297,08	100,00		149.452,92
	9340	22707	COMISIONES BANCARIAS												
	9340	36900	OTROS GASTOS FINANCIEROS	4.000,00		4.000,00	517,63	517,63	12,94	517,63	12,94	517,63	100,00		3.482,37
			Total Programa 9340	4.000,00		4.000,00	517,63	517,63	12,94	517,63	12,94	517,63	100,00		3.482,37
	9420	42100	MANCOMUNIDAD. MANCOMUNIDADES Y CONSORCIOS	413.874,83		413.874,83									413.874,83
			Total Programa 9420	413.874,83		413.874,83			0,00		0,00		0,00		413.874,83
			Total Orgánica	11.719.045,92	948.287,73	12.667.333,65	4.341.900,62	3.641.731,22	28,75	1.368.662,51	10,80	1.367.754,90	99,93	907,61	11.298.671,14
			Suma	11.719.045,92	948.287,73	12.667.333,65	4.341.900,62	3.641.731,22	28,75	1.368.662,51	10,80	1.367.754,90	99,93	907,61	11.298.671,14



DERIOKO UDALA

Ana Carretón Niembro, Tesorera del Ayuntamiento de Derio, en cuanto a la previsión de ingresos para el Presupuesto de 2024 tengo a bien emitir el siguiente

INFORME:

Se analiza en el presente informe el estado de ejecución del Presupuesto de Ingresos en el primer trimestre de 2024, en relación a los Derechos Reconocidos y Recaudación de ingresos.

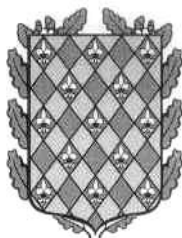
El presupuesto aprobado para el ejercicio es de 11.719.045,92. A fecha 31/13/24 las previsiones totales ascienden a 12.667.333,65€. La suma de Derechos Reconocidos netos es de 10.503.200,36, lo que supone un 89,63% de reconocimiento de lo previsto inicialmente, y un 82,92% respecto a las previsiones totales.

1. ANÁLISIS DE DERECHOS RECONOCIDOS

Analizamos en primer lugar los **Derechos Reconocidos (DR)** y su comparativa respecto a la **Previsiones de Ingresos Totales a 31/03/2024, desglosados por Capítulos y partidas**. Se hace referencia en el informe a las partidas para las que es oportuna una explicación más detallada atendiendo a su estado de ejecución.

CAPÍTULO I

Eco.	Descripción	Previsiones Iniciales	Previsiones totales	D. Reconocidos Netos	Porcentaje de cumplimiento
11202	I.B.I.	1.550.000,00	1.550.000,00	1.635.765,46	105,53%
11203	IBI INSPECCION	0,00	0,00	0,00	
11204	IBI LIQUIDACIÓN	75.000,00	75.000,00	131.927,50	175,90%
11300	I.V.T.M.	522.000,00	522.000,00	526.903,80	100,94%
11400	I.V.T.N.U.	79.000,00	79.000,00	178.487,81	226,39%
13001	I.A.E.	625.000,00	625.000,00	705.109,18	112,82%
13002	IAE (INSPECCIÓN)	45.000,00	45.000,00	9.635,54	21,41%
13003	IAE LIQUIDACIÓN	75.000,00	75.000,00	317.604,12	423,47%



DERECHO UDALA

En lo que respecta a este capítulo, todas las partidas, excepto la 11203 (IBI Inspección) y 13002 (IAE Inspección) han alcanzado en un solo trimestre el Derecho Reconocido previsto para todo el ejercicio

Partidas 11202-11204-13001-13003: se ha conocido el importe total que nos asigna la Diputación Foral después de la elaboración del proyecto de Presupuesto.

Partida 11300 (Impuesto de Vehículos de Tracción Mecánica): el Derecho Reconocido viene del Padrón 2024 aprobado.

Partida 11400 (Impuesto sobre el Incremento del Valor de los Terrenos de Naturaleza Urbana): se está liquidando de manera continuada el impuesto por una Administrativa, por lo que se liquidan más plusvalías que en ejercicios anteriores, donde se sufría un retraso en la gestión de este impuesto.

Hay que señalar que entre estos DR hay una liquidación, la número 02/2024/12-02 y 02/2024-12-03 cuyo importe es de 17.825,56 y contra la que se ha presentado en fecha 22/04/2024 Recurso de Reposición.

De cualquier manera, sin tener en cuenta dicha liquidación, estaríamos ante una cifra en DR de 160.662,25€, cerca del doble de la Previsión de Ingresos recogida en el Presupuesto.

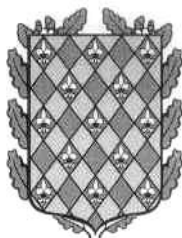
En cuanto a las partidas 11203 y 13002 (IBI Inspección el IAE Inspección), que tienen derechos reconocidos por debajo de la previsión total, sólo podemos decir que estos derechos dependen del resultado de los expedientes de inspección tributaria abiertos. La partida 11203 está en cifra "0" porque no se está revisando en IBI en ningún expediente abierto.

En cualquier caso, la partida 13002, que tiene unos DR de 9.635,54€, estaría cerca de cumplir el porcentaje que le correspondería al primer trimestre si hiciéramos la ficción de dividir de manera proporcional el total previsto entre los cuatro trimestres.

CAPÍTULO II

Eco.	Descripción	Previsiones Iniciales	Previsiones totales	D. Reconocidos Netos	Porcentaje de cumplimiento
28200	I.C.I.O.	713.000,00	713.000,00	344.284,48	48,29%
28201	I.C.I.O INSECCION	0,00	0,00	0,00	

Sobre la partida 28200 (ICIO): el porcentaje de cumplimiento en el 1º trimestre es del 48,29%, por encima de lo que correspondería a un trimestre.



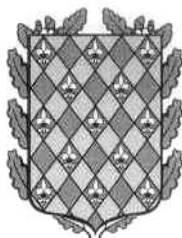
DERIOKO UDALA

En este primer trimestre se ha reconocido una de las previsiones que figuraban en el informe técnico de Urbanismo, concretamente la obra de viviendas libres para las que se había establecido una previsión de ingresos de 212.000€, y se ha reconocido por 212.500€.

Partida 28201 (ICIO Inspección): no se está llevando a cabo ninguna inspección sobre el ICIO, por lo que esta partida se mantiene sin DR.

CAPÍTULO III

Eco.	Descripción	Previsiones Iniciales	Previsiones totales	D. Reconocidos Netos	% cumplimiento
31001	RECOGIDA DE BASURAS	633.000,00	633.000,00	161.445,95	25,50%
31002	ALCANTARILLADO	62.000,00	62.000,00	15.958,00	25,74%
31003	CEMENTERIO MUNICIPAL	3.000,00	3.000,00	510,30	17,01%
31004	EXPEDICION DOCUMENTOS ADMVOS	1.000,00	1.000,00	229,74	22,97%
31011	Abonos	290.000,00	290.000,00	172.824,77	59,59%
31012	Entradas, cursos y otras actividades	113.000,00	113.000,00	53.054,13	46,95%
31016	TASA CULTURA	25.000,00	25.000,00	7.543,83	30,18%
31020	TASAS UDALEKUS	82.000,00	82.000,00	5.248,75	6,40%
31091	TASAS BASURAS INSPECCION	40.000,00	40.000,00	104.022,06	260,06%
31101	LIC. APERTURA ESTABLECIMIENTOS	30.000,00	30.000,00	19.741,03	65,80%
31103	MERCADILLOS	18.000,00	18.000,00	2.823,40	15,69%
31201	TASA POR LICENCIAS URBANISTICAS	69.000,00	69.000,00	34.126,34	49,46%
32001	PARKING CAMIONES Y KULTUR BIRIKA	30.000,00	30.000,00	8.178,57	27,26%
32004	TASA UT. HUERTOS DE OCIO	3.300,00	3.300,00	0,00	0,00%
32005	TASA TXOKO	8.300,00	8.300,00	2.310,00	27,83%
32006	UTILIZACIÓN SALAS KULTUR BIRIKA	1.000,00	1.000,00	824,78	82,48%
32104	MESAS Y SILLAS	5.600,00	5.600,00	319,60	5,71%
32109	OCUPAC. SUBSUELO, SUELO Y VUELO	168.000,00	168.000,00	65.956,44	39,26%
32110	TASA OC SUELO INSPECCION	0,00	0,00	0,00	0,00%
32201	ENTRADA DE VEHICULOS	46.500,00	46.500,00	44.366,28	95,41%
38000	REINTEGROS EJERCICIOS CERRADOS	0,00	0,00	240,00	
39100	MULTAS	14.000,00	14.000,00	520,00	3,71%
39200	Recargo de apremio	35.000,00	35.000,00	833,60	2,38%
39300	INTERES DE DEMORA	16.000,00	16.000,00	2.363,63	14,77%
39601	COMPENSACION COMPAÑIAS TELEFONICAS	40.000,00	40.000,00	9.385,38	23,46%
39900	OTROS INGRESOS DIVERSOS	10.000,00	10.000,00	8.389,93	83,90%
39901	Ingresos anuncios prensa urbanismo	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00%
39907	COSTAS	7.000,00	7.000,00	258,98	3,70%



