

PRESUPUESTO DE INGRESOS 2024

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2024 HASTA 30/6/2024

Pág.

1

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	297.940,81	3.268.940,81	3.502.204,17	1.667.994,03	7.147,59	1.660.846,44	1.841.357,73	233.263,36
2	Impuestos Indirectos	713.000,00		713.000,00	467.837,77	453.737,86	12,00	453.725,86	14.111,91	-245.162,23
3	Tasas y Otros Ingresos	1.760.700,00		1.760.700,00	1.216.705,97	923.799,10	12.804,78	910.994,32	305.711,65	-543.994,03
4	Transferencias Corrientes	5.839.545,92	6.556,99	5.846.102,91	5.891.868,25	2.563.861,90		2.563.861,90	3.328.006,35	45.765,34
5	Ingresos Patrimoniales	117.300,00		117.300,00	36.528,67	36.528,67		36.528,67		-80.771,33
6	Enajenación de Inversiones Reales		5.490,00	5.490,00	18.926,00				18.926,00	13.436,00
7	Transferencias de Capital	292.500,00		292.500,00	561.397,91	6.059,00	12.748,26	-6.689,26	568.087,17	268.897,91
8	Activos Financieros	25.000,00	1.764.270,44	1.789.270,44	1.126,90	1.126,90		1.126,90		-1.788.143,54
	<b>Suma Total Ingresos.</b>	<b>11.719.045,92</b>	<b>2.074.258,24</b>	<b>13.793.304,16</b>	<b>11.696.595,64</b>	<b>5.653.107,46</b>	<b>32.712,63</b>	<b>5.620.394,83</b>	<b>6.076.200,81</b>	<b>-2.096.708,52</b>

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	1.150.773,28	1.151.418,12	644,84	1.150.773,28		2.180.859,79
2	Gastos en Bienes Corrientes y Servicios	4.840.350,00	131.942,40	4.972.292,40	1.760.515,70	1.760.515,70		1.760.515,70		3.211.776,70
3	Gastos Financieros	4.000,00		4.000,00	1.484,66	1.487,66	3,00	1.484,66		2.515,34
4	Transferencias Corrientes	2.532.727,10	166.747,13	2.699.474,23	1.216.084,19	1.216.084,19		1.216.084,19		1.483.390,04
5	CRÉDITO GLOBAL Y OTROS IMPREVISTOS	45.935,75		45.935,75						45.935,75
6	Inversiones Reales	899.400,00	1.775.568,71	2.674.968,71	122.649,59	122.649,59		122.649,59		2.552.319,12
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
	<b>Suma Total Gastos.</b>	<b>11.719.045,92</b>	<b>2.074.258,24</b>	<b>13.793.304,16</b>	<b>4.251.507,42</b>	<b>4.252.155,26</b>	<b>647,84</b>	<b>4.251.507,42</b>		<b>9.541.796,74</b>

	<b>Diferencia. . .</b>				<b>7.445.088,22</b>	<b>1.400.952,20</b>	<b>32.064,79</b>	<b>1.368.887,41</b>	<b>6.076.200,81</b>	<b>7.445.088,22</b>
--	------------------------	--	--	--	---------------------	---------------------	------------------	---------------------	---------------------	---------------------



ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2024 HASTA 30/6/2024

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
	1320	12000	189.414,74		189.414,74	45.536,61	45.536,61	24,04	45.536,61	24,04	45.536,61	100,00		143.878,13
	1320	12101	69.908,56		69.908,56	22.336,87	22.336,87	31,95	22.336,87	31,95	22.336,87	100,00		47.571,69
	1320	12102	252.226,33		252.226,33	88.160,85	88.160,85	34,95	88.160,85	34,95	88.160,85	100,00		164.065,48
	1320	12104	25.000,00		25.000,00	2.277,90	2.277,90	9,11	2.277,90	9,11	2.277,90	100,00		22.722,10
	1320	12200				60,15	60,15		60,15		60,15	100,00		-60,15
	1320	16001	171.156,19		171.156,19	56.964,86	56.964,86	33,28	56.964,86	33,28	56.964,86	100,00		114.191,33
	1320	16004	7.871,14		7.871,14	3.248,35	3.248,35	41,27	3.248,35	41,27	3.248,35	100,00		4.622,79
	1320	21300	2.500,00		2.500,00	1.528,33	1.528,33	61,13	1.528,33	61,13	1.528,33	100,00		971,67
	1320	22104	1.600,00		1.600,00	792,94	792,94	49,56	792,94	49,56	792,94	100,00		807,06
	1320	22105	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	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	500,00		500,00	253,94	253,94	50,79	253,94	50,79	253,94	100,00		246,06
	1320	22702												
	1320	62303												
	1320	62304	4.000,00		4.000,00	405,51	405,51	10,14	405,51	10,14	405,51	100,00		3.594,49
		Total Programa 1320	734.176,96		734.176,96	224.947,19	224.947,19	30,64	224.947,19	30,64	224.947,19	100,00		509.229,77
		Suma	735.176,96		735.176,96	224.947,19	224.947,19	30,60	224.947,19	30,60	224.947,19	100,00		510.229,77

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2024 HASTA 30/6/2024

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
	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	1.893,06	1.893,06	37,86	1.893,06	37,86	1.893,06	100,00		3.106,94
	1330 22699	ORDE.TRAFICO. OTROS GASTOS DIVERSOS												
	1330 22799	ORDE.TRAFICO. OTROS TRABAJOS EXTERIORES	2.000,00		2.000,00	326,70	326,70	16,34	326,70	16,34	326,70	100,00		1.673,30
	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	4.890,00	10.890,00	10.890,00	10.890,00	100,00						10.890,00
		Total Programa 1330	29.000,00	4.890,00	33.890,00	13.109,76	13.109,76	38,68	2.219,76	6,55	2.219,76	100,00		31.670,24
	1500 12000	VDA Y URBMO. RETRIBUCIONES BASICAS	142.871,13		142.871,13	37.644,09	37.644,09	26,35	37.644,09	26,35	37.644,09	100,00		105.227,04
	1500 12101	VDA Y URBMO. COMPLEMENTO DE DESTINO	71.224,73		71.224,73	28.877,13	28.877,13	40,54	28.877,13	40,54	28.877,13	100,00		42.347,60
	1500 12102	VDA Y URBMO.COMPLEMENTO ESPECIFICO	153.013,59		153.013,59	62.214,52	62.214,52	40,66	62.214,52	40,66	62.214,52	100,00		90.799,07
	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	40.176,62	40.176,62	40,92	40.176,62	40,92	40.176,62	100,00		58.001,87
	1500 16002	VDA Y URBMO.PERSONAL LABORAL SEGURIDAD SOCIAL				47,21	47,21		47,21		47,21	100,00		-47,21
	1500 16004	VDA Y URBMO. ELKARKIDETZA	5.155,99		5.155,99	1.823,70	1.823,70	35,37	1.823,70	35,37	1.823,70	100,00		3.332,29
	1500 21100	VDA Y URBMO. EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	20.000,00	231,48	20.231,48	12.560,94	12.560,94	62,09	10.035,64	49,60	10.035,64	100,00		10.195,84
	1500 22100	VDA Y URBMO. SUMINISTROS				22,05	22,05		22,05		22,05	100,00		-22,05
		<b>Suma</b>	1.253.620,89	5.121,48	1.258.742,37	421.854,46	421.854,46	33,51	408.439,16	32,45	408.439,16	100,00		850.303,21

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2024 HASTA 30/6/2024

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
	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	1.289,36	1.289,36	25,79	1.289,36	25,79	1.289,36	100,00		3.710,64
	1500 22701	VDA Y URBMO. LIMPIEZA	1.700,00		1.700,00	1.434,13	1.434,13	84,36	472,00	27,76	472,00	100,00		1.228,00
	1500 48000	VDA Y URBMO FAMILIAS,SUBV, OBRAS SUELOS PRIVADOS USO PUBLICO				20.000,00								
	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	2.745,14	41,08	2.745,14	100,00		3.936,54
	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	213.202,68	193.202,68	33,98	185.778,71	32,68	185.778,71	100,00		382.778,38
	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	54.486,30	54.486,30	75,82	21.320,20	29,67	21.320,20	100,00		50.547,20
	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	197.718,88	197.718,88	91,18	21.529,48	9,93	21.529,48	100,00		195.310,04
		<b>Suma</b>	1.415.158,00	138.305,57	1.553.463,57	648.978,51	628.978,51	40,49	434.475,14	27,97	434.475,14	100,00		1.118.988,43

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2024 HASTA 30/6/2024

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
	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	8.223,17	8.223,17	16,45						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	37.785,59	37.785,59	22,60		0,00		0,00		167.175,00
	1600 22701	ALCANTARILLADO. LIMPIEZA REDES	18.200,00		18.200,00	2.499,75	2.499,75	13,73	2.499,75	13,73	2.499,75	100,00		15.700,25
		Total Programa 1600	18.200,00		18.200,00	2.499,75	2.499,75	13,73	2.499,75	13,73	2.499,75	100,00		15.700,25
	1621 42100	RECOGIDA RESIDUOS. MANCOMUNIDADES Y CONSORCIOS	448.960,21	9.550,57	458.510,78	235.029,51	235.029,51	51,26	235.029,51	51,26	235.029,51	100,00		223.481,27
	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	26.567,00	475.527,21	252.045,94	252.045,94	53,00	235.029,51	49,43	235.029,51	100,00		240.497,70
	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	284.213,46	284.213,46	53,67	284.213,46	53,67	284.213,46	100,00		245.336,17
		Total Programa 1630	533.549,63		533.549,63	284.213,46	284.213,46	53,27	284.213,46	53,27	284.213,46	100,00		249.336,17
	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	46,97	46,97	9,39	46,97	9,39	46,97	100,00		453,03
	1640 22102	CEMENTERIO. AGUA	200,00		200,00	22,58	22,58	11,29	22,58	11,29	22,58	100,00		177,42
		<b>Suma</b>	2.569.067,84	186.047,57	2.755.115,41	1.225.592,80	1.205.592,80	43,76	956.287,41	34,71	956.287,41	100,00		1.798.828,00

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2024 HASTA 30/6/2024

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
	1640 22711	CEMENTERIO. TRABAJOS EXTERIORES	6.000,00	1.857,35	7.857,35	3.744,95	3.744,95	47,66	3.218,60	40,96	3.218,60	100,00		4.638,75
	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	3.814,50	3.814,50	31,64	3.288,15	27,27	3.288,15	100,00		8.769,20
	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	80.778,98	407.497,90	139.152,00	139.152,00	34,15	139.152,00	34,15	139.152,00	100,00		268.345,90
	1650 42101	ALUMBRADO PUBLICO. MANCOMUNIDAD. TRABAJOS EXTRAORDINARIOS	3.000,00		3.000,00	1.977,30	1.977,30	65,91	1.977,30	65,91	1.977,30	100,00		1.022,70
	1650 60100	ALUMBRADO PUBLICO. INVERSION DE REPOSICION	50.000,00	14.229,59	64.229,59	33.363,80	33.363,80	51,94	31.316,53	48,76	31.316,53	100,00		32.913,06
		Total Programa 1650	409.718,92	95.008,57	504.727,49	192.618,90	192.618,90	38,16	190.571,63	37,76	190.571,63	100,00		314.155,86
	1710 21400	PARQUES. MOBILIARIO Y ENSERES	3.500,00		3.500,00	2.937,55	2.937,55	83,93	801,15	22,89	801,15	100,00		2.698,85
	1710 22701	PARQUES. LIMPIEZA		260,99	260,99	621,49	621,49	238,13	621,49	238,13	621,49	100,00		-360,50
	1710 22712	PARQUES. TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS EXTERNAS	340.000,00		340.000,00	333.340,16	333.340,16	98,04	136.686,00	40,20	136.686,00	100,00		203.314,00
	1710 22799	PARQUES. OTROS TRABAJOS EXTERIORES	15.000,00	2.465,80	17.465,80	2.556,55	2.556,55	14,64	2.556,55	14,64	2.556,55	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	16.993,85	84,97	16.993,85	100,00		3.006,15
		Total Programa 1710	361.500,00	19.726,79	381.226,79	359.449,60	356.449,60	93,50	157.659,04	41,36	157.659,04	100,00		223.567,75
		<b>Suma</b>	<b>3.348.886,76</b>	<b>302.640,28</b>	<b>3.651.527,04</b>	<b>1.781.406,25</b>	<b>1.758.406,25</b>	<b>48,16</b>	<b>1.307.736,68</b>	<b>35,81</b>	<b>1.307.736,68</b>	<b>100,00</b>		<b>2.343.790,36</b>

