



**2017KO EKITALDIKO AURREKONTU
ALDAKETEN AZTERKETA**

**ANÁLISIS MODIFICACIONES
PRESUPUESTARIAS PRESUPUESTO 2017**

0. SARRERA

Hauxe da Arabako Foru Aldundiaren 2017ko ekitaldiko Aurrekontua:

- a) Gastuen egoeraren zenbatekoa 2.335.371.433,00 eurokoa da guztira.
- b) Sarreraren egoera, zenbatekoa 2.335.371.433,00eurokoa da.

Aurrekontu hau hainbat aldiz aldatu da ekitaldian zehar, eta ondorioz **AZKEN AURREKONTUA 2.556.077.431,44** eurokoa izan da sarreretan eta gastuetan.

0. INTRODUCCIÓN

El Presupuesto de la Diputación Foral de Álava para el ejercicio 2017 ascendió a:

- a) El Estado de Gastos, cuyo importe totaliza la cantidad de 2.335.371.433,00 €.
- b) El Estado de Ingresos por una cantidad de 2.335.371.433,00 €.

Este presupuesto a lo largo del ejercicio ha experimentado una serie de modificaciones presupuestarias, llegando a un **PRESUPUESTO FINAL de 2.556.077.431,44** € tanto en gastos como en ingresos.

(Eurotan) (En €)

KREDITU BAIMENDUAK / CRÉDITOS AUTORIZADOS 17.1			
SARRERAK / INGRESOS		GASTUAK / GASTOS	
Hasierako aurrekontua Presupuesto Inicial	2.335.371.433,00	Hasierako aurrekontua Presupuesto Inicial	2.335.371.433,00
Gaikuntzak Habilitaciones	202.019.989,10	Gaikuntzak Habilitaciones	202.019.989,10
Baliogabetzeagatiko baja Baja por Anulación	-183.302,55	Baliogabetzeagatiko baja Baja por Anulación	-183.302,55
Transferentziak Gehikuntzak Transferencias Aumentos	20.478.723,00	Transferentziak Gehikuntzak Transferencias Aumentos	104.251.374,19
Transferentziak Gutxikuntzak Transferencias Disminuciones	-20.478.723,00	Transferentziak Txikitzeak Transferencias Disminuciones	-104.251.374,19
Erantsiak Incorporados	18.325.991,35	Erantsiak Incorporados	18.325.991,35
Diru sarrerei lotutako gastuak Gastos con Financiación Afectada	543.320,54	Diru sarrerei lotutako gastuak Gastos con Financiación Afectada	543.320,54
GUZTIRA / TOTAL	2.556.077.431,44	GUZTIRA / TOTAL	2.556.077.431,44

Kredituak **GEHITU** eta **BALIOGABETZEAREN**

Por lo que respecta a la **INCORPORACIÓN** y **BAJA**



ONDORIOZKO BAJAri dagokionez, honako hauek izan dira:

	€
– Gastuen eransketa / Incorporación de Gastos	18.325.991,35
– Sarreren eransketa / Incorporación de Ingresos	18.325.991,35
	0,00
– Gastuak baliogabetzeagatiko baja / Baja Anulación Gastos	183.302,55
– Sarrerak baliogabetzeagatiko baja / Baja Anulación Ingresos	183.302,55
	0,00
Guztira / Total:	0,00

POR ANULACIÓN de créditos, éstas han sido las siguientes:

GAIKUNTZA, KREDITU GEHIGARRI eta LOTUTAKO FINANTZAKETADUN GASTUEI dagokienez, honako hauek izan dira:

	€
– FLG sarrerak / G.F.A. Ingresos	543.320,54
– FLG gastuak / G.F.A. Gastos	543.320,54
	0,00
– Sarreren gaikuntzak / Habilitaciones Ingresos	202.019.989,10
– Gastu gaikuntzak / Habilitaciones gastos	202.019.989,10
	0,00
Guztira / Total:	0,00
SALDOA / SALDO:	0,00

Por lo que respecta a las **HABILITACIONES Y CRÉDITOS ADICIONALES**, y las relativas a **GASTOS CON FINANCIACIÓN AFECTADA** éstas han sido:

Kreditu gaikuntzek 202.019.989,10 euro ekarri dituzte 2017. urtean, hasierako aurrekontuari gehituta finantzatu dira. Beste alde batetik, lotutako finantzaketako gastuak 543.320,54 euro izan dira.