DERIOKO UDALA

Partida 31091 (Tasa de Basura Inspección): esta partida contiene un DR que es preciso anular, ya que la empresa objeto de inspección tributaria ha optado en plazo por acogerse a una regularización en conformidad con compromiso de pago, que conlleva un pendiente de pago inferior y que ha sido abonado en el mes de abril. El importe pendiente de anular es de 30.554,03 por lo que el DR ajustado a la realidad es de 73.468,03€. Aun así, tras la anulación, se supera en este primer trimestre la previsión total de ingresos para el ejercicio.

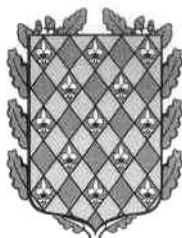
Partida 32110 (Tasa Ocupación Suelo Inspección): no se han llevado a cabo labores de inspección tributaria en esta tasa.

Partida 39200 (Recargo de Apremio); se ha alcanzado un porcentaje muy pequeño en cuanto a Derechos Reconocidos porque aún no se ha volcado al presupuesto la recaudación de deudas en ejecutiva de los meses de febrero y marzo.

Partida 39900 (Ingresos diversos): durante el primer trimestre se han recibido varios ingresos derivados de reclamaciones de daños que hacen que se haya llegado al 83,90% de la previsión de ingresos.

CAPÍTULO IV

Eco.	Descripción	Previsiones Iniciales	Previsiones totales	D. Reconocidos Netos	% cumplimiento
40000	DE LA ADMINISTRACION GENERAL DEL ESTADO	9.000,00	9.000,00	1.658,75	18,43%
41002	JUZGADO DE PAZ	2.650,00	2.650,00	0,00	0,00%
41004	ZINEUSKADI	1.800,00	1.800,00	0,00	0,00%
41005	G.V. OTROS DEPARTAMENTOS	13.500,00	13.500,00	4.475,58	33,15%
41006	GV LANBIDE PLAN EMPLEO COMARCAL	21.495,92	21.495,92	0,00	0,00%
41007	Subvención Fomento Artes Escénicas	0,00	0,00	0,00	0,00%
41008	GV PROYECTO BABESKI D	3.100,00	3.100,00	0,00	0,00%
42000	UDALKUTXA	5.688.000,00	5.688.000,00	5.688.001,00	100,00%
42001	UDALKUTXA. LIQUIDACIÓN 2023	81.500,00	81.500,00	121.947,75	149,63%
42002	DIP. FORAL. Subv. Haurren Hirien Sarea	10.500,00	10.500,00	0,00	0,00%
42004	DF. PACTO CONTRA VIOLENCIA GENERO/IGUALDAD	8.000,00	8.000,00	9.000,00	112,50%
42005	FINAN. MUNICIPAL. GRAV TEMP ENTID CREDITO-ENERGE 2023	0,00	0,00	55.574,79	0,00%!



DEUSTO UDALA

Partida 40000 (Tributos no concertados): se ha reconocido los derechos simultáneamente a los ingresos de los meses de tres meses (diciembre, enero y febrero)

Partida 41005 (Subvenciones Gobierno Vasco Varios Departamentos): de las cuatro subvenciones previstas en esta partida, se han reconocido e ingresado dos de ellas:

- ayudas para formación del personal:

Previsto: 1.000€

Reconocido y recaudado: 1.904,58€

- subvención promoción de la lectura:

Previsto: 2.300€

Reconocido y Recaudado: 2.571€

Partida 42000 (UDALKUTXA) está reconocido el total previsto

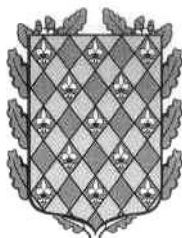
Partida 42001 (UDALKUTXA Liquidación 2023): se ha reconocido y recaudado 40.447,75€ más de lo previsto en el Presupuesto.

Partida 42004 (Subvención Igualdad): se ha ingresado 1.000€ más de lo previsto en el Presupuesto.

Partida 42005: no estaba prevista en el Presupuesto la subvención recibida: se trata de un ingreso por *“Gravámenes temporales de entidades de crédito y energético correspondientes al ejercicio 2023”*.

CAPÍTULO V

Eco.	Descripción	Previsiones Iniciales	Previsiones totales	D. Reconocidos Netos	% cumplimiento
55001	CANON REKALDE	44.000,00	44.000,00	11.003,70	25,01%
55002	CANON PITCH AND PUTT	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00%
55004	CANON FUNDACION EGUZKILORE	5.500,00	5.500,00	0,00	0,00%
55005	CANON PUNTOS RECARGA VEHÍCULOS ELÉCTRICOS	25.300,00	25.300,00	0,00	0,00%
56000	INTERESES DEPOSITOS BANCARIOS	41.000,00	41.000,00	17.448,53	42,56%



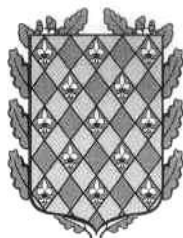
DERIOKO UDALA

CAPÍTULO VI

Eco.	Descripción	Previsiones Iniciales	Previsiones totales	D. Reconocidos Netos	% cumplimiento
65001	CUOTAS SANEAMIENTO REMENTERIÑE	0,00	5.490,00	15.710,00	286,16%

CAPÍTULO VII

Eco.	Descripción	Previsiones Iniciales	Previsiones totales	D. Reconocidos Netos	% cumplimiento
71000	SUBVENCIONES GOBIERNO VASCO	1.500,00	1.500,00	1.523,00	101,53%
71001	G.V. FONDOS BIBLIOGRÁFICOS	3.000,00	3.000,00	4.536,00	151,20%
71002	SUBVENCIÓN P.G.O.U.	0,00	0,00	0,00	
71004	GV Udalaguntza-2022 Inversión Colegios Públicos	186.000,00	186.000,00	0,00	0,00%
71007	SUBVENCIÓN DESARROLLO ZONAS RURALES	24.000,00	24.000,00	0,00	0,00%
71008	EVE - INSTALACIÓN PLACAS FOTOVOLTÁICAS	13.000,00	13.000,00	13.200,00	101,54%
72003	SUBVENCIONES INFRAESTRUCTURAS (CUBIERTA MUNICIPAL OF3312/202	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00%
72007	CAMBIO CLIMÁTICO INSTALACIONES FOTOVOLTÁICAS	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00%
72008	SUBVENCION REV PLANEAMIENTO URBA MENOS 7000 HBTES	0,00	0,00	-12.748,26	0,00%



DERIOKO UDALA

Partida 71000 (Subvenciones del Gobierno Vasco): se ha reconocido e ingresado la subvención prevista en el Presupuesto “*Subvención Nuevas Tecnologías*”, con una diferencia de 23€.

Partida 71001 (Fondos Bibliográficos): se ha reconocido e ingresado la subvención prevista en el Presupuesto, con una diferencia de 1.536€.

Partida 72008 (Subvención Revisión Planeamiento Urbanístico): hay un derecho reconocido negativo de 12.748,26€ que corresponde a la devolución que ha habido que realizar de la subvención del año 2023 “Revisión Planeamiento Urbanístico Aytos -7.000 hbtes-Decreto Foral 50/2023”.

2. ANÁLISIS DEL PORCENTAJE DE RECAUDACIÓN

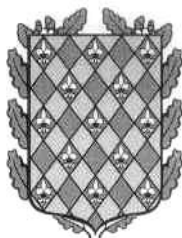
Vamos a analizar los datos de los Derechos Reconocidos Netos respecto a la Recaudación líquida.