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2024 HASTA 30/6/2024

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
	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	2.304,72	2.304,72	36,85	1.251,12	20,01	1.251,12	100,00		5.002,48
	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	5.653,30	5.653,30	31,06	4.599,70	25,27	4.599,70	100,00		13.602,47
	2210 16105	P.ECONOMICAS PRESTACIONES SOCIALES	10.000,00		10.000,00	8.427,70	8.427,70	84,28	8.427,70	84,28	8.427,70	100,00		1.572,30
		Total Programa 2210	10.000,00		10.000,00	8.427,70	8.427,70	84,28	8.427,70	84,28	8.427,70	100,00		1.572,30
	2310 22701	ASISTENCIA SOCIAL PRIMARIA. LIMPIEZA LOCAL TUPPER SOLIDARIO												
	2310 22704	ASISTENCIA SOCIAL PRIMARIA. CONTRATO TUPPER SOLIDARIO	12.000,00		12.000,00	5.100,70	5.100,70	42,51	5.100,70	42,51	5.100,70	100,00		6.899,30
	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	111.046,29	111.046,29	48,81	111.046,29	48,81	111.046,29	100,00		116.480,97
	2310 42101	ASISTENCIA SOCIAL PRIMARIA.MANCOMUNIDAD AES	10.000,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00	100,00	10.000,00	100,00	10.000,00	100,00		
	2310 42200	ASISTENCIA SOCIAL PRIMARIA. EUSKAL FONDOA	5.000,00		5.000,00	1.769,89	1.769,89	35,40	1.769,89	35,40	1.769,89	100,00		3.230,11
		<b>Suma</b>	3.642.114,02	307.042,45	3.949.156,47	1.923.404,13	1.900.404,13	48,12	1.448.680,96	36,68	1.448.680,96	100,00		2.500.475,51

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2024 HASTA 30/6/2024

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
	2310 48100	ASISTENCIA SOCIAL PRIMARIA AYUDA ONG												
	2310 48101	ASISTENCIA SOCIAL PRIMARIA AYUDA ONG. DEES	11.800,00	18.230,00	30.030,00	12.980,00	12.980,00	43,22	11.800,00	39,29	11.800,00	100,00		18.230,00
	2310 48102	ASISTENCIA SOCIAL PRIMARIA AYUDA ONG. AISHLAMA	1.000,00		1.000,00									1.000,00
	2310 48103	ASISTENCIA SOCIAL PRIMARIA AYUDA ONG. ASPAOVAS	1.000,00	300,00	1.300,00	300,00	300,00	23,08	300,00	23,08	300,00	100,00		1.000,00
	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	650,00	650,00	100,00	500,00	76,92	500,00	100,00		150,00
	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	19.010,00	305.787,26	142.176,88	142.176,88	46,50	140.516,88	45,95	140.516,88	100,00		165.270,38
	2311 22607	IGUALDAD DE GENERO. ACTIVIDADES DIVERSAS	24.000,00		24.000,00	7.069,96	7.069,96	29,46	4.323,26	18,01	4.323,26	100,00		19.676,74
	2311 22799	IGUALDAD DE GENERO. OTROS TRABAJOS EXTERIORES	10.000,00		10.000,00	13.796,86	13.796,86	137,97	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	4.226,70	4.226,70	75,92	4.226,70	75,92	4.226,70	100,00		1.340,76
	2311 48100	IGUALDAD DE GÉNERO. AMAS DE CASA SUTONDOAN	3.050,00		3.050,00	3.050,00	3.050,00	100,00						3.050,00
		Total Programa 2311	42.617,46		42.617,46	28.143,52	28.143,52	66,04	11.026,06	25,87	11.026,06	100,00		31.591,40
	2410 12000	RETRIBUCIONES BASICAS												
		<b>Suma</b>	3.738.096,73	326.052,45	4.064.149,18	1.997.004,16	1.974.004,16	48,57	1.503.503,53	36,99	1.503.503,53	100,00		2.560.645,65

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2024 HASTA 30/6/2024

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
	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	9.998,12	9.998,12	48,73	9.998,12	48,73	9.998,12	100,00		10.520,96
	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	41.194,63	41.194,63	36,24	41.194,63	36,24	41.194,63	100,00		72.465,26
	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	242,00	5.242,00	5.082,00	5.082,00	96,95	1.023,00	19,52	1.023,00	100,00		4.219,00
	3110 42100	SALUBRIDAD PUBLICA MANCOMUNIDAD PERRERA	4.960,54		4.960,54	2.395,74	2.395,74	48,30	2.395,74	48,30	2.395,74	100,00		2.564,80
		Total Programa 3110	23.960,54	242,00	24.202,54	7.477,74	7.477,74	30,90	3.418,74	14,13	3.418,74	100,00		20.783,80
	3230 12000	ESCUELA. RETRIBUCIONES BASICAS	16.321,50		16.321,50	3.302,45	3.302,45	20,23	3.302,45	20,23	3.302,45	100,00		13.019,05
	3230 12101	ESCUELA.COMPLEMENTO DE DESTINO	5.856,67		5.856,67	2.412,44	2.412,44	41,19	2.412,44	41,19	2.412,44	100,00		3.444,23
	3230 12102	ESCUELA.COMPLEMENTO ESPECIFICO	18.953,40		18.953,40	20.835,09	20.835,09	109,93	20.835,09	109,93	20.835,09	100,00		-1.881,69
	3230 16001	ESCUELA SEGURIDAD SOCIAL	12.380,60		12.380,60	7.543,24	7.543,24	60,93	7.543,24	60,93	7.543,24	100,00		4.837,36
	3230 16004	ESCUELA ELKARKIDETZA	1.096,51		1.096,51	387,85	387,85	35,37	387,85	35,37	387,85	100,00		708,66
	3230 21100	ESCUELA. EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	33.000,00	1.746,76	34.746,76	29.925,97	29.925,97	86,13	13.376,94	38,50	13.376,94	100,00		21.369,82
	3230 22101	ESCUELA. ENERGIA ELECTRICA	68.900,00	2.050,87	70.950,87	11.833,97	11.833,97	16,68	11.833,97	16,68	11.833,97	100,00		59.116,90
		<b>Suma</b>	3.995.610,59	330.092,08	4.325.702,67	2.090.721,03	2.067.721,03	47,80	1.576.612,37	36,45	1.576.612,37	100,00		2.749.090,30

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2024 HASTA 30/6/2024

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
	3230 22102	ESCUELA. AGUA	6.000,00		6.000,00	1.074,52	1.074,52	17,91	1.074,52	17,91	1.074,52	100,00		4.925,48
	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	60.565,46	36,07	60.565,46	100,00		107.362,19
	3230 62200	ESCUELA. INVERSIONES EN EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES	157.000,00	479.667,93	636.667,93	543.961,32	295.415,33	46,40	7.260,00	1,14	7.260,00	100,00		629.407,93
	3230 62201	ESCUELA INVERSIONES EDIFICIOS CONTRUCCIONES PATIO INCLUSIVO				4.065,12	4.065,12							
		Total Programa 3230	475.008,68	507.393,21	982.401,89	796.567,01	548.021,02	55,78	128.591,96	13,09	128.591,96	100,00		853.809,93
	3231 21100	HAUR ESKOLA. EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	4.000,00		4.000,00	657,04	657,04	16,43	657,04	16,43	657,04	100,00		3.342,96
	3231 22102	HAUR ESKOLA. AGUA	1.000,00		1.000,00	70,16	70,16	7,02	70,16	7,02	70,16	100,00		929,84
	3231 22103	HAUR ESKOLA. GAS	6.000,00		6.000,00	1.243,99	1.243,99	20,73	1.243,99	20,73	1.243,99	100,00		4.756,01
	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	8.683,98	35,81	8.683,98	100,00		15.567,95
	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	26.405,85	26.405,85	63,24	10.655,17	25,52	10.655,17	100,00		31.096,76
	3260 42100	SERVICIOS EDUCATIVOS. MANCOMUNIDAD EPA	13.288,10		13.288,10	6.107,16	6.107,16	45,96	6.107,16	45,96	6.107,16	100,00		7.180,94
	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												
		<b>Suma</b>	4.378.698,69	841.617,09	5.220.315,78	2.848.037,54	2.576.491,55	49,36	1.662.274,68	31,84	1.662.274,68	100,00		3.558.041,10

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2024 HASTA 30/6/2024

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
	3260 48102	SUBV. EDUC. SUBVENCIONES. AMPA DERIO	8.000,00		8.000,00									8.000,00
	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	10.584,66	10.584,66	21,27	6.107,16	12,27	6.107,16	100,00		43.658,44
	3300 12000	CULTURA RETRIBUCIONES BASICAS	92.007,85		92.007,85	35.455,63	35.455,63	38,54	35.455,63	38,54	35.455,63	100,00		56.552,22
	3300 12101	CULTURA. COMPLEMENTO DE DESTINO	41.218,43		41.218,43	12.909,41	12.909,41	31,32	12.909,41	31,32	12.909,41	100,00		28.309,02
	3300 12102	CULTURA. COMPLEMENTO ESPECIFICO	84.758,09		84.758,09	31.201,68	31.201,68	36,81	31.201,68	36,81	31.201,68	100,00		53.556,41
	3300 16001	CULTURA SEGURIDAD SOCIAL	65.033,35		65.033,35	5.203,48	5.203,48	8,00	5.203,48	8,00	5.203,48	100,00		59.829,87
	3300 16004	CULTURA. ELKARKIDETZA	1.598,98		1.598,98	565,55	565,55	35,37	565,55	35,37	565,55	100,00		1.033,43
		Total Programa 3300	284.616,70		284.616,70	85.335,75	85.335,75	29,98	85.335,75	29,98	85.335,75	100,00		199.280,95
	3321 12000	BIBLIOTECA. RETRIBUCIONES BASICAS	16.213,89		16.213,89	4.242,36	4.242,36	26,16	4.242,36	26,16	4.242,36	100,00		11.971,53
	3321 12101	BIBLIOTECAS. COMPLEMENTO DE DESTINO	7.083,88		7.083,88	2.913,80	2.913,80	41,13	2.913,80	41,13	2.913,80	100,00		4.170,08
	3321 12102	BIBLIOTECAS. COMPLEMENTO ESPECIFICO	17.075,99		17.075,99	6.946,82	6.946,82	40,68	6.946,82	40,68	6.946,82	100,00		10.129,17
	3321 16001	BIBLIOTECA SEGURIDAD SOCIAL	10.577,93		10.577,93	4.484,12	4.484,12	42,39	4.484,12	42,39	4.484,12	100,00		6.093,81
	3321 16004	BIBLIOTECA ELKARKIDETZA	1.096,51		1.096,51	387,85	387,85	35,37	387,85	35,37	387,85	100,00		708,66
	3321 22002	BIBLIOTECA. PRENSA, REVISTA, LIBROS Y OTRAS PUBLICACIONES	4.500,00		4.500,00	3.880,73	3.880,73	86,24	3.880,73	86,24	3.880,73	100,00		619,27
	3321 22607	BIBLIOTECA. ACTIVIDADES DIVERSAS	9.000,00		9.000,00	385,00	385,00	4,28	385,00	4,28	385,00	100,00		8.615,00
	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	1.381,25	1.381,25	19,73	1.381,25	19,73	1.381,25	100,00		5.618,75
		Total Programa 3321	72.548,20		72.548,20	24.638,93	24.638,93	33,96	24.638,93	33,96	24.638,93	100,00		47.909,27
		<b>Suma</b>	4.754.863,59	841.617,09	5.596.480,68	2.958.012,22	2.686.466,23	48,00	1.772.249,36	31,67	1.772.249,36	100,00		3.824.231,32