2016an kredituak guztira 19.234.923,47 eurokoak izan ziren eta lotutako finantzaketako gastuak, berriz, 1.586.035,58 eurokoak.

Desberdintasun horren arrazoi nagusia da 2017an zerga itunduen bilketa aurreikusitakoa baino askoz handiagoa izan zela; horrenbestez, erakunde konpromisoak biltzen dituzten partidetan gastua areagotu egin zen eta, horrenbestez, itxieran zenbait aurrekontu egokitzapen egin behar izan ziren kreditu zabalgarrietan, hainbat aurrekontu aldaketa eginez, besteak beste 172.690.149,68 euroko kopurua gaituz “Ekarpen espezifikoak” partidatan, eta beste bat 15.062.055,80 eurokoa “Toki Erakundeak Aparteko Ekarpena” partidatan.

Erakunde konpromisoak biltzen dituzten partidetan egindako kreditu gaikuntzak kontuan hartzen ez

Las habilitaciones de crédito han supuesto 202.019.989,10 € en 2017, originados con financiación añadida al presupuesto original y 543.320,54 € de gasto en financiación afectada.

En 2016 dichos créditos fueron de 19.234.923,47 € y los gastos con financiación afectada de 1.586.035,58 €.

El principal motivo de esta diferencia es que en 2017 la recaudación de tributos concertados fue muy superior a la prevista, lo que supuso un incremento del gasto en las partidas que recogen los compromisos institucionales, y por ello, al cierre, hubo que realizar diversos ajustes presupuestarios en los créditos ampliables, mediante modificaciones presupuestarias diferentes, entre ellas una habilitación de crédito de importe 172.690.149,68 € en la partida de “Aportaciones Específicas” y otra de importe 15.062.055,80 € en la partida “Aportación Extraordinaria Entidades Locales”.

Si no consideramos las habilitaciones de crédito realizadas en las partidas que recogen compromisos



baditugu, horien kopurua 14.267.783,62 eurokoa izango litzateke, eta lotutako finantzaketako gastuak, berriz, 543.320,54 eurokoa; horrek esango luke kopuruak behera egingo lukeela 2016. urtearekin alderatuta.

Beherakada hori batez ere 2016. urtean beste mailegu bat eratu izanari dagokio; Kutxabank SA finantza erakundearekin lortu da, 5.400.000,00 euroko kopuruan.

Sarreraren transferentziak 20.478.723,00 eurokoak izan dira.

Gastuen transferentziak 104.251.374,19 eurokoak izan dira; kopuru horretatik 91.707.785,10 euro kreditu transferentziei zegozkien, eta 12.543.589,09 euro, berriz, zuzenketa teknikoei.

Hona hemen kreditu transferentzien espedienteen banaketa:

institucionales, el importe de las mismas ascendería a 14.267.783,62 € y el de los gasto con financiación afectada a 543.320,54 €, lo que supondría una disminución de importe respecto a 2016.

Dicha disminución se debe principalmente a que en el año 2016 se sustituyó un préstamo por otro con la entidad financiera Kutxabank S.A., por importe de 5.400.000,00 €.

Las transferencias de ingresos ascienden a 20.478.723,00 €.

Las transferencias de gastos ascienden a 104.251.374,19 €, de las cuales 91.707.785,10 € corresponden a transferencias de crédito como tal, y 12.543.589,09 € a correcciones técnicas.