Recaudación Líquida al 31/03/24: 3.313.156,52€

A 31 de marzo el porcentaje de Recaudación Líquida respecto a los Derechos Reconocidos Netos es del 31,54%, y del 26,16% en relación a las previsiones totales de ingresos para el ejercicio, por lo que la ejecución del presupuesto se está llevando a cabo de una manera favorable para el Ayuntamiento.

CAPÍTULO I

Eco.	Descripción	Derechos Reconocidos Netos	Recaudación Líquida	Porcentaje cumplimiento
11202	I.B.I.	1.635.765,46	408.925,56	25,00%
11203	IBI INSPECCION	0,00	0,00	
11204	IBI LIQUIDACIÓN	131.927,50	131.927,50	100,00%
11300	I.V.T.M.	526.903,80	3.390,29	0,64%
11400	I.V.T.N.U.	178.487,81	60.231,88	33,75%
13001	I.A.E.	705.109,18	175.344,32	24,87%
13002	IAE (INSPECCIÓN)	9.635,54	9.635,54	100,00%
13003	IAE LIQUIDACIÓN	317.604,12	317.604,12	100,00%



DERIOKO UDALA

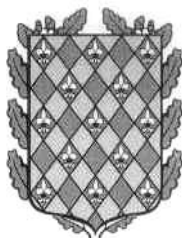
Partida 11300 (Impuesto de Vehículos de Tracción Mecánica); el porcentaje de recaudación es mínimo ya que aún no está vigente el periodo de cobro en periodo voluntario del Padrón 2024.

CAPÍTULO II

Eco.	Descripción	Derechos Reconocidos Netos	Recaudación Líquida	Porcentaje cumplimiento
28200	I.C.I.O.	344.284,48	247.366,57	71,85%
28201	ICIO INSPECCION	0,00	0,00	

CAPÍTULO III

Eco.	Descripción	Derechos Reconocidos Netos	Recaudación Líquida	Porcentaje cumplimiento
31001	RECOGIDA DE BASURAS	161.445,95	161.445,95	100,00%
31002	ALCANTARILLADO	15.958,00	15.958,00	100,00%
31003	CEMENTERIO MUNICIPAL	510,30	510,30	100,00%
31004	EXPEDICION DOCUMENTOS ADMVOS	229,74	195,89	85,27%
31011	Abonos	172.824,77	-1.462,22	-0,85%
31012	Entradas, cursos y otras actividades	53.054,13	5.418,96	10,21%
31016	TASA CULTURA	7.543,83	7.538,83	99,93%
31020	TASAS UDALEKUS	5.248,75	5.248,75	100,00%
31091	TASAS BASURAS INNPECCION	104.022,06	5.789,15	5,57%
31101	LIC. APERTURA ESTABLECIMIENTOS	19.741,03	5.276,07	26,73%
31103	MERCADILLOS	2.823,40	2.823,40	100,00%
31201	TASA POR LICENCIAS URBANISTICAS	34.126,34	24.972,30	73,18%
32001	PARKING CAMIONES Y KULTUR BIRIKA	8.178,57	2.726,19	33,33%
32004	TASA UT. HUERTOS DE OCIO	0,00	0,00	0,00%
32005	TASA TXOKO	2.310,00	2.310,00	100,00%
32006	UTILIZACIÓN SALAS KULTUR BIRIKA	824,78	185,33	22,47%
32104	MESAS Y SILLAS	319,60	319,60	100,00%
32109	OCUPAC. SUBSUELO, SUELO Y VUELO	65.956,44	61.645,22	93,46%
32110	TASA OC SUELO INSPECCION	0,00	0,00	0,00%
32201	ENTRADA DE VEHICULOS	44.366,28	5.237,91	11,81%
38000	REINTEGROS EJERCICIOS CERRADOS	240,00	240,00	100,00%
39100	MULTAS	520,00	520,00	100,00%
39200	Recargo de apremio	833,60	833,60	100,00%
39300	INTERES DE DEMORA	2.363,63	615,65	26,05%



DERIOKO UDALA

39601	COMPENSACION COMPAÑIAS TELEFONICAS	9.385,38	9.385,38	100,00%
39900	OTROS INGRESOS DIVERSOS	8.389,93	8.389,93	100,00%
39901	Ingresos anuncios prensa urbanismo	0,00	0,00	0,00%
39907	COSTAS	258,98	258,98	100,00%

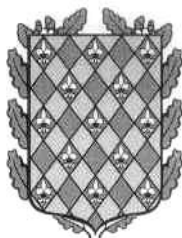
Partida 31011 (Abonos DUK): aparece la recaudación líquida en negativo debido a:

- por un lado, debido al programa de gestión tributaria y contable, la recaudación se ingresa en una partida no presupuestaria y se aplica al presupuesto una vez conocidos los recibos devueltos. Esta operación aún no se ha realizado en el primer trimestre por eso no hay recaudación líquida. El motivo de que aparezca en negativo es

- por otro lado, se han contabilizado devoluciones de ingresos indebidos.

CAPÍTULO IV

Eco.	Descripción	Derechos Reconocidos Netos	Recaudación Líquida	Porcentaje cumplimiento
40000	DE LA ADMINISTRACION GENERAL DEL ESTADO	1.658,75	1.658,75	100,00%
41002	JUZGADO DE PAZ	0,00	0,00	0,00%
41004	ZINEUSKADI	0,00	0,00	0,00%
41005	G.V. OTROS DEPARTAMENTOS	4.475,58	4.475,58	100,00%
41006	GV LANBIDE PLAN EMPLEO COMARCAL	0,00	0,00	0,00%
41007	Subvención Fomento Artes Escénicas	0,00	0,00	0,00%
41008	GV PROYECTO BABESKI D	0,00	0,00	0,00%
42000	UDALKUTXA	5.688.001,00	1.422.000,24	25,00%
42001	UDALKUTXA. LIQUIDACIÓN 2023	121.947,75	120.867,00	99,11%
42002	DIP. FORAL. Subv. Haurren Hirien Sarea	0,00	0,00	0,00%
42004	DF. PACTO CONTRA VIOLENCIA GENERO/IGUALDAD	9.000,00	9.000,00	100,00%
42005	FINAN. MUNIPAL. GRAV TEMP ENTIDADES CREDITO-ENERGETICO 2023	55.574,79	55.574,79	100,00%



DERIOKO UDALA

CAPÍTULO V

Eco.	Descripción	Derechos Reconocidos Netos	Recaudación Líquida	Porcentaje cumplimiento
55001	CANON REKALDE	11.003,70	7.335,80	66,67%
55002	CANON PITCH AND PUTT	0,00	0,00	0,00%
55004	CANON FUNDACION EGUZKILORE	0,00	0,00	0,00%
55005	CANON PUNTOS RECARGA VEHÍCULOS ELÉCTRICOS	0,00	0,00	0,00%
56000	INTERESES DEPOSITOS BANCARIOS	17.448,53	17.448,53	100,00%

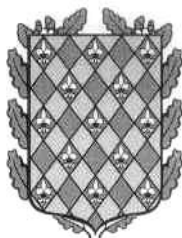
CAPÍTULO VI

Eco.	Descripción	Derechos Reconocidos Netos	Recaudación Líquida	Porcentaje cumplimiento
65001	CUOTAS SANEAMIENTO REMENTERIÑE	15.710,00	0,00	0%

Los Derechos Reconocidos en esta partida se generan por las facturas que el Departamento de Urbanismo emite en relación a los suelos potencialmente contaminados. La empresa receptora de las facturas obligada al pago aún no las ha hecho efectivas.