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2024 HASTA 30/6/2024

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
	3330 21100	KULTUR ETXEA. EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	20.000,00		20.000,00	7.881,11	7.881,11	39,41	6.924,24	34,62	6.924,24	100,00		13.075,76
	3330 21200	KULTUR ETXEA. MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILLAJE	1.000,00		1.000,00	7.497,08	7.497,08	749,71	589,26	58,93	589,26	100,00		410,74
	3330 22101	KULTUR ETXEA. ENERGIA ELECTRICA	62.700,00		62.700,00	9.242,88	9.242,88	14,74	9.242,88	14,74	9.242,88	100,00		53.457,12
	3330 22102	KULTUR ETXEA. AGUA	1.000,00		1.000,00	138,99	138,99	13,90	138,99	13,90	138,99	100,00		861,01
	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	1.827,25	60,91	1.827,25	100,00		1.172,75
	3330 22701	KULTUR ETXEA. LIMPIEZA	33.200,00	5.523,02	38.723,02	41.765,84	41.765,84	107,86	14.428,49	37,26	14.428,49	100,00		24.294,53
	3330 22711	KULTUR ETXEA. TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS EXTERNAS	115.000,00	9.233,26	124.233,26	120.032,01	120.032,01	96,62	55.399,38	44,59	55.399,38	100,00		68.833,88
	3330 62200	KULTUR ETXEA. INVERSIONES EDIFICIO	79.062,89		79.062,89	17.090,75	17.090,75	21,62	13.339,75	16,87	13.339,75	100,00		65.723,14
	3330 62302	KULTUR ETXEA. INSTALACIONES	2.000,00		2.000,00	744,83	744,83	37,24						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	207.143,17	207.143,17	62,07	101.890,24	30,53	101.890,24	100,00		231.828,93
	3331 21100	GURE ARETOA. EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	5.000,00		5.000,00	179,49	179,49	3,59	179,49	3,59	179,49	100,00		4.820,51
	3331 21500	GURE ARETOA. EQUIPAMIENTO PARA PROCESOS DE INFORMACION	6.000,00		6.000,00	2.616,41	2.616,41	43,61	2.616,41	43,61	2.616,41	100,00		3.383,59
	3331 22101	GURE ARETOA. ENERGIA ELECTRICA	6.600,00		6.600,00	386,53	386,53	5,86	386,53	5,86	386,53	100,00		6.213,47
	3331 22103	GURE ARETOA. GAS	1.500,00		1.500,00	163,09	163,09	10,87	163,09	10,87	163,09	100,00		1.336,91
	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		
		<b>Suma</b>	5.092.926,48	857.382,52	5.950.309,00	3.169.510,06	2.897.964,07	48,70	1.878.494,27	31,57	1.878.494,27	100,00		4.071.814,73

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2024 HASTA 30/6/2024

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
	3331 22704	GURE ARETOA. CONTRATOS GESTIÓN CINE	82.300,00	10.325,76	92.625,76	86.111,58	86.111,58	92,97	46.518,01	50,22	46.518,01	100,00		46.107,75
	3331 62200	GUREA ARETOA. INVERSIONES EN EDIFICIOS	2.000,00		2.000,00	267,15	267,15	13,36	267,15	13,36	267,15	100,00		1.732,85
		Total Programa 3331	103.400,00	11.334,91	114.734,91	90.733,40	90.733,40	79,08	51.139,83	44,57	51.139,83	100,00		63.595,08
	3340 22603	PROM. CULTURAL PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	15.000,00		15.000,00	12.001,58	12.001,58	80,01	12.001,58	80,01	12.001,58	100,00		2.998,42
	3340 22606	PROM. CULTURAL ACTIVIDADES SOCIO-CULTURALES	140.000,00	825,00	140.825,00	87.374,84	87.374,84	62,04	86.549,84	61,46	86.549,84	100,00		54.275,16
	3340 22704	PROM CULTURAL TALLERES-CULTURALES	87.000,00	1.985,76	88.985,76	93.280,67	63.600,31	71,47	24.764,33	27,83	24.764,33	100,00		64.221,43
	3340 48100	PROM CULTURAL. SUBV GRUPOS	6.000,00		6.000,00									6.000,00
	3340 48101	PROM CULTURAL. SUBV GRUPOS. CLUB AEROMODELISMO SUBYKE	1.500,00		1.500,00									1.500,00
	3340 48102	PROM CULTURAL. SUBV GRUPOS. IPAR ALDE ABESBATZA	3.000,00	900,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00	100,00	3.000,00	76,92	3.000,00	100,00		900,00
	3340 48103	PROM CULTURAL. SUBV GRUPOS. DAT	1.000,00		1.000,00									1.000,00
	3340 48105	PROM CULTURAL. SUBV GRUPOS. LAINOMENDI DANTZA	3.000,00		3.000,00	2.325,00	2.325,00	77,50	1.627,50	54,25	1.627,50	100,00		1.372,50
	3340 48106	PROM CULTURAL. SUBV GRUPOS. AMAS DE CASA SUTONDOAN		915,00	915,00	915,00	915,00	100,00	915,00	100,00	915,00	100,00		
	3340 48107	PROM CULTURAL. SUBV GRUPOS. PIPERDUN ELKARTEA	1.000,00		1.000,00									1.000,00
		Total Programa 3340	257.500,00	4.625,76	262.125,76	199.797,09	170.116,73	64,90	128.858,25	49,16	128.858,25	100,00		133.267,51
	3341 22607	INFANCIA. ACTIVIDADES DIVERSAS	21.000,00		21.000,00	2.197,66	2.197,66	10,47	2.197,66	10,47	2.197,66	100,00		18.802,34
		<b>Suma</b>	6.131.726,48	876.481,94	7.008.208,42	4.182.641,88	3.880.965,53	55,38	2.317.710,68	33,07	2.317.710,68	100,00		4.690.497,74

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2024 HASTA 30/6/2024

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
	3341 22704	INFANCIA. CONTRATO OCIO Y TIEMPO LIBRE INFANCIA Y JUVENTUD	676.000,00	4.147,90	680.147,90	724.758,34	724.308,34	106,49	261.375,34	38,43	261.375,34	100,00		418.772,56
	3341 42100	INFANCIA. MANCOMUNIDADES. JUVENTUD	13.790,95		13.790,95	6.968,15	6.968,15	50,53	6.968,15	50,53	6.968,15	100,00		6.822,80
		Total Programa 3341	710.790,95	4.147,90	714.938,85	733.924,15	733.474,15	102,59	270.541,15	37,84	270.541,15	100,00		444.397,70
	3343 22607	3 EDAD. ACTIVIDADES DIVERSAS	40.000,00		40.000,00	17.558,78	17.558,78	43,90	5.460,22	13,65	5.460,22	100,00		34.539,78
	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	20.708,78	20.708,78	38,60	5.460,22	10,18	5.460,22	100,00		48.189,78
	3350 22607	EUSKARA. ACTIVIDADES DIVERSAS	17.000,00	2.178,00	19.178,00	3.401,45	3.401,45	17,74	3.401,45	17,74	3.401,45	100,00		15.776,55
	3350 42100	EUSKARA.MANCOMUNIDADES Y CONSORCIOS	46.260,35		46.260,35	24.733,88	24.733,88	53,47	24.733,88	53,47	24.733,88	100,00		21.526,47
	3350 42101	EUSKARA. APORTACION A EUSKALTEGI	211.578,21	20.690,01	232.268,22	116.134,11	116.134,11	50,00	116.134,11	50,00	116.134,11	100,00		116.134,11
	3350 48101	EUSKARA. SUBVENCION AEK TXEPETXA EUSKALTEGIA	2.500,00	628,50	3.128,50	2.928,50	2.928,50	93,61	2.155,00	68,88	2.155,00	100,00		973,50
	3350 48102	EUSKARA SUBVENCIÓN TXIMINTX ELKARTEA	11.000,00		11.000,00									11.000,00
		Total Programa 3350	288.338,56	23.496,51	311.835,07	147.197,94	147.197,94	47,20	146.424,44	46,96	146.424,44	100,00		165.410,63
	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	2.232,05	2.232,05	89,28	1.050,12	42,00	1.050,12	100,00		1.449,88
	3370 22101	LARRABARRI. ENERGIA ELECTRICA	6.400,00		6.400,00	948,14	948,14	14,81	948,14	14,81	948,14	100,00		5.451,86
	3370 22102	LARRABARRI. AGUA	500,00		500,00	79,57	79,57	15,91	79,57	15,91	79,57	100,00		420,43
	3370 22103	LARRABARRI. GAS	3.100,00		3.100,00	1.335,80	1.335,80	43,09	1.335,80	43,09	1.335,80	100,00		1.764,20
		<b>Suma</b>	6.500.355,99	903.128,45	7.403.484,44	4.362.112,31	4.060.435,96	54,84	2.479.977,12	33,50	2.479.977,12	100,00		4.923.507,32



ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2024 HASTA 30/6/2024

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
	3372 22103	NAGUSIEN ETXEA. GAS	1.200,00		1.200,00	231,36	231,36	19,28	231,36	19,28	231,36	100,00		968,64
	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
	3372 22201	NAGUSIEN ETXEA. TELEFONICAS				96,84	96,84		64,36		64,36	100,00		-64,36
	3372 22701	NAGUSIEN ETXEA. LIMPIEZA				142,04	142,04		28,40		28,40	100,00		-28,40
	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	4.572,59	4.572,59	76,21	4.572,59	76,21	4.572,59	100,00		1.427,41
		Total Programa 3372	37.700,00	2.335,88	40.035,88	26.112,28	26.112,28	65,22	20.325,89	50,77	20.325,89	100,00		19.709,99
	3373 21100	DONESTEBE (TXOKO) EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	1.500,00		1.500,00	447,07	447,07	29,80	447,07	29,80	447,07	100,00		1.052,93
	3373 22101	DONESTEBE (TXOKO) ENERGIA ELECTRICA	1.400,00		1.400,00	407,21	407,21	29,09	407,21	29,09	407,21	100,00		992,79
	3373 22102	DONESTEBE (TXOKO) AGUA	500,00		500,00	74,65	74,65	14,93	74,65	14,93	74,65	100,00		425,35
	3373 22103	DONESTEBE (TXOKO) GAS	1.000,00		1.000,00	252,58	252,58	25,26	252,58	25,26	252,58	100,00		747,42
	3373 22114	DONESTEBE (TXOKO) OTROS SUMINISTROS												
	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	1.181,51	1.181,51	15,97	1.181,51	15,97	1.181,51	100,00		6.218,49
	3375 22102	HUERTOS LUDICOS. AGUA	500,00		500,00	36,29	36,29	7,26	36,29	7,26	36,29	100,00		463,71
	3375 22699	HUERTOS LUDICOS. OTROS GASTOS DIVERSOS												
		<b>Suma</b>	6.585.655,99	909.537,91	7.495.193,90	4.425.965,90	4.124.289,55	55,03	2.515.906,87	33,57	2.515.906,87	100,00		4.979.287,03

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2024 HASTA 30/6/2024

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
	3375 22707	HUERTOS LUDICOS. ESTUDIOS Y TRABAJOS TECNICOS	10.500,00		10.500,00	10.142,22	10.142,22	96,59	2.766,06	26,34	2.766,06	100,00		7.733,94
	3375 60118	HUERTOS LÚDICOS. ACONDICIONAMIENTO HUERTOS	2.000,00		2.000,00									2.000,00
		Total Programa 3375	13.000,00		13.000,00	10.178,51	10.178,51	78,30	2.802,35	21,56	2.802,35	100,00		10.197,65
	3380 20200	FIESTAS. ARRENDAMIENTO MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILLAJE	75.000,00	2.500,00	77.500,00	33.895,56	33.895,56	43,74	17.965,91	23,18	17.965,91	100,00		59.534,09
	3380 22101	FIESTAS. ENERGIA ELECTRICA	5.000,00		5.000,00	5.413,35	5.413,35	108,27	5.413,35	108,27	5.413,35	100,00		-413,35
	3380 22603	FIESTAS. PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	4.500,00		4.500,00	2.732,18	2.732,18	60,72	312,18	6,94	312,18	100,00		4.187,82
	3380 22606	FIESTAS. ACTIVIDADES SOCIO-CULTURALES	80.000,00		80.000,00	59.845,37	59.845,37	74,81	21.347,42	26,68	21.347,42	100,00		58.652,58
	3380 22699	FIESTAS. OTROS GASTOS DIVERSOS	15.000,00		15.000,00	1.118,51	1.118,51	7,46	654,27	4,36	654,27	100,00		14.345,73
	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	2.275,00	2.275,00	98,91						2.300,00
	3380 48103	FIESTAS. SUBVENCION SAN MIGUEL JAI BATZORDEA												
		Total Programa 3380	190.400,00	2.500,00	192.900,00	105.279,97	105.279,97	54,58	45.693,13	23,69	45.693,13	100,00		147.206,87
	3410 12000	PROM DEPORTE. RETRIBUCIONES BASICAS	25.272,84		25.272,84	7.079,84	7.079,84	28,01	7.079,84	28,01	7.079,84	100,00		18.193,00
	3410 12101	PROM. DEPORTE. COMPLEMENTO DESTINO	12.493,58		12.493,58	5.139,06	5.139,06	41,13	5.139,06	41,13	5.139,06	100,00		7.354,52
	3410 12102	PROM. DEPORTE. COMPLEM ESPECÍFICO	28.953,09		28.953,09	11.975,50	11.975,50	41,36	11.975,50	41,36	11.975,50	100,00		16.977,59
	3410 16001	PROM DEPORTE. SEGURIDAD SOCIAL	18.073,24		18.073,24	7.536,30	7.536,30	41,70	7.536,30	41,70	7.536,30	100,00		10.536,94
		<b>Suma</b>	6.864.806,77	912.037,91	7.776.844,68	4.563.669,17	4.261.992,82	54,80	2.594.023,30	33,36	2.594.023,30	100,00		5.182.821,38