Los expedientes de transferencias de crédito tienen la siguiente distribución:

	(Eurotan) / (En €)		
	2017. urtea Año 2017	2016. urtea Año 2016	Aldea Diferencia
53/92 Foru Arauko 57. artikuluarri lotutako transferentziak. Erabakiak Transferencias Sujetas al Art. 57 N.F. 53/92. Acuerdos	10.419.473,97	14.476.639,16	-4.057.165,19
53/92 Foru Arauko 57. artikuluarri lotutako transferentziak. Foru Agindua Transferencias Sujetas al Art. 57 Norma Foral 53/92. Orden Foral	2.198.381,92	3.914.389,34	-1.716.007,42
Erakunde konpromisoak: likidazioa Liquidación Compromisos Institucionales	77.581.548,00	7.220.738,84	70.360.809,16
I. kapituluko partida transferentziak Transferencias de partidas del Capítulo I	60.000,00	66.382,00	-6.382,00
“Finantza kudeaketa” programako kredituen artean egindako transferentziak Transferencias realizadas entre los distintos créditos del Programa “Gestión Financiera”	375.954,08	295.247,78	80.706,30
Kreditu transferentziak, kreditu orokorra gastu programatik beste programa batzuetara egindakoak Transferencias de Créditos del programa de gastos Crédito Global a otros programas	1.072.427,13	3.454.108,25	-2.381.681,12
Guztira / Total	91.707.785,10	29.427.505,37	62.280.279,73

53/92 Foru Arauko 57. artikuluarri lotutako transferentziak (foru akordioak) 4.057.165,19 eurotan egin dute behera, eta foru arauko bereko 57. artikuluarri dagokienez sailak berak onartutako kreditu

Se observa que las transferencias sujetas al Artículo 57 de la Norma Foral 53/92 (Acuerdos Forales) se disminuyen en 4.057.165,19 € y las transferencias de crédito aprobadas por el propio departamento



transferentziak (foru akordioak) 1.716.007,42 eurotan egin dute behera.

Instituzioen konpromisoei dagozkien transferentziek 70.360.809,16 eurotan egin dute gora.

I. kapituluko partidak abiapuntu edo helmuga dituzten transferentziek 6.382,00 eurotan egin dute behera.

“Finantza kudeaketa” programako kredituen artean egindako transferentziak 80.706,30 eurotan egin dute gora.

Kreditu Orokorreko programa erabiltzen duten transferentziek 2.381.681,12 eurotan egin dute behera.

Jarraian, honakoak aztertuko ditugu:

1. Aurrekontu aldaketen analisia, kapituluka
2. Aurrekontu aldaketen analisia, sailez sail
3. Kreditu Orokorren Programari dagozkion kreditu transferentzien analisia
4. Konpromisozko kredituen aldaketen analisia
5. Arabako Foru Aldundiaren erakunde autonomiadunek egindako aurrekontu aldaketen analisia

referentes al art. 57 de la misma Norma Foral (Órdenes Forales) se disminuyen en 1.716.007,42 €.

Las transferencias correspondientes a los Compromisos Institucionales se incrementan en 70.360.809,16 €.

Las transferencias con origen o destino partidas del Capítulo I se disminuyen en 6.382,00 €.

Las transferencias realizadas entre los distintos créditos del Programa “Gestión Financiera” se disminuyen en 80.706,30 €.

Las transferencias que utilizan el programa del Crédito Global disminuyen en 2.381.681,12 €.

A continuación se procede a hacer los siguientes análisis:

1. Análisis de las modificaciones presupuestarias por capítulos.
2. Análisis de las modificaciones presupuestarias por departamentos.
3. Análisis de las transferencias de crédito del Programa del Crédito Global.
4. Análisis de las modificaciones de créditos de compromiso.
5. Análisis de las modificaciones presupuestarias de los Organismos Autónomos de la Diputación Foral de Álava.