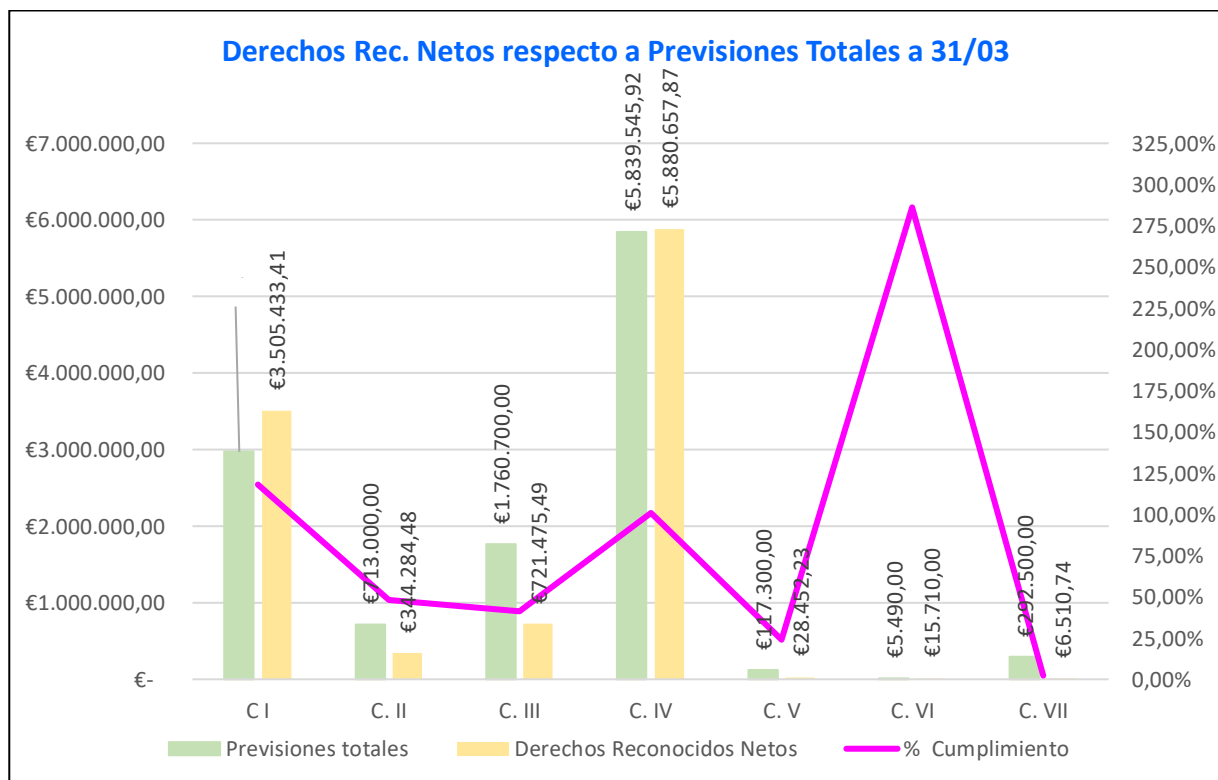
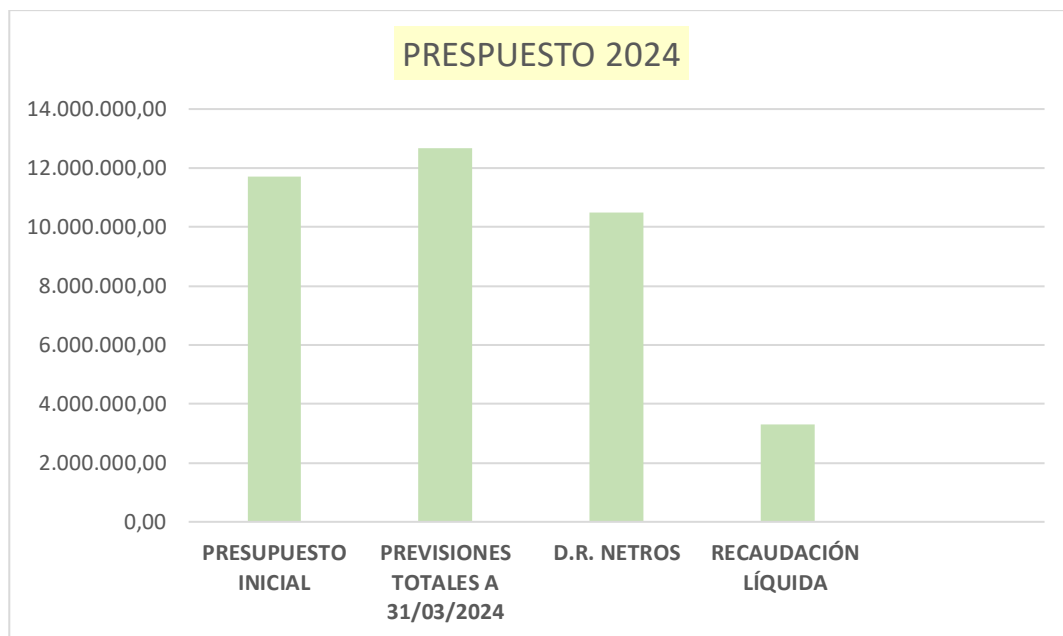
CAPÍTULO VII

Eco.	Descripción	Derechos Reconocidos Netos	Recaudación Líquida	Porcentaje cumplimiento
71000	SUBVENCIONES GOBIERNO VASCO	1.523,00	1.523,00	100%
71001	G.V. FONDOS BIBLIOGRÁFICOS	4.536,00	4.536,00	100%
71002	SUBVENCIÓN P.G.O.U.	0,00	0,00	0,00%
71004	GV Udalaguntza-2022 Inversión Colegios Públicos	0,00	0,00	0,00%
71007	SUBVENCIÓN DESARROLLO ZONAS RURALES	0,00	0,00	0,00%
71008	EVE - INSTALACIÓN PLACAS FOTOVOLTÁICAS	13.200,00	0,00	0,00%
72003	SUBVENCIONES INFRAESTRUCTURAS (CUBIERTA MUNICIPAL OF3312/202	0,00	0,00	0,00%
72007	CAMBIO CLIMÁTICO INSTALACIONES FOTOVOLTÁICAS	0,00	0,00	0,00%
72008	SUBVENCION REV PLANEAMIENTO URBA < 7000 HBTES	-12.748,26	-12.748,26	100%

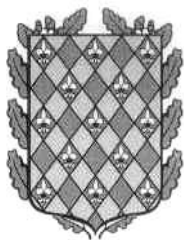


DERIOKO UDALA

3. RESUMEN GRÁFICO.

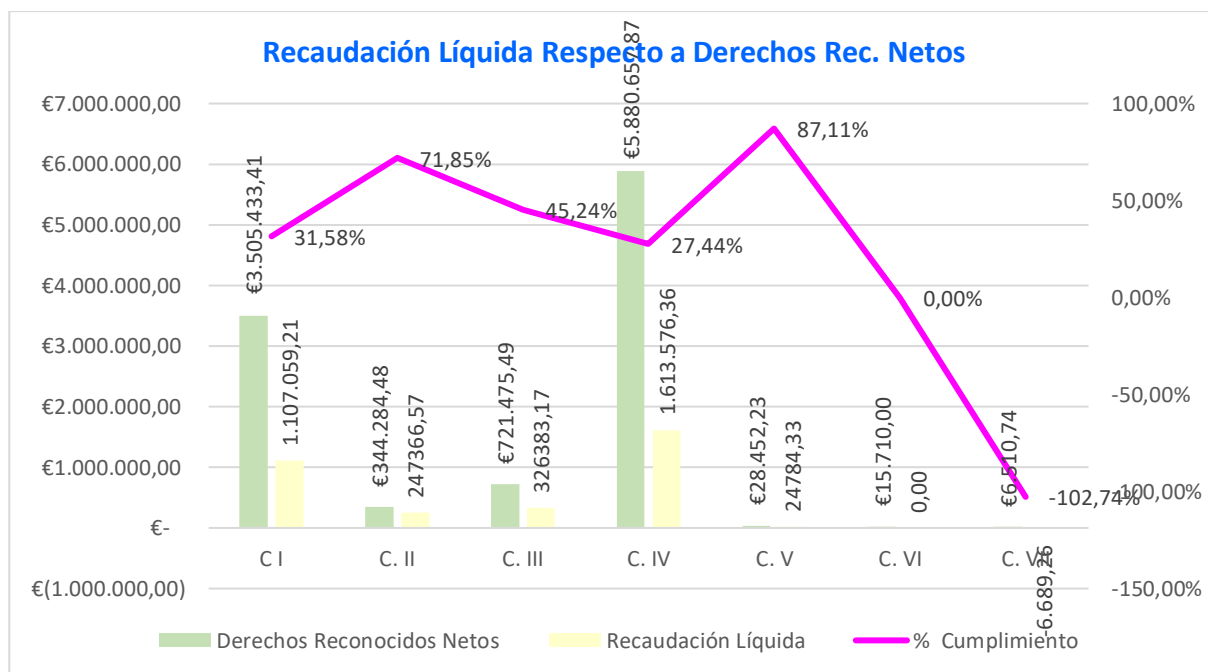


C.= Capítulo



DERIO UDALA

NOTA: Todos los capítulos, excepto en Capítulo VII, han superado el porcentaje del 25% de Derecho Reconocido previsto para el ejercicio 2024.