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2024 HASTA 30/6/2024

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
	3410 16004	PROM. DEPORTE. CUOTAS ELKARKIDETZA	1.958,03		1.958,03	692,60	692,60	35,37	692,60	35,37	692,60	100,00		1.265,43
	3410 22603	PROM. DEPORTE. PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	9.000,00		9.000,00	1.579,05	1.579,05	17,55	1.579,05	17,55	1.579,05	100,00		7.420,95
	3410 22607	PROM. DEPORTE. ACTIVIDADES DIVERSAS	35.000,00		35.000,00	3.344,94	3.344,94	9,56	3.344,94	9,56	3.344,94	100,00		31.655,06
	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	1.764,00	23,08	1.764,00	100,00		5.880,00
	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	1.639,50	23,08	1.639,50	100,00		5.465,00
	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	345,00	23,08	345,00	100,00		1.150,00
	3410 48106	PROM. DEPORTE. SUBVENCIONES GRUPOS. TXORIERRI BASKET LAND	3.000,00	480,00	3.480,00	480,00	480,00	13,79	480,00	13,79	480,00	100,00		3.000,00
	3410 48107	PROM. DEPORTE. SUBVENCIONES GRUPOS. CLUB DOYAN	1.600,00	480,00	2.080,00	480,00	480,00	23,08	480,00	23,08	480,00	100,00		1.600,00
	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	60.910,79	60.910,79	25,45	60.910,79	25,45	60.910,79	100,00		178.408,49
		<b>Suma</b>	6.993.811,77	935.601,41	7.929.413,18	4.592.156,66	4.290.480,31	54,11	2.622.510,79	33,07	2.622.510,79	100,00		5.306.902,39

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2024 HASTA 30/6/2024

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
	3420	12000	POLIDEPORTIVO.RETRIBUCIONES BASICAS		16.180,97	4.148,60	4.148,60	25,64	4.148,60	25,64	4.148,60	100,00		12.032,37
	3420	12101	POLIDEPORTIVO. COMPLEMENTO DE DESTINO		5.856,67	2.408,92	2.408,92	41,13	2.408,92	41,13	2.408,92	100,00		3.447,75
	3420	12102	POLIDEPORTIVO. COMPLEMENTO ESPECIFICO		20.837,29	8.550,61	8.550,61	41,04	8.550,61	41,04	8.550,61	100,00		12.286,68
	3420	16001	POLIDEPORTIVO. SEGURIDAD SOCIAL		13.462,73	5.851,86	5.851,86	43,47	5.851,86	43,47	5.851,86	100,00		7.610,87
	3420	16004	POLIDEPORTIVO. CUOTAS ELKARKIDETZA		1.096,51	387,85	387,85	35,37	387,85	35,37	387,85	100,00		708,66
	3420	20200	POLIDEPORTIVO ARRENDAMIENTO MAQUINARIA, INSTAL Y UTILLAJE		37.500,00	61.906,49	24.406,49	65,08						37.500,00
	3420	21100	POLIDEPORTIVO. MANTENIMIENTO DIVERSOS	2.018,70	32.018,70	20.665,92	20.665,92	64,54	17.465,29	54,55	17.465,29	100,00		14.553,41
	3420	21101	POLIDEPORTIVO. EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES											
	3420	21200	POLIDEPORTIVO. MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILLAJE	7.068,76	92.068,76	44.588,72	44.588,72	48,43	28.782,54	31,26	28.782,54	100,00		63.286,22
	3420	22101	POLIDEPORTIVO. ENERGIA ELECTRICA		155.000,00	33.439,84	33.439,84	21,57	33.439,84	21,57	33.439,84	100,00		121.560,16
	3420	22102	POLIDEPORTIVO. AGUA		55.000,00	9.860,96	9.860,96	17,93	9.860,96	17,93	9.860,96	100,00		45.139,04
	3420	22103	POLIDEPORTIVO. GAS		108.000,00	32.560,57	32.560,57	30,15	32.560,57	30,15	32.560,57	100,00		75.439,43
	3420	22199	POLIDEPORTIVO.MANTENIMIENTO GENERAL		6.000,00	7.785,69	7.785,69	129,76	7.785,69	129,76	7.785,69	100,00		-1.785,69
	3420	22201	POLIDEPORTIVO. TELEFONICAS			3.125,17	3.125,17		2.076,78		2.076,78	100,00		-2.076,78
	3420	22699	POLIDEPORTIVO. OTROS GASTOS DIVERSOS		6.000,00	4.542,68	4.542,68	75,71	4.542,68	75,71	4.542,68	100,00		1.457,32
	3420	22701	POLIDEPORTIVO. LIMPIEZA		220.000,00	212.982,44	212.982,44	95,71	88.085,21	39,59	88.085,21	100,00		134.433,14
			<b>Suma</b>		8.276.745,94	5.565.264,60	5.226.088,25	56,66	3.074.165,08	33,33	3.074.165,08	100,00		6.149.788,08

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2024 HASTA 30/6/2024

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
	3420 22799	POLIDEPORTIVO SOCORRISMO Y GESTION ACCESOS	523.000,00		523.000,00	520.301,62	520.301,62	99,48	205.706,89	39,33	205.706,89	100,00		317.293,11
	3420 62200	POLIDEPORTIVO. EDIFICIO Y OTRAS CONSTRUCCIONES	145.000,00	5.827,36	150.827,36	13.027,30	13.027,30	8,64	8.924,19	5,92	8.924,19	100,00		141.903,17
	3420 62201	POLIDEPORTIVO. EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	5.000,00		5.000,00									5.000,00
	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	17.433,17	1.505.367,34	986.135,24	948.635,24	63,02	460.578,48	30,60	460.578,48	100,00		1.044.788,86
	4311 22607	ACTIVIDADES DIVERSAS	12.000,00		12.000,00	5.902,27	5.902,27	49,19	4.546,95	37,89	4.546,95	100,00		7.453,05
		Total Programa 4311	12.000,00		12.000,00	5.902,27	5.902,27	49,19	4.546,95	37,89	4.546,95	100,00		7.453,05
	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	1.098,46	1.098,46	85,82	1.098,46	85,82	1.098,46	100,00		181,54
	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	1.923,97	1.923,97	106,71	1.923,97	106,71	1.923,97	100,00		-120,90
		Total Programa 4314	46.000,00	6.776,00	52.776,00	22.615,76	22.615,76	42,85	16.681,26	31,61	16.681,26	100,00		36.094,74
	4500 21000	INFRAESTRUCTURAS. MTO INFRAESTRUCTURA Y BIENES NATURALES	70.000,00		70.000,00	39.611,82	39.611,82	56,59	25.241,51	36,06	25.241,51	100,00		44.758,49
	4500 21001	INFRAESTRUCTURAS. MTO. JUEGOS INFANTILES	10.000,00		10.000,00	7.466,91	7.466,91	74,67	2.645,06	26,45	2.645,06	100,00		7.354,94
	4500 60100	INFRAESTRUCTURA Y URBANIZACIÓN		800.000,00	800.000,00	18.029,00	18.029,00	2,25						800.000,00
		<b>Suma</b>	8.619.745,94	1.759.810,58	10.379.556,52	5.671.917,66	5.332.741,31	51,38	3.132.204,05	30,18	3.132.204,05	100,00		7.247.352,47

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2024 HASTA 30/6/2024

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 60101	INFRAESTRUCTURAS. PLAN CICLABLE				17.666,00	17.666,00							
	4500 60150	INFRAESTRUCTURAS. SEÑALIZACIÓN	10.000,00	8.225,00	18.225,00	8.642,86	8.642,86	47,42	417,86	2,29	417,86	100,00		17.807,14
	4500 60184	INFRAESTRUCTURAS ZONA LUDICO DEPORTIVAS PARQUE URIBE Y GANBE												
	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	3.310,56	3.310,56	6,54	3.310,56	6,54	3.310,56	100,00		47.272,19
	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	76.449,74	76.449,74	127,13						60.137,00
		Total Programa 4500	190.000,00	993.944,75	1.183.944,75	173.705,79	173.705,79	14,67	34.143,89	2,88	34.143,89	100,00		1.149.800,86
	4501 12000	BRIGADA DE OBRAS. RETRIBUCIONES BASICAS	77.747,19		77.747,19	22.598,92	22.598,92	29,07	22.598,92	29,07	22.598,92	100,00		55.148,27
	4501 12101	BRIGADA DE OBRAS. COMPLEMENTO DESTINO	31.737,78		31.737,78	12.347,49	12.347,49	38,90	12.347,49	38,90	12.347,49	100,00		19.390,29
	4501 12102	BRIGADA DE OBRAS. COMPLEMENTO ESPECIFICO	94.658,59		94.658,59	37.475,15	37.475,15	39,59	37.475,15	39,59	37.475,15	100,00		57.183,44
	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
		<b>Suma</b>	8.937.889,50	1.953.755,33	10.891.644,83	5.853.838,16	5.514.661,81	50,63	3.211.783,81	29,49	3.211.783,81	100,00		7.679.861,02

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2024 HASTA 30/6/2024

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
	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	26.055,89	26.055,89	37,41	26.055,89	37,41	26.055,89	100,00		43.598,86
	4501 16002	BRIGADA DE OBRAS SS PERSONAL LABORAL				70,25	70,25		70,25		70,25	100,00		-70,25
	4501 16004	BRIGADA DE OBRAS. ELKARKIDETZA	2.193,03		2.193,03	775,70	775,70	35,37	775,70	35,37	775,70	100,00		1.417,33
	4501 20200	BRIGADA DE OBRAS ARREND MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILLAJE	5.000,00		5.000,00	1.880,53	1.880,53	37,61	1.880,53	37,61	1.880,53	100,00		3.119,47
	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	12.057,88	12.057,88	301,45	12.057,88	301,45	12.057,88	100,00		-8.057,88
	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	1.650,11	6.150,11	2.874,78	2.874,78	46,74	2.874,78	46,74	2.874,78	100,00		3.275,33
	4501 22105	BRIGADA DE OBRAS. VESTUARIO	9.000,00		9.000,00	2.309,64	2.309,64	25,66	2.309,64	25,66	2.309,64	100,00		6.690,36
	4501 22111	BRIGADA DE OBRAS. UTILES Y HERRAMIENTAS	20.000,00		20.000,00	6.701,76	6.701,76	33,51	6.701,76	33,51	6.701,76	100,00		13.298,24
	4501 22199	BRIGADA DE OBRAS, OTROS SUMINISTROS	20.000,00		20.000,00	8.081,48	8.081,48	40,41	8.081,48	40,41	8.081,48	100,00		11.918,52
	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
		<b>Suma</b>	9.080.037,28	1.955.405,44	11.035.442,72	5.917.827,30	5.578.650,95	50,55	3.275.772,95	29,68	3.275.772,95	100,00		7.759.669,77