1. AURREKONTU ALDAKETAK KAPITULUKA

1. ANÁLISIS DE LAS MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS POR CAPÍTULO

Transferentziak honela banatuko genituzke
kapituluka:

El total de **transferencias por capítulos** se distribuye
de la siguiente manera:

2017. urtea/ Año 2017			(Eurotan) / (En €)
KAPITULUAK CAPÍTULOS	GEHIKUNTZAK AUMENTOS	GUTXIKUNTZAK DISMINUCIÓN	GARBIA NETO
I	4.321.694,37	4.381.694,37	-60.000,00
II	3.568.427,44	3.154.274,63	414.152,81
III	376.560,87	375.954,08	606,79
IV	79.362.162,55	79.136.359,64	225.802,91
ERAG. ARRUNTAK GUZT. TOTAL OPERAC. CORRIENTES	87.628.845,23	87.048.282,72	580.562,51
VI	9.256.372,56	9.981.973,65	-725.601,09
VII	3.927.098,40	4.221.117,82	-294.019,42
VIII	3.439.058,00	3.000.000,00	439.058,00
IX	0,00	0,00	0,00
KAPITAL ERAG. GUZTIRA TOTAL OPERAC. DE CAPITAL	16.622.528,96	17.203.091,47	-580.562,51
GUZTIRA/ TOTAL	104.251.374,19	104.251.374,19	0,00

2016. urtea/ Año 2016			(Eurotan) / (En €)
KAPITULUAK CAPÍTULOS	GEHIKUNTZAK AUMENTOS	GUTXIKUNTZAK DISMINUCIÓN	GARBIA NETO
I	3.215.389,33	3.281.771,33	-66.382,00
II	7.844.174,24	4.186.666,89	3.657.507,35
III	275.619,28	385.247,78	-109.628,50
IV	8.878.884,80	11.488.055,34	-2.609.170,54
ERAG. ARRUNTAK GUZT. TOTAL OPERAC. CORRIENTES	20.214.067,65	19.341.741,34	872.326,31
VI	12.685.139,07	13.821.863,38	-1.136.724,31
VII	8.090.320,83	9.591.554,87	-1.501.234,04
VIII	2.043.837,01	278.205,01	1.765.632,00
IX	0,04	0,00	0,04
KAPITAL ERAG. GUZTIRA TOTAL OPERAC. DE CAPITAL	22.819.296,95	23.691.623,26	-872.326,31
GUZTIRA/ TOTAL	43.033.364,60	43.033.364,60	0,00



2017an transferentzien kopurua guztira 2016. urtekoa baino handiagoa izan da 61.218.009,59 eurotan. Funtsak kapital eragiketetatik eragiketa arruntetara igaro dira.

Eragiketa arruntei dagokienez, kapitulu guztietan izan dira aldaketak; II. kapitulua 414.152,81 eurotan handitu da; III. kapitulua 606,79 eurotan, eta IV. kapitulua 225.802,91 eurotan; I. kapitulua 60.000,00 eurotan gutxitu da.

Kapital eragiketei dagokienez, VIII. kapitulua 439.058,00 eurotan handitu da, eta VI. eta VII. kapituluak, berriz, 725.601,09 eta 294.019,42 eurotan murriztu dira, hurrenez hurren. Bestalde, IX. kapituluak ez du inolako aldaketarik izan.

Hona transferentziak, zuzenketa teknikoak alde batera utzita:

El importe total de transferencias en 2017 ha sido superior respecto al 2016 en 61.218.009,59 €. El trasvase de fondos ha sido de operaciones de capital a operaciones corrientes.

En cuanto a las operaciones corrientes, todos los capítulos han variado, el capítulo II se ha incrementado en 414.152,81 €, el capítulo III en 606,79 € y el capítulo IV en 225.802,91 € y el capítulos I se ha disminuido en 60.000,00 €.

En cuanto a las operaciones de capital, se observa un incremento del capítulo VIII en 439.058,00 € y una disminución de los capítulos VI y VII en 725.601,09 € y 294.019,42 €, respectivamente. Por su parte, el capítulo IX no ha experimentado variación alguna.