C.= Capítulo

NOTA: Todos los capítulos, excepto en Capítulo VI, que recoge facturas emitidas y aún no ingresadas, y el VII, donde la recaudación líquida se encuentra minorada por la devolución de la subvención que se ha explicado anteriormente, han superado el porcentaje del 25% de Derecho Reconocido previsto para el ejercicio 2024.

Es lo que tengo a bien informar, en Derio a 22 de mayo de 2024.



DERIO UDALA

**INFORME DE INTERVENCIÓN 9/2024
CONTROL FINANCIERO
INFORME SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE LAS REGLAS FISCALES
PRIMER TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2024**

Con motivo de la liquidación del primer trimestre del ejercicio 2024, y en cumplimiento de lo previsto en el artículo 16.2 del Reglamento de Desarrollo de la Ley 18/2001, de 12 de diciembre, de Estabilidad Presupuestaria, en su Aplicación a las Entidades Locales, aprobado por el Real Decreto 1463/2007, de 2 de noviembre, se emite informe sobre el cumplimiento de los objetivos de estabilidad presupuestaria, sostenibilidad financiera y regla de gasto.

1. NORMATIVA APLICABLE

- Norma Foral 10/2003, de 2 de diciembre, Presupuestaria de Entidades Locales del Territorio Histórico de Bizkaia.
- Norma Foral 9/2005, de 16 de diciembre, de Haciendas Locales.
- Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera.
- Norma Foral 5/2013, de 12 de junio, de estabilidad presupuestaria y sostenibilidad financiera de las Entidades Locales de Bizkaia.
- Norma Foral 2/2015, de 3 de febrero, de racionalización y sostenibilidad financiera de las Entidades Locales de Bizkaia.
- El Reglamento (UE) Nº 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 (SEC-10).
- La Guía para la determinación de la Regla de Gasto del artículo 12 de la Ley Orgánica 2/2012, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera para Corporaciones Locales (IGAE).
- Manual del SEC 95 sobre el Déficit Público y la Deuda Pública.
- Manual de cálculo del Déficit en Contabilidad Nacional adaptado a las Corporaciones Locales, publicado por la IGAE, Ministerio de Economía y Hacienda.
- Real Decreto 128/2018, de 16 de marzo, por el que se regula el régimen jurídico de los funcionarios de Administración Local con habilitación de carácter nacional.

2. PERÍMETRO DE CONSOLIDACIÓN Y ÁMBITO TEMPORAL

El cumplimiento de los objetivos de estabilidad presupuestaria, sostenibilidad financiera y regla de gasto se verificará tomando como base la liquidación del Ayuntamiento de Derio correspondiente al primer trimestre del ejercicio 2024.



DERIOKO UDALA

3. SUSPENSIÓN DE LAS REGLAS FISCALES PARA LOS AÑOS 2020-2023 Y REACTIVACIÓN PARA EL AÑO 2024

Es preciso recordar que, como consecuencia de la crisis sanitaria, social y económica derivada de la pandemia Covid-19 que veníamos arrastrando desde recién iniciado el ejercicio 2020, tanto a nivel estatal como en el Territorio Histórico de Bizkaia, y con el objetivo de atemperar los efectos de la misma desde el punto de vista de promoción del gasto público, en el mencionado año 2020 la Comisión Europea decidió aplicar la cláusula general de salvaguarda del Pacto de Estabilidad y Crecimiento, al considerar que concurrían circunstancias excepcionales que lo justificaban.

Consecuentemente, el Consejo de Ministros acordó la suspensión de las reglas fiscales, siendo ratificada dicha decisión por el Congreso de los Diputados y, a nivel foral, por la Diputación Foral de Bizkaia. Asimismo, se acordó su mantenimiento en dos ocasiones más, de modo que durante los ejercicios 2020, 2021, 2022 y 2023 las Entidades Locales no han estado obligadas a cumplir con los objetivos de estabilidad y deuda, así como con la regla de gasto.

En cualquier caso, la suspensión de las reglas fiscales no implicaba la suspensión de la aplicación de la Norma Foral 5/2013, de 12 de junio, de estabilidad presupuestaria y sostenibilidad financiera, de la Norma Foral 9/2005, de 16 de diciembre, de Haciendas Locales, ni del resto de la normativa hacendística, todas continuando en vigor. Igualmente, tampoco supuso la desaparición de la responsabilidad fiscal, puesto que el Gobierno fijó para las Corporaciones Locales una tasa de referencia, que sirvió de guía para la actividad municipal.

Así, la suspensión de las reglas fiscales no trajo consigo la desaparición de la responsabilidad fiscal de cada una de las Administraciones Públicas a la que se refiere la Norma Foral 5/2013, como tampoco el principio de prudencia a la hora de ejecutar sus presupuestos.

Sin embargo, la situación de suspensión de las reglas fiscales ha llegado a su fin, tal y como se informó en el apartado 5 de la Comunicación de la Comisión Europea al Consejo de 8 de marzo de 2023, estableciendo la retirada de la cláusula general de salvaguarda a partir de finales de 2023, cuestión ratificada por el Consejo de Ministros al aprobar el 12 de diciembre de 2023 los correspondientes objetivos para el periodo 2024-2026.

Estos objetivos se aprobaron por el Congreso de los Diputados el pasado 10 de enero de 2024, pero se rechazaron por el Senado el 7 de febrero. Posteriormente, el Consejo de Ministros, en virtud de lo previsto en el artículo 15.6 de la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera (en adelante, LOEPSF) adoptó, el 13 de febrero, un segundo acuerdo de establecimiento de objetivos, coincidente con el anterior, que fue ratificado de nuevo por el Congreso de los Diputados el día 29 de febrero y rechazado por el Senado el día 6 de marzo.

Ante esta situación, consultados los Servicios Jurídicos del Estado, en virtud de los principios que rigen la aplicación de la normativa y actos de la Unión Europea y ejerciendo la responsabilidad que se atribuye al Gobierno de España, conforme a lo previsto en el artículo 10 de la LOEPSF, tienen carácter vinculante los objetivos de estabilidad presupuestaria establecidos para el subsector local en la Actualización del



DERIOKO UDALAK

Programa de Estabilidad 2023-2026, de 28 de abril de 2023, valorado favorablemente por el Consejo (Recomendaciones de 14 de julio de 2023), en los términos que se explicarán en los apartados siguientes.

Así, el presente informe sobre el cumplimiento de las reglas fiscales por la liquidación del primer trimestre del ejercicio 2024 queda afectado por esta cuestión de la siguiente manera:

- Todo incumplimiento queda sujeto a las medidas correctivas y, en su caso, coercitivas recogidas en los artículos 20 y siguientes de la LOEPSF, por encontrarse el ejercicio 2024 dentro del periodo de reactivación de las reglas fiscales.
- El cumplimiento de los objetivos de estabilidad presupuestaria y sostenibilidad financiera pueden determinarse, ya que su cálculo es independiente y se dispone de los datos necesarios para ello.
- El cumplimiento de la regla de gasto se determinará verificando si se ha respetado o no la tasa de referencia marcada por comparación entre el gasto computable calculado para el primer trimestre del ejercicio 2024 y el gasto computable calculado para el ejercicio 2023 en la correspondiente liquidación de dicho ejercicio.

4. ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA

El objetivo de estabilidad presupuestaria se identifica con una situación de equilibrio o superávit estructural computada, a lo largo del ciclo económico, en términos de capacidad de financiación, de acuerdo con la definición contenida en el Sistema Europeo de Cuentas Nacionales y Regionales (SEC-10).

La elaboración, aprobación y ejecución de los Presupuestos y demás actuaciones que afecten a sus gastos o ingresos debe realizarse en un marco de estabilidad presupuestaria, coherente con la normativa europea y en el marco de los acuerdos que se adopten en el Consejo Vasco de Finanzas Públicas, a la vista de los alcanzados con el Estado para el conjunto de las administraciones públicas del País Vasco en la Comisión Mixta de Concierto Económico.

Así, se entenderá cumplido el objetivo de estabilidad presupuestaria cuando los presupuestos iniciales o, en su caso, modificaciones, y las liquidaciones presupuestarias alcancen, en términos de capacidad de financiación, el objetivo de equilibrio o superávit establecido.