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2024 HASTA 30/6/2024

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
	4501 62300	BRIGADA DE OBRAS. MAQUINARIA INSTALACIONES Y UTILLAJE	1.500,00		1.500,00									1.500,00
	4501 62400	Material de transporte		42.350,00	42.350,00									42.350,00
		Total Programa 4501	351.791,34	44.000,11	395.791,45	137.311,58	137.311,58	34,69	137.311,58	34,69	137.311,58	100,00		258.479,87
	4590 21100	MANTENIMIENTOS GENERALES ( ALARMAS, INCENDIOS...)												
		Total Programa 4590						0,00		0,00		0,00		
	9120 10001	O.GOBIERNO.ALCALDIA	72.727,75		72.727,75	25.646,31	25.646,31	35,26	25.646,31	35,26	25.646,31	100,00		47.081,44
	9120 10002	O. GOBIERNO ALCALDIA. TRIENIOS	6.709,70		6.709,70	2.013,86	2.013,86	30,01	2.013,86	30,01	2.013,86	100,00		4.695,84
	9120 10003	Ó. GOBIERNO. RETRIBUCIÓN CONCEJALÍA LIBERADA	54.545,83		54.545,83	19.262,88	19.262,88	35,32	19.262,88	35,32	19.262,88	100,00		35.282,95
	9120 16002	O. GOBIERNO. SS PERSONAL LABORAL	36.614,64		36.614,64	15.190,19	15.190,19	41,49	15.190,19	41,49	15.190,19	100,00		21.424,45
	9120 22602	O.GOBIERNO. ATENCIONES PROTOCOLARIAS Y REPRESENTATIVAS	2.500,00		2.500,00									2.500,00
	9120 22699	O.GOBIERNO OTROS GASTOS DIVERSOS				4.356,00	4.356,00		4.356,00		4.356,00	100,00		-4.356,00
	9120 23100	O.GOBIERNO. DIETAS, LOCOMOCION Y TRASLADO DE ALTOS CARGOS	500,00		500,00	63,91	63,91	12,78	63,91	12,78	63,91	100,00		436,09
	9120 23900	O. GOBIERNO. ASISTENCIA A SESIONES CARGOS ELECTOS	110.000,00		110.000,00	56.295,00	56.295,00	51,18	56.295,00	51,18	56.295,00	100,00		53.705,00
	9120 48101	O.GOBIERNO.DOTACION GRUPOS POLITICOS	33.780,00		33.780,00	16.890,00	16.890,00	50,00	16.890,00	50,00	16.890,00	100,00		16.890,00
		Total Programa 9120	317.377,92		317.377,92	139.718,15	139.718,15	44,02	139.718,15	44,02	139.718,15	100,00		177.659,77
	9200 12000	A.GRAL.RETRIBUCIONES BASICAS	126.714,97		126.714,97	57.910,70	57.910,70	45,70	57.910,70	45,70	57.910,70	100,00		68.804,27
	9200 12101	A.GRAL. COMPLEMENTO DE DESTINO	60.906,53		60.906,53	26.761,52	26.761,52	43,94	26.761,52	43,94	26.761,52	100,00		34.145,01
		<b>Suma</b>	9.586.536,70	1.997.755,44	11.584.292,14	6.142.217,67	5.803.041,32	50,09	3.500.163,32	30,21	3.500.163,32	100,00		8.084.128,82

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2024 HASTA 30/6/2024

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
	9200 12102	A. GRAL.COMPLEMENTO ESPECIFICO	129.659,48		129.659,48	71.988,30	71.988,30	55,52	71.988,30	55,52	71.988,30	100,00		57.671,18
	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	22.920,55	22.920,55	31,93	22.920,55	31,93	22.920,55	100,00		48.853,42
	9200 16004	A. GRAL. ELKARKIDETZA	3.054,54		3.054,54	878,22	878,22	28,75	878,22	28,75	878,22	100,00		2.176,32
	9200 16201	A. GRAL.FORMACION	19.500,00		19.500,00	3.902,05	3.902,05	20,01	3.902,05	20,01	3.902,05	100,00		15.597,95
	9200 16205	A. GRAL SEGURO DE VIDA Y ACCIDENTES	31.000,00		31.000,00	17.082,05	17.082,05	55,10	17.081,97	55,10	17.081,97	100,00		13.918,03
	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	6.558,92	6.558,92	37,43	4.854,27	27,70	4.854,27	100,00		12.668,45
	9200 21400	A. GRAL. MOBILIARIO Y ENSERES	3.000,00		3.000,00	441,65	441,65	14,72	441,65	14,72	441,65	100,00		2.558,35
	9200 21500	A.GRAL. EQUIPOS PARA PROCESO DE INFORMACION	70.000,00	226,08	70.226,08	36.829,71	36.829,71	52,44	18.210,63	25,93	18.210,63	100,00		52.015,45
	9200 22001	A GRAL. MATERIAL DE OFICINA	15.000,00		15.000,00	4.734,29	4.734,29	31,56	4.734,29	31,56	4.734,29	100,00		10.265,71
	9200 22002	A. GRAL. PRENSA, REVISTA, LIBROS Y OTRAS PUBLICACIONES	15.000,00		15.000,00	15.079,05	15.079,05	100,53	9.693,68	64,62	9.693,68	100,00		5.306,32
	9200 22101	A. GRAL. ENERGIA ELECTRICA	21.600,00	5.252,11	26.852,11	8.291,09	8.291,09	30,88	8.291,09	30,88	8.291,09	100,00		18.561,02
	9200 22102	A. GRAL. AGUA	1.500,00		1.500,00	384,01	384,01	25,60	384,01	25,60	384,01	100,00		1.115,99
	9200 22103	A. GRAL. GAS	11.500,00		11.500,00	3.886,38	3.886,38	33,79	3.886,38	33,79	3.886,38	100,00		7.613,62
	9200 22199	A. GRAL. OTROS SUMINISTROS	25.000,00		25.000,00	20.352,74	20.352,74	81,41	10.847,02	43,39	10.847,02	100,00		14.152,98
	9200 22201	A. GRAL. TELEFONICAS	29.500,00		29.500,00	18.629,89	18.629,89	63,15	12.380,19	41,97	12.380,19	100,00		17.119,81
	9200 22202	A. GRAL. POSTALES	25.000,00		25.000,00	17.432,69	17.432,69	69,73	8.386,20	33,54	8.386,20	100,00		16.613,80
	9200 22209	A. GRAL. OTRAS COMUNICACIONES	95.500,00		95.500,00	66.093,65	66.093,65	69,21	28.778,02	30,13	28.778,02	100,00		66.721,98
		<b>Suma</b>	10.217.124,69	2.006.172,67	12.223.297,36	6.496.904,35	6.157.728,00	50,38	3.766.312,94	30,81	3.766.312,94	100,00		8.456.984,42

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2024 HASTA 30/6/2024

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
	9200 22400	A. GRAL. PRIMAS DE SEGUROS	45.000,00		45.000,00	36.785,12	36.785,12	81,74	36.785,12	81,74	36.785,12	100,00		8.214,88
	9200 22502	A. GRAL. TRIBUTOS TERRITORIO HISTORICO	1.200,00		1.200,00	206,79	206,79	17,23	206,79	17,23	206,79	100,00		993,21
	9200 22603	A. GRAL. PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	6.000,00		6.000,00	11.412,74	11.412,74	190,21	6.003,03	100,05	6.003,03	100,00		-3,03
	9200 22604	A. GRAL. JURIDICOS	7.000,00		7.000,00	3.247,65	3.247,65	46,40	3.247,65	46,40	3.247,65	100,00		3.752,35
	9200 22605	A.GRAL. ANUNCIOS EN PRENSA URBANISMO	10.000,00		10.000,00	1.067,22	1.067,22	10,67	1.067,22	10,67	1.067,22	100,00		8.932,78
	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	12.280,54	37,67	12.280,54	100,00		20.320,64
	9200 22702	A. GRAL MANTENIMIENTO Y VIGILANCIA SALUD	17.500,00		17.500,00	4.953,51	4.953,51	28,31	4.953,51	28,31	4.953,51	100,00		12.546,49
	9200 22707	A. GRAL. SERVICIO TRADUCCION	12.000,00	333,43	12.333,43	14.943,51	14.943,51	121,16	8.154,12	66,11	8.154,12	100,00		4.179,31
	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	15.828,76	15.828,76	39,57	8.147,48	20,37	8.147,48	100,00		31.852,52
	9200 23001	A. GRAL. DIETAS, LOCOMOCION Y TRASLADO DEL PERSONAL	1.000,00		1.000,00	134,33	134,33	13,43	134,33	13,43	134,33	100,00		865,67
	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	302,50	100,00	302,50	100,00	302,50	100,00		
	9200 42203	A. GRAL. JATA ONDO	4.200,00		4.200,00									4.200,00
		<b>Suma</b>	10.350.190,33	2.011.901,34	12.362.091,67	6.589.746,58	6.250.570,23	50,56	3.814.757,16	30,86	3.814.757,16	100,00		8.547.334,51

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2024 HASTA 30/6/2024

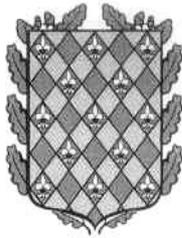
Org.	Clasificación Prog. Econ.	DENOMINACIÓN DE LAS APLICACIONES	Créditos Iniciales	Modificaciones	Créditos Totales	Gastos Autorizados	Gastos Comprometidos	Comp/Cto	Obligaciones Reconocidas	Obl/Ctos	Pagos Líquidos	Pag/Obl	Pendiente de Pago	Estado de Ejecución
	9200 62200	A. GRAL. MANTENIMIENTO EDIFICIOS	3.000,00	794,06	3.794,06	794,06	794,06	20,93	92,26	2,43	92,26	100,00		3.701,80
	9200 62304	A.GRAL. UTILES Y HERRAMIENTAS												
	9200 62500	A. GRAL. MOBILIARIO Y ENSERES	4.000,00		4.000,00	3.529,09	3.529,09	88,23	3.529,09	88,23	3.529,09	100,00		470,91
	9200 62600	A. GRAL. EQUIPOS INFORMATICOS	8.000,00	19.702,43	27.702,43	21.961,13	21.961,13	79,28	21.961,13	79,28	21.961,13	100,00		5.741,30
	9200 64400	A. GRAL. GASTOS EN APLICACIONES INFORMATICAS	45.000,00	42.654,47	87.654,47	49.566,83	8.426,83	9,61	3.586,83	4,09	3.586,83	100,00		84.067,64
	9200 83300	A GRAL.ANTICIPOS AL PERSONAL	25.000,00		25.000,00									25.000,00
		Total Programa 9200	1.033.275,13	76.502,80	1.109.777,93	607.258,18	566.118,18	51,01	428.343,11	38,60	428.343,11	100,00		681.434,82
	9240 22601	PROGRAMA PARTICIPACION CIUDADANA												
	9240 22603	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	5.000,00		5.000,00	1.070,85	1.070,85	21,42	1.070,85	21,42	1.070,85	100,00		3.929,15
	9240 22699	OTROS GASTOS DIVERSOS - PARTICIPACIÓN CIUDADANA	2.000,00		2.000,00	3.193,85	3.193,85	159,69	3.193,85	159,69	3.193,85	100,00		-1.193,85
		Total Programa 9240	7.000,00		7.000,00	4.264,70	4.264,70	60,92	4.264,70	60,92	4.264,70	100,00		2.735,30
	9250 12000	SAC. RETRIBUCIONES BASICAS	39.897,31		39.897,31	10.595,48	10.595,48	26,56	10.595,48	26,56	10.595,48	100,00		29.301,83
	9250 12101	SAC. COMPLEMENTO DE DESTINO	16.677,15		16.677,15	6.485,09	6.485,09	38,89	6.485,09	38,89	6.485,09	100,00		10.192,06
	9250 12102	SAC. COMPLEMENTO ESPECIFICO	36.435,98		36.435,98	14.719,37	14.719,37	40,40	14.719,37	40,40	14.719,37	100,00		21.716,61
	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	9.491,13	9.491,13	36,26	9.491,13	36,26	9.491,13	100,00		16.685,96
	9250 16002	SAC.P.LABORAL SEGURIDAD SOCIAL				55,74	55,74		55,74		55,74	100,00		-55,74
		<b>Suma</b>	10.568.377,86	2.074.258,24	12.642.636,10	6.710.589,62	6.330.273,27	50,07	3.889.620,20	30,77	3.889.620,20	100,00		8.753.015,90

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2024 HASTA 30/6/2024

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
	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	41.521,29	41.521,29	32,14	41.521,29	32,14	41.521,29	100,00		87.666,24
	9290 22608	INDEMNIZACIONES RESPONASIBILIDAD 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	24.623,67	24.623,67	16,01	24.623,67	16,01	24.623,67	100,00		129.208,21
	9310 12101	HACIENDA. COMPLEMENTO DE DESTINO	81.766,22		81.766,22	21.138,74	21.138,74	25,85	21.138,74	25,85	21.138,74	100,00		60.627,48
	9310 12102	HACIENDA. COMPLEMENTO ESPECIFICO	167.437,30		167.437,30	43.667,83	43.667,83	26,08	43.667,83	26,08	43.667,83	100,00		123.769,47
	9310 16001	HACIENDA SEGURIDAD SOCIAL	97.114,05		97.114,05	23.141,91	23.141,91	23,83	23.141,91	23,83	23.141,91	100,00		73.972,14
	9310 16004	HACIENDA. CUOTAS ELKARKIDETZA	1.958,03		1.958,03	692,60	692,60	35,37	692,60	35,37	692,60	100,00		1.265,43
	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	113.264,75	113.264,75	22,12	113.264,75	22,12	113.264,75	100,00		398.842,73
	9320 22709	SERVICIOS DE RECAUDACION A FAVOR DE LA ENTIDAD	45.000,00		45.000,00	45.000,00	45.000,00	100,00	12.493,40	27,76	12.493,40	100,00		32.506,60
	9320 22711	SERVICIOS DE INSPECCION	91.750,00		91.750,00	38.820,83	38.820,83	42,31	21.904,68	23,87	21.904,68	100,00		69.845,32
	9320 22799	PREMIO RECAUDACION CONSORCIO	26.000,00		26.000,00	6.466,38	6.466,38	24,87	6.466,38	24,87	6.466,38	100,00		19.533,62
		Total Programa 9320	162.750,00		162.750,00	90.287,21	90.287,21	55,48	40.864,46	25,11	40.864,46	100,00		121.885,54
	9340 22707	COMISIONES BANCARIAS												
	9340 36100	Intereses de demora				424,73	424,73		424,73		424,73	100,00		-424,73
		<b>Suma</b>	11.301.171,09	2.074.258,24	13.375.429,33	6.914.688,12	6.534.371,77	48,85	4.044.295,95	30,24	4.044.295,95	100,00		9.331.133,38

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2024 HASTA 30/6/2024

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
	9340 36900	OTROS GASTOS FINANCIEROS	4.000,00		4.000,00	1.059,93	1.059,93	26,50	1.059,93	26,50	1.059,93	100,00		2.940,07
		Total Programa 9340	4.000,00		4.000,00	1.484,66	1.484,66	37,12	1.484,66	37,12	1.484,66	100,00		2.515,34
	9420 42100	MANCOMUNIDAD. MANCOMUNIDADES Y CONSORCIOS	413.874,83		413.874,83	206.151,54	206.151,54	49,81	206.151,54	49,81	206.151,54	100,00		207.723,29
		Total Programa 9420	413.874,83		413.874,83	206.151,54	206.151,54	49,81	206.151,54	49,81	206.151,54	100,00		207.723,29
		Total Orgánica	11.719.045,92	2.074.258,24	13.793.304,16	7.121.899,59	6.741.583,24	48,88	4.251.507,42	30,82	4.251.507,42	100,00		9.541.796,74
		<b>Suma</b>	11.719.045,92	2.074.258,24	13.793.304,16	7.121.899,59	6.741.583,24	48,88	4.251.507,42	30,82	4.251.507,42	100,00		9.541.796,74



## 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 y segundo trimestre de 2024, en relación a los Derechos Reconocidos y Recaudación de ingresos.

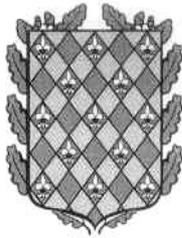
El presupuesto aprobado para el ejercicio es de 11.719.045,92. A fecha 30/06/24 las previsiones totales ascienden a 13.793.304,16€. La suma de Derechos Reconocidos netos es de 11.696.821,02 lo que supone un 99,81% de reconocimiento de lo previsto inicialmente, y un 84,80% respecto a las previsiones totales.

### 1. ANÁLISIS DE DERECHOS RECONOCIDOS

Analizamos en primer lugar los **Derechos Reconocidos (DR) y su comparativa respecto a la Previsiones de Ingresos Totales a 30/06/2024 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	1.635.221,11	105,50%
11203	IBI INSPECCION	0,00	0,00	0,00	
11204	IBI LIQUIDACIÓN	75.000,00	131.927,50	131.927,50	100,00%
11300	I.V.T.M.	522.000,00	522.000,00	527.870,63	101,12%
11400	I.V.T.N.U.	79.000,00	79.000,00	177.811,37	225,08%
13001	I.A.E.	625.000,00	625.000,00	702.133,90	112,34%
13002	IAE (INSPECCIÓN)	45.000,00	45.000,00	9.635,54	21,41%
13003	IAE LIQUIDACIÓN	75.000,00	316.013,31	317.604,12	100,50%



## DERIOKO UDALA

**Partida 11202:** El Derecho Reconocido neto ha disminuido en 544,35€. Esto se debe:

- por una parte, se han devuelto ingresos indebidos por valor de 574,89€
- por otra parte, se ha aumentado el DR en 30,54€ por una aplicación al presupuesto de ingresos de un ingreso de 30,54€

**Partida 11400** El Derecho Reconocido neto ha disminuido en 676,44€. Esto se debe:

- por una parte, se han reconocido Derechos por importe de 21.157,49€
- por otra parte, se ha devuelto la cantidad de 21.833,93€ por estimaciones de recursos y correcciones de errores en las liquidaciones de plusvalías.

**Partida 13001.** El Derecho Reconocido neto ha disminuido en 2.975,28€. Motivo:

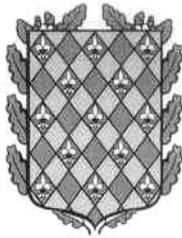
- devolución de 2.975,28 por ingresos indebidos de deudas en ejecutiva que no debían haberse cobrado.

### 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	467.837,77	65,62%
28201	I.C.I.O INSPECCION	0,00	0,00	0,00	

### CAPÍTULO III

Eco.	Descripción	Previsiones Iniciales	Previsiones totales	D. Reconocidos Netos	% cumplimiento
31001	RECOGIDA DE BASURAS	633.000,00	633.000,00	323.492,87	51,10%
31002	ALCANTARILLADO	62.000,00	62.000,00	32.047,86	51,69%
31003	CEMENTERIO MUNICIPAL	3.000,00	3.000,00	568,76	18,96%
31004	EXPEDICION DOCUMENTOS ADMVOS	1.000,00	1.000,00	367,67	36,77%
31011	Abonos	290.000,00	290.000,00	256.754,69	88,54%
31012	Entradas, cursos y otras actividades	113.000,00	113.000,00	98.758,54	87,40%
31016	TASA CULTURA	25.000,00	25.000,00	10.683,83	42,74%
31020	TASAS UDALEKUS	82.000,00	82.000,00	6.393,75	7,80%
31091	TASAS BASURAS INSPECCION	40.000,00	40.000,00	86.150,91	215,38%
31101	LIC. APERTURA ESTABLECIMIENTOS	30.000,00	30.000,00	77.425,61	258,09%



## DERIOKO UDALA

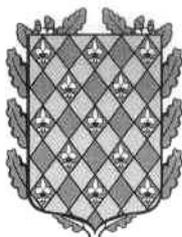
31103	MERCADILLOS	18.000,00	18.000,00	24.736,65	137,43%
31201	TASA POR LICENCIAS URBANISTICAS	69.000,00	69.000,00	48.255,23	69,94%
32001	PARKING CAMIONES Y KULTUR BIRIKA	30.000,00	30.000,00	16.357,14	54,52%
32004	TASA UT. HUERTOS DE OCIO	3.300,00	3.300,00	0,00	0,00%
32005	TASA TXOKO	8.300,00	8.300,00	4.290,00	51,69%
32006	UTILIZACIÓN SALAS KULTUR BIRIKA	1.000,00	1.000,00	2.158,67	215,87%
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	118.459,96	70,51%
32110	TASA OC SUELO INSPECCION	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	11.802,16	84,30%
39200	Recargo de apremio	35.000,00	35.000,00	9.494,31	27,13%
39300	INTERES DE DEMORA	16.000,00	16.000,00	9.182,78	57,39%
39601	COMPENSACION COMPAÑIAS TELEFONICAS	40.000,00	40.000,00	12.902,44	32,26%
39900	OTROS INGRESOS DIVERSOS	10.000,00	10.000,00	20.620,40	206,20%
39901	Ingresos anuncios prensa urbanismo	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00%
39907	COSTAS	7.000,00	7.000,00	875,86	12,51%

**Partida 31091 (Tasa de Basura Inspección):** En este segundo trimestre se ha procedido a anular el DR que se señaló en el informe del primer trimestre. Tal y como se mencionaba, el importe de esta anulación ha sido de 30.554,03€. Por este motivo, el Derecho Reconocido ha sufrido una disminución total de 17.871,15€, que se concreta en:

- anulación de 30.554,03€ arriba mencionada.
- reconocimiento de derechos por valor de 12.682,88€ en este segundo trimestre

### 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	2.774,94	30,83%
41002	JUZGADO DE PAZ	2.650,00	2.650,00	0,00	0,00%
41004	ZINEUSKADI	1.800,00	1.800,00	923,33	51,30%
41005	G.V. OTROS DEPARTAMENTOS	13.500,00	13.500,00	13.646,44	101,08%
41006	GV LANBIDE PLAN EMPLEO COMARCAL	21.495,92	21.495,92	0,00	0,00%



## DERIOKO UDALA

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	88.056,99	121.947,75	138,49%
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	

En este Capítulo IV podemos reseñar:

**Partida “41005 G.V. OTROS DEPARTAMENTOS”.** Hay un aumento de Derecho Reconocido por importe de 9.170,86€. Se trata de:

- dos ingresos de 130,91 y 114,95 por gastos de personal y envío de documentos para Elecciones Parlamento Vasco
- 8.925€ subvención Plan Accesibilidad.

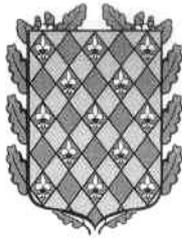
**Partida 42001 (UDALKUTXA Liquidación 2023):**

El porcentaje de cumplimiento de Derecho Reconocido ha disminuido de un 149,63% en el Primer Trimestre a un 138,49% para este Segundo Trimestre. Las previsiones totales han aumentado 6.556,99€, pasando de 81.500 a 88.056,99€.

El motivo del aumento de las previsiones totales viene dado por la Modificación Presupuestaria 3/2024, por Crédito Adicional de mayores ingresos de la liquidación definitiva Udalkutxa 2024.

### CAPÍTULO V

Eco.	Descripción	Previsiones Iniciales	Previsiones totales	D. Reconocidos Netos	% cumplimiento
55001	CANON REKALDE	44.000,00	44.000,00	14.671,60	33,34%
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	4.408,54	80,16%
55005	CANON PUNTOS RECARGA VEHÍCULOS ELÉCTRICOS	25.300,00	25.300,00	0,00	0,00%



## DEGIKO UDALA

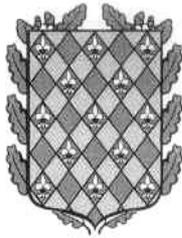
56000	INTERESES DEPOSITOS BANCARIOS	41.000,00	41.000,00	17.448,53	42,56%
-------	-------------------------------	-----------	-----------	-----------	--------

### CAPÍTULO VI

Eco.	Descripción	Previsiones Iniciales	Previsiones totales	D. Reconocidos Netos	% cumplimiento
65001	CUOTAS SANEAMIENTO REMENTERIÑE	0,00	5.490,00	18.926,00	344,74%

### 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	554.887,17	298,33%
71007	SUBVENCIÓN DESARROLLO ZONAS RURALES	24.000,00	24.000,00	0,00	0,00%
71008	EVE - INSTALACIÓN PLACAS FOTOVOLTAICAS	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 FOTOVOLTAICAS	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

En este Capítulo hay que destacar la **Partida 71004**, en la que se han reconocidos los siguientes derechos derivados de la Subvención Udalaguntza 2023 para los edificios del Colegio Público:

- 186.404,54€: subvención para adecuación cuartos húmedos y supreción de barreras
- 6.336,44€: subvención para desmantelamiento de antiguos barracones.
- 2.146,19€: subvención para adecuación de aula de tranquilización.
- 360.000€: subvención para patio inclusivo (mejora zonas de recreo)

### 2. ANÁLISIS DEL PORCENTAJE DE RECAUDACIÓN

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

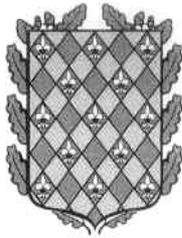
Recaudación Líquida al 30/06/2024: 5.620.620,21€

A 30 de junio el porcentaje de Recaudación Líquida respecto a los Derechos Reconocidos Netos es del 48,05%, y del 40,75% en relación a las previsiones totales de ingresos para el ejercicio.