El cálculo de la variable capacidad o necesidad de financiación en el marco de las Entidades Locales, en términos presupuestarios SEC-10 y obviando ciertos matices de contabilización, se obtiene de la diferencia entre los Capítulos I a VII del Presupuesto de Ingresos y los Capítulos I a VII del Presupuesto de Gastos. Es decir, la estabilidad presupuestaria implica que, de manera constante, o a lo largo del ciclo, los recursos corrientes y de capital no financieros deben ser suficientes para hacer frente a los gastos corrientes y de capital no financieros.

Esta operación debe calcularse a nivel consolidado, incluyendo la estabilidad de los entes dependientes no generadores de ingreso de mercado. No obstante, tras la disolución del Organismo Autónomo Derioko Udal Kiroldgia en el ejercicio 2021, el Ayuntamiento de Derio no cuenta con entes dependientes.



DERIO UDALA

Así, como se ha mencionado en líneas anteriores, tienen carácter vinculante los objetivos de estabilidad presupuestaria establecidos para el subsector local en la Actualización del Programa de Estabilidad 2023-2026, de 28 de abril de 2023, valorado favorablemente por el Consejo (Recomendaciones de 14 de julio de 2023), en los siguientes términos:

	2024	2025	2026
Subsector local	0,2%	0,1%	0,2%
Conjunto de las AAPP	-3,0%	-2,7%	-2,5%
Capacidad (+) Necesidad (-) de financiación, SEC-2010 % del PIB			

El superávit recogido en el Programa de Estabilidad para 2024 lo es para el conjunto del subsector local y equivale, aproximadamente, al 3,5% de los ingresos no financieros del subsector.

En lo que al primer trimestre del ejercicio 2024 respecta, la capacidad/necesidad de financiación del Ayuntamiento de Derio es la siguiente:

Capítulo	Derechos netos
1 IMPUESTOS DIRECTOS	3.505.433,41
2 IMPUESTOS INDIRECTOS	344.284,48
3 TASA Y OTROS INGRESOS	721.512,97
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	5.880.657,87
5 INGRESOS PATRIMONIALES	28.452,23
6 ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES	15.710,00
7 TRANSFERENCIAS EN CAPITAL	6.510,74
TOTAL INGRESOS NO FINANCIEROS	10.502.561,70

Capítulo	Obligaciones netas
1 GASTOS DE PERSONAL	658.556,96
2 GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	649.169,40
3 GASTOS FINANCIEROS	517,63
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	31.482,53
5 CRÉDITO GLOBAL	-
6 INVERSIONES REALES	28.935,99
7 TRANSFERENCIAS EN CAPITAL	-
TOTAL GASTOS NO FINANCIEROS	1.368.662,51

CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN	9.133.899,19
--	---------------------

Así, en un principio, el Ayuntamiento de Derio cumple con el objetivo de superávit o capacidad de financiación (9.133.899,19 euros). No obstante, debido a las diferencias de criterio entre la contabilidad presupuestaria y la contabilidad nacional, es necesario la realización de ajustes a fin de adecuar la información presupuestaria de esta entidad a los criterios establecidos en el Sistema Europeo de Cuentas Nacionales y Regionales (SEC-10).

Siguiendo el «Manual de cálculo del déficit en contabilidad nacional adaptado a las corporaciones locales» y en la «Nota sobre los cambios metodológicos de aplicación del nuevo SEC 2010 que afectan a las



DERIO UDALA

«Cuentas de las Administraciones Públicas» editado por la Intervención General de la Administración del Estado (IGAE), procede realizar los ajustes siguientes:

Ajuste 1. Registro en Contabilidad Nacional de Impuestos, Tasas y otros ingresos.

Capítulo	DRN	Recaudación líquida		Ajuste
		Ppto corriente	Ppto cerrado	
1 IMPUESTOS DIRECTOS	3.505.433,41	1.107.059,21	19.957,36	(2.378.416,84)
2 IMPUESTOS INDIRECTOS	344.284,48	247.366,57	217.698,87	120.780,96
3 TASA Y OTROS INGRESOS	721.512,97	326.420,65	38.192,22	(356.900,10)
TOTAL	4.571.230,86	1.680.846,43	275.848,45	(2.614.535,98)

* Ajuste negativo (-): cuando el importe de los derechos reconocidos de los capítulos I a III del Presupuesto de Ingresos es mayor de lo recaudado (corriente más cerrado), supondrá una menor capacidad de financiación.

Se realiza un ajuste de ingresos por tributos, tasas y otros ingresos imputados en los Capítulos I, II y III del Estado de Ingresos. Para los mismos se debe aplicar el criterio de caja, es decir, se deben de tener en cuenta los ingresos efectivamente recaudados durante el ejercicio, tanto del ejercicio corriente como de cerrados, y no los derechos reconocidos netos. Teniendo en cuenta que el importe de derechos reconocidos netos ha sido superior al recaudado (ejercicio corriente más cerrados), el ajuste a realizar es negativo (menos ingresos) y asciende a 2.614.535,98 euros, disminuyendo así la capacidad de financiación del Ayuntamiento. *Ver el informe de Tesorería de fecha de 22 de mayo de 2024 sobre el estado de ejecución de ingresos del primer trimestre del presupuesto 2024.*

Ajuste 2. Gastos realizados en el ejercicio y pendientes de aplicar al presupuesto de gastos de la Corporación Local: (cuenta 413).

Capítulo	2024	2023	Ajuste
Saldo cuenta 413	31.462,53	31.462,53	-
TOTAL	31.462,53	31.462,53	-

Se calcula como la diferencia entre el saldo inicial y saldo final de la cuenta 413 «Acreedores por operaciones devengadas». Teniendo en cuenta que en el ejercicio anterior la cuenta 413 arrojaba un saldo de 31.462,53 euros y que a cierre del primer trimestre del 2024 su importe permanece inalterable (las obligaciones se imputan en el mes de abril), el ajuste a realizar es nulo.

Ajuste 3. Participación en los tributos del Estado.

Se ajusta el importe de las liquidaciones negativas definitivas por la Participación en Tributos del Estado correspondientes a ejercicios anteriores cuya devolución se realiza mensualmente de forma prorrateada mediante su deducción en el cobro de la participación correspondiente al ejercicio corriente. Es decir, debe eliminarse el efecto de ese menor ingreso derivado de las liquidaciones negativas de ejercicios anteriores, ya que dicha devolución se devengó en los mencionados ejercicios y no en el actual. Dicho ajuste, por tanto, se realiza en signo positivo.



DEÍO UDALA

Así, las devoluciones realizadas en el primer trimestre del ejercicio 2024 y que son objeto de ajuste son las siguientes:

Mes	2024
Enero	2,96
Febrero	55,54
Marzo	24,09
TOTAL	82,59

Por tanto, teniendo todo lo mencionado hasta el momento en cuenta, el cálculo de la estabilidad presupuestaria con motivo de la liquidación del primer trimestre del ejercicio 2024 del Ayuntamiento de Deío, una vez realizados los ajustes SEC-10 correspondientes, presenta los siguientes resultados:

Capítulo	Derechos netos
1 IMPUESTOS DIRECTOS	3.505.433,41
2 IMPUESTOS INDIRECTOS	344.284,48
3 TASA Y OTROS INGRESOS	721.512,97
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	5.880.657,87
5 INGRESOS PATRIMONIALES	28.452,23
6 ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES	15.710,00
7 TRANSFERENCIAS EN CAPITAL	6.510,74
TOTAL INGRESOS NO FINANCIEROS	10.502.561,70

Capítulo	Obligaciones netas
1 GASTOS DE PERSONAL	658.556,96
2 GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	649.169,40
3 GASTOS FINANCIEROS	517,63
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	31.482,53
5 CRÉDITO GLOBAL	-
6 INVERSIONES REALES	28.935,99
7 TRANSFERENCIAS EN CAPITAL	-
TOTAL GASTOS NO FINANCIEROS	1.368.662,51
CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN	9.133.899,19
AJUSTES	(2.614.453,39)
CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN AJUSTADA	6.519.445,80

Se cumple con el principio de estabilidad presupuestaria.