#### CAPÍTULO I

Eco.	Descripción	Derechos Reconocidos Netos	Recaudación Líquida	Porcentaje cumplimiento
11202	I.B.I.	1.635.221,11	680.998,25	41,65%
11203	IBI INSPECCION	0,00	0,00	
11204	IBI LIQUIDACIÓN	131.927,50	131.927,50	100,00%
11300	I.V.T.M.	527.870,63	70.081,46	13,28%
11400	I.V.T.N.U.	177.811,37	159.063,45	89,46%
13001	I.A.E.	702.133,90	291.536,12	41,52%
13002	IAE (INSPECCIÓN)	9.635,54	9.635,54	100,00%
13003	IAE LIQUIDACIÓN	317.604,12	317.604,12	100,00%

**Partida 11300 (Impuesto de Vehículos de Tracción Mecánica);** el porcentaje de recaudación es pequeño, porque aunque el periodo de cobro del periodo voluntario ya está vigente en el



## DERIOKO UDALA

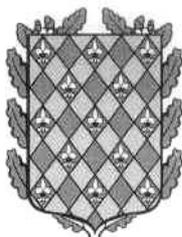
segundo trimestre, aún no se ha liquidado el Padrón Fiscal, por lo que los ingresos se encuentran en una partida no presupuestaria. En el momento de liquidar el Padrón, que se hará durante el tercer trimestre, los ingresos saldrán reflejados en esta partida presupuestaria.

### CAPÍTULO II

Eco.	Descripción	Derechos Reconocidos Netos	Recaudación Líquida	Porcentaje cumplimiento
28200	I.C.I.O.	467.837,77	453.725,86	96,98%
28201	ICIO INSPECCION	0,00	0,00	

### CAPÍTULO III

Eco.	Descripción	Derechos Reconocidos Netos	Recaudación Líquida	Porcentaje cumplimiento
31001	RECOGIDA DE BASURAS	323.492,87	323.492,87	100,00%
31002	ALCANTARILLADO	32.047,86	32.047,86	100,00%
31003	CEMENTERIO MUNICIPAL	568,76	568,76	100,00%
31004	EXPEDICION DOCUMENTOS ADMVOS	367,67	367,67	100,00%
31011	Abonos	256.754,69	157.497,57	61,34%
31012	Entradas, cursos y otras actividades	98.758,54	56.509,73	57,22%
31016	TASA CULTURA	10.683,83	10.638,83	99,58%
31020	TASAS UDALEKUS	6.393,75	6.393,75	100,00%
31091	TASAS BASURAS INNPECCION	86.150,91	16.376,18	19,01%
31101	LIC. APERTURA ESTABLECIMIENTOS	77.425,61	35.860,65	46,32%
31103	MERCADILLOS	24.736,65	5.112,27	20,67%
31201	TASA POR LICENCIAS URBANISTICAS	48.255,23	45.313,85	93,90%
32001	PARKING CAMIONES Y KULTUR BIRIKA	16.357,14	8.218,08	50,24%
32004	TASA UT. HUERTOS DE OCIO	0,00	0,00	
32005	TASA TXOKO	4.290,00	4.290,00	100,00%
32006	UTILIZACIÓN SALAS KULTUR BIRIKA	2.158,67	185,33	8,59%
32104	MESAS Y SILLAS	319,60	319,60	100,00%
32109	OCUPAC. SUBSUELO, SUELO Y VUELO	118.459,96	107.654,05	90,88%
32110	TASA OC SUELO INSPECCION	0,00	0,00	
32201	ENTRADA DE VEHICULOS	44.366,28	37.857,30	85,33%
38000	REINTEGROS EJERCICIOS CERRADOS	240,00	240,00	100,00%
39100	MULTAS	11.802,16	10.722,16	90,85%
39200	Recargo de apremio	9.494,31	9.494,31	100,00%



## DEGIKO UDALA

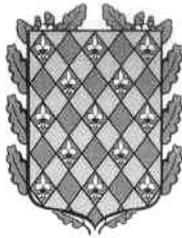
39300	INTERES DE DEMORA	9.182,78	7.434,80	80,96%
39601	COMPENSACION COMPAÑIAS TELEFONICAS	12.902,44	12.902,44	100,00%
39900	OTROS INGRESOS DIVERSOS	20.620,40	20.620,40	100,00%
39901	Ingresos anuncios prensa urbanismo	0,00	0,00	
39907	COSTAS	875,86	875,86	100,00%

### CAPÍTULO IV

Eco.	Descripción	Derechos Reconocidos Netos	Recaudación Líquida	Porcentaje cumplimiento
40000	DE LA ADMINISTRACION GENERAL DEL ESTADO	2.774,94	2.774,94	100,00%
41002	JUZGADO DE PAZ	0,00	0,00	
41004	ZINEUSKADI	923,33	923,33	100,00%
41005	G.V. OTROS DEPARTAMENTOS	13.646,44	4.721,44	34,60%
41006	GV LANBIDE PLAN EMPLEO COMARCAL	0,00	0,00	
41007	Subvención Fomento Artes Escénicas	0,00	0,00	
41008	GV PROYECTO BABESKI D	0,00	0,00	
42000	UDALKUTXA	5.688.001,00	2.370.000,40	41,67%
42001	UDALKUTXA. LIQUIDACIÓN 2023	121.947,75	120.867,00	99,11%
42002	DIP. FORAL. Subv. Haurren Hirien Sarea	0,00	0,00	
42004	DF. PACTO CONTRA VIOLENCIA GENERO/IGUALDAD	9.000,00	9.000,00	100,00%
42005	FINAN. MUNICIPAL. GRAV TEMP ENTIDADES CREDITO-ENERGETICO 2023	55.574,79	55.574,79	100,00%

### CAPÍTULO V

Eco.	Descripción	Derechos Reconocidos Netos	Recaudación Líquida	Porcentaje cumplimiento
55001	CANON REKALDE	14.671,60	14.671,60	100,00%



## DEIOKO UDALA

55002	CANON PITCH AND PUTT	0,00	0,00	0,00%
55004	CANON FUNDACION EGUZKILORE	4.408,54	4.408,54	100,00%
55005	CANON PUNTOS RECARGA VEHÍCULOS ELÉCTRICOS	0,00	0,00	0,00%
56000	INTERESES DEPOSITOS BANCARIOS	17.448,53	17.448,53	100,00%

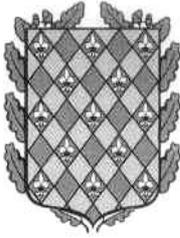
### CAPÍTULO VI

Eco.	Descripción	Derechos Reconocidos Netos	Recaudación Líquida	Porcentaje cumplimiento
65001	CUOTAS SANEAMIENTO REMENTERIÑE	18.926,00	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. Las ya vencidas se encuentran en Recaudación Ejecutiva para su reclamación por vía de apremio

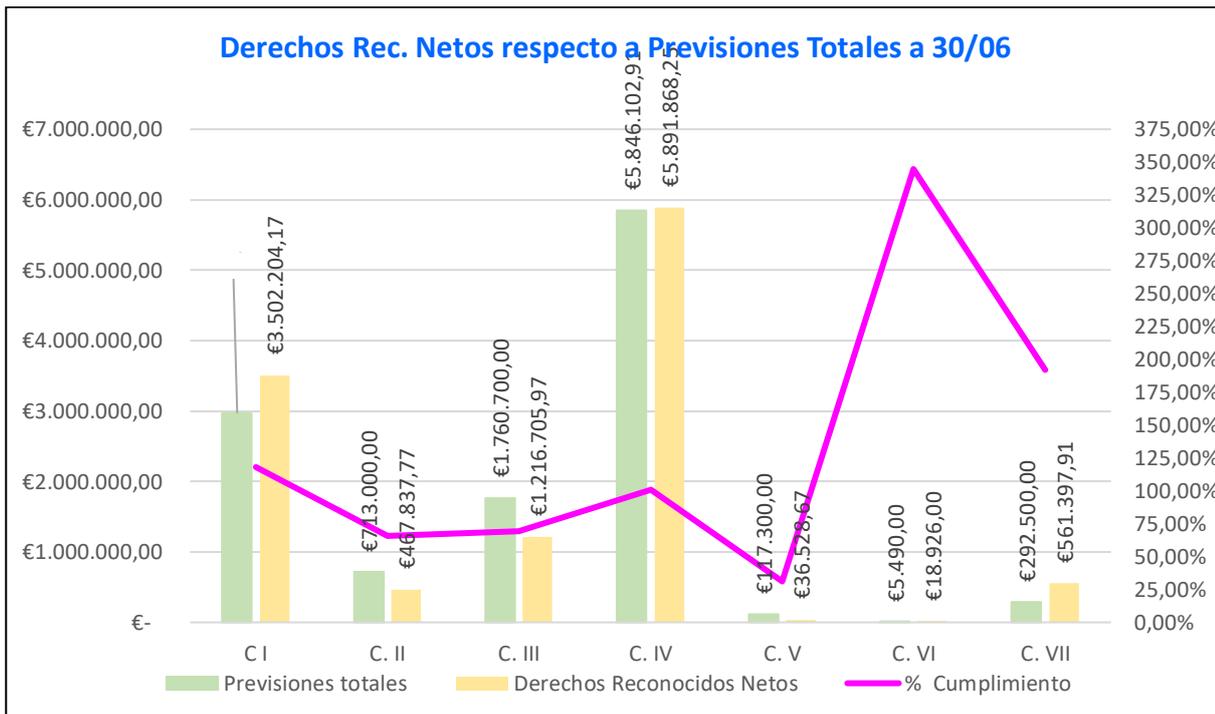
### CAPÍTULO VII

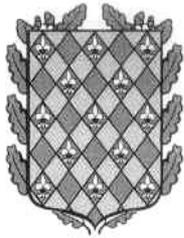
Eco.	Descripción	Derechos Reconocidos Netos	Recaudación Líquida	Porcentaje cumplimiento
71000	SUBVENCIONES GOBIERNO VASCO	1.523,00	1.523,00	100%
71001	G.V. FONDOS BIBLIOGRÁFICOS	4.536,00	4.536,00	100%
71002	SUBVENCIÓN P.G.O.U.	0,00	0,00	0,00%
71004	GV Udalaguntza-2022 Inversión Colegios Públicos	554.887,17	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.

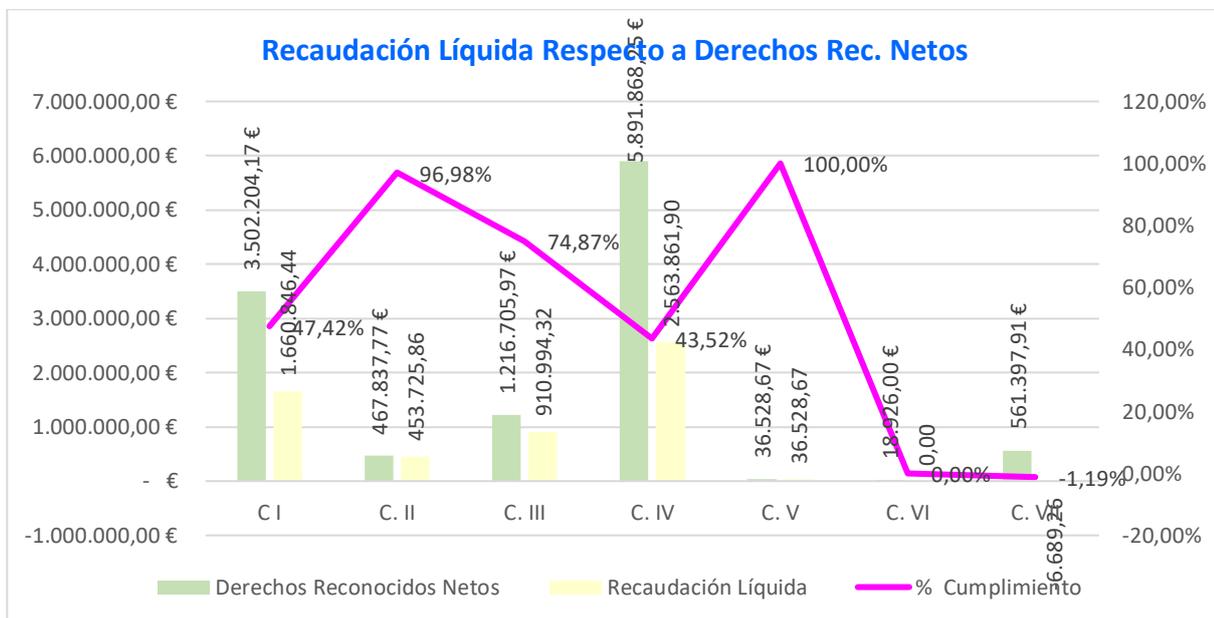




## DERIOKO UDALA

C.= Capítulo

**NOTA:** Todos los capítulos, excepto en Capítulo V, han superado el porcentaje del 50% 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 aún no se han cobrado subvenciones ya concedidas y por lo tanto reconocidas como Derecho de Ingreso en el presupuesto, superan o se encuentran cerca de 50% de su recaudación líquida.

Es lo que tengo a bien informar, en Derio a 31 de julio de 2024



**DERIO UDALA**

**INFORME DE INTERVENCIÓN 14/2024  
CONTROL FINANCIERO  
INFORME SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE LAS REGLAS FISCALES  
SEGUNDO TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2024**

Con motivo de la liquidación del segundo 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 segundo trimestre del ejercicio 2024.



**DERIOLO 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 UDALA**

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 segundo 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 segundo 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 Kiroldegia 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 segundo trimestre del ejercicio 2024 respecta, la capacidad/necesidad de financiación del Ayuntamiento de Derio es la siguiente:

Capitulo	Derechos netos
1 IMPUESTOS DIRECTOS	3.502.204,17
2 IMPUESTOS INDIRECTOS	467.837,77
3 TASA Y OTROS INGRESOS	1.216.705,97
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	5.891.868,25
5 INGRESOS PATRIMONIALES	36.528,67
6 ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES	18.926,00
7 TRANSFERENCIAS EN CAPITAL	561.397,91
<b>TOTAL INGRESOS NO FINANCIEROS</b>	<b>11.695.468,74</b>
Capitulo	Obligaciones netas
1 GASTOS DE PERSONAL	1.150.773,28
2 GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	1.760.515,70
3 GASTOS FINANCIEROS	1.484,66
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.216.084,19
5 CRÉDITO GLOBAL	-
6 INVERSIONES REALES	122.649,59
7 TRANSFERENCIAS EN CAPITAL	-
<b>TOTAL GASTOS NO FINANCIEROS</b>	<b>4.251.507,42</b>
<b>CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN</b>	<b>7.443.961,32</b>

Así, en un principio, el Ayuntamiento de Derio cumple con el objetivo de superávit o capacidad de financiación (7.443.961,32 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.

Capitulo	DRN	Recaudación líquida		Ajuste
		Ppto corriente	Ppto cerrado	
1 IMPUESTOS DIRECTOS	3.502.204,17	1.660.846,44	59.646,60	(1.781.711,13)
2 IMPUESTOS INDIRECTOS	467.837,77	453.725,86	219.038,98	204.927,07
3 TASA Y OTROS INGRESOS	1.216.705,97	910.994,32	63.193,51	(242.518,14)
<b>TOTAL</b>	<b>5.186.747,91</b>	<b>3.025.566,62</b>	<b>341.879,09</b>	<b>(1.819.302,20)</b>

\* 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 1.819.302,20 euros, disminuyendo así la capacidad de financiación del Ayuntamiento. *Ver el informe de Tesorería sobre el estado de ejecución de ingresos del segundo 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).

Capitulo	2024	2023	Ajuste
Saldo cuenta 413	-	31.462,53	31.462,53
<b>TOTAL</b>	<b>-</b>	<b>31.462,53</b>	<b>31.462,53</b>

Se calcula como la diferencia entre el saldo inicial y saldo final de la cuenta 413 «Acreedores por operaciones devengadas». Teniendo en cuenta que a cierre del ejercicio anterior la cuenta 413 arrojaba un saldo de 31.462,53 euros y que dichas facturas han sido imputadas al presupuesto 2024 en el mes de abril, tras la tramitación del correspondiente Reconocimiento Extrajudicial de Créditos, el ajuste positivo a realizar es de 31.462,53 euros.

### 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.



## DERIO UDALA

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

Mes	2024
Enero	2,96
Febrero	55,54
Marzo	24,09
Abril	46,5
Mayo	2,71
Junio	2,49
<b>TOTAL</b>	<b>134,29</b>

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

Capitulo	Derechos netos
1 IMPUESTOS DIRECTOS	3.502.204,17
2 IMPUESTOS INDIRECTOS	467.837,77
3 TASA Y OTROS INGRESOS	1.216.705,97
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	5.891.868,25
5 INGRESOS PATRIMONIALES	36.528,67
6 ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES	18.926,00
7 TRANSFERENCIAS EN CAPITAL	561.397,91
<b>TOTAL INGRESOS NO FINANCIEROS</b>	<b>11.695.468,74</b>

Capitulo	Obligaciones netas
1 GASTOS DE PERSONAL	1.150.773,28
2 GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	1.760.515,70
3 GASTOS FINANCIEROS	1.484,66
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.216.084,19
5 CRÉDITO GLOBAL	-
6 INVERSIONES REALES	122.649,59
7 TRANSFERENCIAS EN CAPITAL	-
<b>TOTAL GASTOS NO FINANCIEROS</b>	<b>4.251.507,42</b>

<b>CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN</b>	<b>7.443.961,32</b>
<b>AJUSTES</b>	<b>(1.787.705,38)</b>
<b>CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN AJUSTADA</b>	<b>5.656.255,94</b>

**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,



## **DERIOKO UDALA**

*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.”*

### **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 a cierre del segundo trimestre.
2. A cierre del segundo trimestre de 2024 se ha recibido y reconocido el derecho correspondiente a la subvención anual de Udalaguntza para financiar obras en colegios públicos por importe total de 554.887,17 euros. No obstante, las obras correspondientes se ejecutan durante los meses de julio y agosto, cuando el colegio permanece cerrado, por lo que el gasto asociado se imputará al presupuesto en el segundo semestre del ejercicio.

Así, si la contabilización de los ingresos y gastos se diera de manera homogénea, la necesidad/capacidad de financiación ascendería a:

<b>Capitulo</b>	<b>Derechos netos</b>
1 IMPUESTOS DIRECTOS	3.502.204,17
2 IMPUESTOS INDIRECTOS	467.837,77
3 TASA Y OTROS INGRESOS	1.216.705,97
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3.047.867,75
5 INGRESOS PATRIMONIALES	36.528,67
6 ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES	18.926,00
7 TRANSFERENCIAS EN CAPITAL	6.510,74
<b>TOTAL INGRESOS NO FINANCIEROS</b>	<b>8.296.581,07</b>

<b>Capitulo</b>	<b>Obligaciones netas</b>
1 GASTOS DE PERSONAL	1.150.773,28
2 GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	1.760.515,70
3 GASTOS FINANCIEROS	1.484,66
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.216.084,19
5 CRÉDITO GLOBAL	-
6 INVERSIONES REALES	122.649,59
7 TRANSFERENCIAS EN CAPITAL	-
<b>TOTAL GASTOS NO FINANCIEROS</b>	<b>4.251.507,42</b>

<b>CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN</b>	<b>4.045.073,65</b>
<b>AJUSTES</b>	<b>(1.787.705,38)</b>
<b>CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN AJUSTADA</b>	<b>2.257.368,27</b>



**DERIO UDALA**

## 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.

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 segundo 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.*



## **DERIO UDALA**

*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”.*

Teniendo en cuenta que el Ayuntamiento de Derio no tiene préstamos suscritos con ninguna entidad bancaria a cierre del segundo 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:

<b>Ahorro Financiero</b>		<b>2024</b>
<b>+ Ingresos Corrientes</b>		<b>11.115.144,83</b>
+ Capítulo 1		3.502.204,17
+ Capítulo 2		467.837,77
+ Capítulo 3		1.216.705,97
+ Capítulo 4		5.891.868,25
+ Capítulo 5		36.528,67
<b>- Gastos de Funcionamiento</b>		<b>4.127.373,17</b>
+ Capítulo 1		1.150.773,28
+ Capítulo 2		1.760.515,70
+ Capítulo 4		1.216.084,19
<b>= AHORRO BRUTO</b>		<b>6.987.771,66</b>
- Capítulo 3		-
<b>= RESULTADO CORRIENTE</b>		<b>6.987.771,66</b>
- Capítulo 9		-
<b>= AHORRO NETO</b>		<b>6.987.771,66</b>
- Obligaciones financiadas con RTGG		(253.813,75)
<b>= AHORRO NETO</b>		<b>6.733.957,91</b>
- Ajustes (-)		-
<b>= AHORRO NETO AJUSTADO</b>		<b>6.733.957,91</b>

Se observa que la relación entre el ahorro neto y los ingresos corrientes asciende al 60,58%. Sin embargo, al igual que en el cálculo de la estabilidad presupuestaria, sería conveniente tener en cuenta que 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.



## **DERIO UDALA**

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

<b>Ahorro Financiero</b>		<b>2024</b>
<b>+ Ingresos Corrientes</b>		<b>8.271.144,33</b>
+ Capítulo 1		3.502.204,17
+ Capítulo 2		467.837,77
+ Capítulo 3		1.216.705,97
+ Capítulo 4		3.047.867,75
+ Capítulo 5		36.528,67
<b>- Gastos de Funcionamiento</b>		<b>4.127.373,17</b>
+ Capítulo 1		1.150.773,28
+ Capítulo 2		1.760.515,70
+ Capítulo 4		1.216.084,19
<b>= AHORRO BRUTO</b>		<b>4.143.771,16</b>
- Capítulo 3		-
<b>= RESULTADO CORRIENTE</b>		<b>4.143.771,16</b>
- Capítulo 9		-
<b>= AHORRO NETO</b>		<b>4.143.771,16</b>
- Obligaciones financiadas con RTGG		(253.813,75)
<b>= AHORRO NETO</b>		<b>3.889.957,41</b>
- Ajustes (-)		-
<b>= AHORRO NETO AJUSTADO</b>		<b>3.889.957,41</b>

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 47,03%.

### **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 y segundo trimestre del ejercicio 2024, se informa que el mismo ha sido el siguiente:

	<b>2024</b>
Trimestre 1	13,19
Trimestre 2	1,91



## 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



## DERIOLLO UDALA

correspondiente al ejercicio 2023, el cual, como hemos mencionado, se tomará de referencia para la determinación del cumplimiento de la regla de gasto en el segundo trimestre de 2024. El gasto computable resultante ascendió a 9.347.539,32 euros.

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

<b>Concepto</b>	<b>2024</b>
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)	4.251.507,42
<b>AJUSTES Calculo empleos no financieros según el SEC</b>	
(+/-) Inejecución	822.400,00
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar al presupuesto. 2024	-
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar al presupuesto. 2023	31.462,53
Gastos financiados con Remanente de Tesorería	253.813,75
<b>A. Empleos no financieros términos SEC excepto intereses de la deuda</b>	<b>3.143.831,14</b>
<b>B. Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la Corporación Local.</b>	<b>-</b>
<b>C. Gasto financiado con fondos finalistas procedentes de la Unión Europea o de otras Administraciones públicas. Con signo negativo.</b>	<b>245,86</b>
- Estado	130,91
- Comunidad Autónoma	114,95
- Diputaciones	-
- Otras Administraciones Publicas	-
<b>D. Gastos financiados con fondos de la gestión urbanística, Norma Foral 5/2013 de 12 de junio (solo aplicable a partir del 2013)</b>	<b>2.745,14</b>
<b>Gasto computable del ejercicio A-B-C-D</b>	<b>3.140.840,14</b>
<b>Extrapolación anual</b>	<b>6.281.680,28</b>

**Se cumple con el objetivo de regla de gasto.** No obstante, cabe destacar que a cierre del segundo 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 segundo trimestre, por lo que habrá que esperar a las liquidaciones de los trimestres posteriores para verificar si, efectivamente, la misma se cumple definitivamente.



**DERIO UDALA**

## 7. CONCLUSIONES

Teniendo todo lo expuesto hasta el momento en cuenta, se puede concluir, por tanto, que la liquidación del Presupuesto Municipal para el segundo 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.
- ✓ 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 segundo 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 29 de julio de 2024

LA INTERVENTORA