Nota: No siendo necesario realizar este ajuste por encontrarse en capacidad de financiación, se hace mención al artículo 6 de la Norma Foral 5/2013, de 12 de junio, de estabilidad presupuestaria y sostenibilidad financiera de las Entidades Locales de Bizkaia según el cual “en el caso de que una entidad local cumpla con el objetivo de deuda, pero incumpla el objetivo de estabilidad o la regla de gasto por financiar con remanente de tesorería gastos que no comprometan la sostenibilidad financiera de la respectiva entidad, siempre que liquide el presupuesto con ahorro neto positivo y, sin perjuicio de lo establecido en el artículo 3, apartado 4, se sustituirá el plan económico financiero por un informe del órgano que ejerza las funciones de intervención, que se elevará al Pleno para su conocimiento.”



DERIO UDALA

Consideraciones adicionales:

Cabe destacar que sería conveniente a la hora de calcular el cumplimiento de la estabilidad presupuestaria tener en cuenta los siguientes aspectos:

1. La aportación anual de Udalkutxa se ha reconocido en su totalidad y no prorrateada de manera mensual, lo que supone que los ingresos estén sobredimensionados.
2. El importe de la aportación bimestral a la Mancomunidad y al Euskalategi Municipal se comunicó a finales del mes de marzo de 2024, por lo que el pago no pudo hacerse efectivo hasta el mes de abril. Su efecto se verá reflejado en la liquidación del segundo trimestre de 2024.

Así, si la contabilización de estos dos aspectos mencionados se hubiera dado en tiempo y forma, la necesidad/capacidad de financiación ascendería a:

Capítulo	Derechos netos
1 IMPUESTOS DIRECTOS	3.505.433,41
2 IMPUESTOS INDIRECTOS	344.284,48
3 TASA Y OTROS INGRESOS	721.512,97
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.470.164,47
5 INGRESOS PATRIMONIALES	28.452,23
6 ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES	15.710,00
7 TRANSFERENCIAS EN CAPITAL	6.510,74
TOTAL INGRESOS NO FINANCIEROS	6.092.068,30

Capítulo	Obligaciones netas
1 GASTOS DE PERSONAL	658.556,96
2 GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	649.169,40
3 GASTOS FINANCIEROS	517,63
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	420.202,04
5 CRÉDITO GLOBAL	-
6 INVERSIONES REALES	28.935,99
7 TRANSFERENCIAS EN CAPITAL	-
TOTAL GASTOS NO FINANCIEROS	1.757.382,02

CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN	4.334.686,28
--	---------------------

AJUSTES	(2.614.453,39)
----------------	-----------------------

CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN AJUSTADA	1.720.232,89
---	---------------------

5. SOSTENIBILIDAD FINANCIERA

Conforme al artículo 4 de Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, se entenderá por sostenibilidad financiera la capacidad para financiar compromisos de gasto presentes y futuros dentro de los límites de déficit, deuda pública y morosidad de deuda comercial. Esta misma definición viene recogida en el artículo 4 de la Norma Foral 5/2013.



DERIO UDALA

La deuda financiera debe medirse en términos de volumen de deuda viva, incluida aquella a efectos del Protocolo de Déficit Excesivo, y del límite de endeudamiento a efectos del régimen de autorización de nuevas operaciones de crédito establecido en los artículos 52 y 53 del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, aprobado por el Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo y la Disposición Final 31ª de la Ley 17/2012, de 27 de diciembre, de presupuestos generales del Estado para el año 2013.

En cuanto al cumplimiento de la deuda pública, son tres las magnitudes que deben estudiarse: el límite de deuda, el ahorro neto y la morosidad.

A. LÍMITE DE DEUDA

El límite de deuda viene determinado en el artículo 13 de la Ley Orgánica 2/2012, que establece los límites de endeudamiento, de tal forma que, como recoge en su apartado 2, la Administración pública que supere su límite de deuda pública no podrá realizar operaciones de endeudamiento.

En este sentido, en desarrollo de esta norma y con respecto a las corporaciones locales, la Diputación Foral de Bizkaia, acordó con fecha de 29 de octubre de 2019 que el límite de la deuda para las entidades locales era del 60% con respecto de los ingresos no financieros (capítulos 1 a 7 en términos del SEC).

Por ello, dado que los ingresos no financieros (tras ajustes SEC) de la entidad ascienden a 7.888.025,72 euros, el Ayuntamiento de Derio podría endeudarse hasta los 4.732.815,43 euros, siempre que cumpliera, obviamente, el resto de requisitos legalmente establecidos.

No obstante, a cierre del primer trimestre del ejercicio 2024 el Ayuntamiento de Derio no tiene endeudamiento alguno.

B. AHORRO NETO

El ahorro neto viene definido en el artículo 55 de la Norma Foral 9/2005, de 16 de diciembre, de Haciendas Locales, donde se establece que *“se entenderá por ahorro neto de las Entidades Locales y sus organismos autónomos la diferencia entre los derechos liquidados por los capítulos uno a cinco, ambos inclusive, del estado de ingresos, y de las obligaciones reconocidas por los capítulos uno, dos y cuatro del estado de gastos, minorada en el importe de una anualidad teórica de amortización de la operación proyectada y de cada uno de los préstamos y empréstitos propios y avalados a terceros pendientes de reembolso.*

El importe de la anualidad teórica de amortización, de cada uno de los préstamos a largo plazo concertados y de los avalados por la corporación pendientes de reembolso, así como la de la operación proyectada, se determinará en todo caso, en términos constantes, incluyendo los intereses y la cuota anual de amortización, cualquiera que sea la modalidad y condiciones de cada operación.

En el ahorro neto no se incluirán las obligaciones reconocidas, derivadas de modificaciones de créditos, que hayan sido financiadas con remanente líquido de tesorería”.



DERIO y UDAX

Teniendo en cuenta que el Ayuntamiento de Derio no tiene préstamos suscritos con ninguna entidad bancaria a cierre del primer trimestre del ejercicio 2024, y no estando prevista tampoco la concertación de operación alguna ni a corto ni a medio plazo, el ahorro neto que presenta es el siguiente:

Ahorro Financiero		2024
+	Ingresos Corrientes	10.480.340,96
+	Capítulo 1	3.505.433,41
+	Capítulo 2	344.284,48
+	Capítulo 3	721.512,97
+	Capítulo 4	5.880.657,87
+	Capítulo 5	28.452,23
-	Gastos de Funcionamiento	1.339.208,89
+	Capítulo 1	658.556,96
+	Capítulo 2	649.169,40
+	Capítulo 4	31.482,53
=	AHORRO BRUTO	9.141.132,07
-	Capítulo 3	-
=	RESULTADO CORRIENTE	9.141.132,07
-	Capítulo 9	-
=	AHORRO NETO	9.141.132,07
-	Obligaciones financiadas con RTGG	(127.126,61)
=	AHORRO NETO	9.014.005,46
-	Ajustes (-)	
=	AHORRO NETO AJUSTADO	9.014.005,46

Se observa que la relación entre el ahorro neto y los ingresos corrientes asciende al 85,91%. Sin embargo, al igual que en el cálculo de la estabilidad presupuestaria, sería conveniente tener en cuenta los siguientes supuestos:

1. La aportación anual de Udalkutxa se ha reconocido en su totalidad y no prorrateada de manera mensual, lo que supone que los ingresos estén sobredimensionados.
2. El importe de la aportación bimestral a la Mancomunidad y al Euskaltegi Municipal se comunicó a finales del mes de marzo de 2024, por lo que el pago no pudo hacerse efectivo hasta el mes de abril. Su efecto se verá reflejado en la liquidación del segundo trimestre de 2024.



DERIO UDALA

Así, si la contabilización de estos dos aspectos mencionados se hubiera dado en tiempo y forma el ahorro neto ascendería a:

Ahorro Financiero		2024
+	Ingresos Corrientes	6.069.847,56
+	Capítulo 1	3.505.433,41
+	Capítulo 2	344.284,48
+	Capítulo 3	721.512,97
+	Capítulo 4	1.470.164,47
+	Capítulo 5	28.452,23
- Gastos de Funcionamiento		1.727.928,40
+	Capítulo 1	658.556,96
+	Capítulo 2	649.169,40
+	Capítulo 4	420.202,04
=	AHORRO BRUTO	4.341.919,16
-	Capítulo 3	-
=	RESULTADO CORRIENTE	4.341.919,16
-	Capítulo 9	-
=	AHORRO NETO	4.341.919,16
-	Obligaciones financiadas con RTGG	(127.126,61)
=	AHORRO NETO	4.214.792,55
-	Ajustes (-)	-
=	AHORRO NETO AJUSTADO	4.214.792,55

En este caso, si bien el ahorro neto sigue siendo positivo, la relación entre los derechos reconocidos netos y el ahorro neto pasa a ser del 69,27%.

C. CUMPLIMIENTO DEL LÍMITE DE LA MOROSIDAD

El artículo 4 de la Norma Foral 5/2013, de 12 de junio, de estabilidad presupuestaria y sostenibilidad financiera de las Entidades Locales de Bizkaia establece que se entenderá por sostenibilidad financiera, además de la capacidad de financiación, el cumplimiento de los límites de morosidad de deuda comercial conforme a la normativa en vigor.

Así, siguiendo el criterio establecido en el Real Decreto 635/2014, de 25 de julio, por el que se desarrolla la metodología de cálculo del periodo medio de pago a proveedores de las Administraciones Públicas y aplicado al primer trimestre del ejercicio 2024, se informa que el mismo ha sido el siguiente:

	2024
Trimestre 1	13,19



DERIO UDALA

En conclusión, teniendo en cuenta el Ayuntamiento de Derio no tiene deuda contraída, presenta un ahorro neto positivo y que cumple con los límites legales establecidos por el Periodo Medio de Pago, se puede concluir que **cumple con el objetivo de sostenibilidad financiera**.

6. REGLA DE GASTO

La Regla de Gasto es un instrumento de disciplina presupuestaria que trata de garantizar la sostenibilidad de las cuentas públicas de manera que, en un horizonte de medio plazo, el crecimiento del gasto de las administraciones públicas venga limitado por la capacidad de financiarlo con ingresos estables y sostenidos en el tiempo.

La regla del gasto está prevista en el artículo 12 de la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, siendo de aplicación a las Entidades Locales del Estado en aplicación del artículo. 2.1 de la citada Ley.

El artículo 3.1 de la Norma Foral 5/20013, de 12 de junio, de estabilidad presupuestaria y sostenibilidad financiera de las Entidades Locales de Bizkaia establece que *“la variación interanual de los empleos no financieros definidos en términos del Sistema Europeo de Cuentas Nacionales y Regionales, excluidos los intereses de la deuda y la parte del gasto financiado con fondos finalistas procedentes de la Unión Europea o de otras Administraciones Públicas o de la gestión urbanística, no podrá ser superior a la tasa de referencia que se acuerde en el Consejo Vasco de Finanzas Públicas”*.

La mencionada tasa de referencia de crecimiento del Producto Interior Bruto de medio plazo de la economía española asciende al 2,6% para 2024. Esta tasa será del 2,7 para el 2025 y del 2,8 en 2026.

	2024	2025	2026
Regla de gasto	2,6%	2,7%	2,8%
Tasa de referencia nominal % de variación anual			

Estas tasas, conforme a lo dispuesto en el artículo 12.3 de la LOEPSF, fueron establecidas por el Ministerio de Economía, Comercio y Empresa en el informe de situación de la economía española que acompañó a la propuesta de objetivos de estabilidad presupuestaria y de deuda pública comunicada a la Comisión Nacional de Administración Local el pasado 11 de diciembre de 2023. Según el informe de los Servicios Jurídicos del Estado al que se ha hecho referencia anteriormente, la regla de gasto se aplica de forma automática, sin necesidad de que forme parte del acuerdo de establecimiento de los objetivos de estabilidad presupuestaria y de deuda pública para el conjunto de Administraciones Públicas.

La regla de gasto en 2024 del 2,6% se aplica sobre el gasto computable de la liquidación presupuestaria de 2023.

Así, en la correspondiente liquidación del ejercicio 2023 informada por esta intervención en su informe de control financiero 1/2024 de fecha de 23 de febrero de 2024 se calculó el gasto computable correspondiente al ejercicio 2023, el cual, como hemos mencionado, se tomará de referencia para la



DERIO UDALA

determinación del cumplimiento de la regla de gasto en el primer trimestre de 2024. El gasto computable resultante ascendió a 9.347.539,32 euros.

El cálculo del gasto computable ejecutado del primer trimestre del presupuesto 2024 sería el siguiente:

Concepto	2024
Suma de los capítulos 1 a 7 de gastos (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)	1.368.662,51
AJUSTES Calculo empleos no financieros según el SEC	
(+/-) Inejecución	264.750,34
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar al presupuesto. 2024	-
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar al presupuesto. 2023	-
Gastos financiados con Remanente de Tesorería	147.080,27
A. Empleos no financieros términos SEC excepto intereses de la deuda	956.831,90
B. Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la Corporación Local.	-
C. Gasto financiado con fondos finalistas procedentes de la Unión Europea o de otras Administraciones públicas. Con signo negativo.	-
- Estado	-
- Comunidad Autónoma	-
- Diputaciones	-
- Otras Administraciones Publicas	-
D. Gastos financiados con fondos de la gestión urbanística, Norma Foral 5/2013 de 12 de junio (solo aplicable a partir del 2013)	-
Gasto computable del ejercicio A-B-C-D	956.831,90
Extrapolación anual	3.827.327,59

Al igual que en el cálculo de la estabilidad presupuestaria y el ahorro neto, esta intervención considera que sería conveniente tener en cuenta que el importe de la aportación bimestral a la Mancomunidad y al Euskaltegi Municipal se comunicó a finales del mes de marzo de 2024, por lo que el pago no pudo hacerse efectivo hasta el mes de abril. Su efecto, por tanto, no se ve reflejado ni en el cálculo ni en la extrapolación, sino que se verá reflejado en la liquidación del segundo trimestre de 2024.



DERIOKO UDALA

Así, si la contabilización de este aspecto se hubiera dado en tiempo y forma el ahorro neto ascendería a:

Concepto	2024
Suma de los capítulos 1 a 7 de gastos (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)	1.757.382,02
AJUSTES Calculo empleos no financieros según el SEC	
(+/-) Inejecución	339.943,19
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar al presupuesto. 2024	-
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar al presupuesto. 2023	-
Gastos financiados con Remanente de Tesorería	147.080,27
A. Empleos no financieros términos SEC excepto intereses de la deuda	1.270.358,56
B. Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la Corporación Local.	-
C. Gasto financiado con fondos finalistas procedentes de la Unión Europea o de otras Administraciones públicas. Con signo negativo.	-
- Estado	
- Comunidad Autónoma	
- Diputaciones	
- Otras Administraciones Publicas	
D. Gastos financiados con fondos de la gestión urbanística, Norma Foral 5/2013 de 12 de junio (solo aplicable a partir del 2013)	-
Gasto computable del ejercicio A-B-C-D	1.270.358,56
Extrapolación anual	5.081.434,26

En ambos casos se cumple con la regla de gasto. No obstante, cabe destacar que a cierre del primer trimestre no se han realizado los proyectos de inversión y las actividades culturales más significativos, que o bien se encuentran en fase de tramitación o bien la fecha de ejecución no ha tenido lugar en el momento actual. Consecuentemente, se puede concluir que el cálculo del cumplimiento de la regla de gasto se encuentra distorsionado o es irreal a cierre del primer trimestre, por lo que habrá que esperar a las liquidaciones de los trimestres posteriores para verificar si, efectivamente, la misma se cumple definitivamente.

7. CONCLUSIONES

Teniendo todo lo expuesto hasta el momento en cuenta, se puede concluir, por tanto, que la liquidación del Presupuesto Municipal para el primer trimestre del ejercicio 2024:

- ✓ Se ajusta al principio 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.



DERIOKO UDALA

- ✓ Se ajusta al principio de sostenibilidad financiera, en cuanto a capacidad de financiación, deuda, morosidad.
- ✓ Cumple, por el momento, la regla de gasto. No obstante, el desarrollo no regular del ejercicio en cuanto a la ejecución del gasto hace que dicha conclusión sea irreal o ficticia y se encuentre distorsionada, ya que a cierre del primer trimestre no se han realizado los proyectos de inversión y las actividades culturales más significativos, que o bien se encuentran en fase de tramitación o bien la fecha de ejecución no ha tenido lugar en el momento actual. Por lo tanto, habrá que esperar a las liquidaciones de los trimestres posteriores para verificar si, efectivamente, la misma se cumple definitivamente.

Es lo que tengo bien a informar, salvo error u omisión involuntario o mejor criterio fundado en derecho.

en Derio, a 23 de mayo de 2024

LA INTERVENTORA