Las transferencias excluyendo las correcciones técnicas han sido:

2017. urtea / Año 2017			(Eurotan) / (En €)
KAPITULUAK CAPÍTULOS	GEHIKUNTZAK AUMENTOS	GUTXIKUNTZAK DISMINUCIÓN	GARBIA NETO
I	0,00	60.000,00	-60.000,00
II	1.468.120,06	1.230.977,25	237.142,81
III	376.560,87	375.954,08	606,79
IV	78.516.083,19	78.506.442,72	9.640,47
ERAG. ARRUNTAK GUZT. TOTAL OPERAC. CORRIENTES	80.360.764,12	80.173.374,05	187.390,07
VI	5.877.584,98	7.284.186,07	-1.406.601,09
VII	2.230.378,00	1.250.224,98	980.153,02
VIII	3.239.058,00	3.000.000,00	239.058,00
IX	0,00	0,00	0,00
KAPITAL ERAG. GUZTIRA TOTAL OPERAC. DE CAPITAL	11.347.020,98	11.534.411,05	-187.390,07
GUZTIRA / TOTAL	91.707.785,10	91.707.785,10	0,00

2016. urtea / Año 2016

(Eurotan) / (En €)



KAPITULUAK CAPÍTULOS	GEHIKUNTZAK AUMENTOS	GUTXIKUNTZAK DISMINUCIÓN	GARBIA NETO
I	0,00	66.382,00	-66.382,00
II	4.379.825,20	669.592,85	3.710.232,35
III	275.619,28	385.247,78	-109.628,50
IV	6.669.401,96	9.403.797,50	-2.734.395,54
ERAG. ARRUNTAK GUZT. TOTAL OPERAC. CORRIENTES	11.324.846,44	10.525.020,13	799.826,31
VI	10.689.493,91	11.750.004,08	-1.060.510,17
VII	5.647.532,98	7.152.481,16	-1.504.948,18
VIII	1.765.632,00	0,00	1.765.632,00
IX	0,04	0,00	0,04
KAPITAL ERAG. GUZTIRA TOTAL OPERAC. DE CAPITAL	18.102.658,93	18.902.485,24	-799.826,31
GUZTIRA / TOTAL	29.427.505,37	29.427.505,37	0,00

Transferentzietatik zuzenketa teknikoak kenduz gero, 2016koekin alderatuta aurrekontu aldaketak 62.280.279,73euro handitu dira.

2017. urtean transferentzien eraginez langileen gastuetarako kredituak gutxitu dira (60.000,00), baita inbertsio errealerako kredituak ere (1.406.601,09 €).

Beste alde batetik, ondoko kapitulu hauek handitu dira: Gastu arruntak ondasun eta zerbitzuetan (237.142,81 €), finantza gastuak (606,79 €), transferentzia eta dirulaguntza arruntak (9.640,47 €), kapitaleko dirulaguntza eta transferentziak (980.153,02 €) eta finantza aktiboak (239.058,00 €)

Finantza pasiboen kopurua ez da aldatu.

Hartara, kapital eragiketen funtsetatik 187.390,07 euro pasatu dira eragiketa arruntetara.

Sail guztiek gastua egin baino lehen eskatu dituzte Kreditu Transferentziak, horrela bermatzen baita gastua egiteko kreditu nahikoak izango direla.

Transferentzietatik eragindako aldaketek ez dute Lurreko Historikoko Aurrekontuari dagokion guztizko zenbatekoaren %5 gainditu, Kreditu Orokorretik eragindako transferentziak kontuan hartu gabe. Ildo beretik, bana-banako transferentzia batek berak ere ez du goian aipatutako kopuruaren %1 gainditu. Hori guztia Ekonomi eta Aurrekontu Araubideari buruzko Foru Arauko 57.8 artikuluan xedatutakoarekin bat etorritik.

Zuzenketa Teknikoen bidezko Kreditu Transferentziak:

Si excluimos en las transferencias las correcciones técnicas, el incremento de modificaciones presupuestarias respecto a 2016 ha sido de 62.280.279,73 €.

En el año 2017 se observa que, como consecuencia de las transferencias, disminuyen los créditos para Gastos de Personal (60.000,00) y para Inversiones Reales (1.406.601,09 €).

Por otro lado, se incrementan los siguientes capítulos: Gastos Corrientes en bienes y servicios (237.142,81 €), Gastos Financieros (606,79 €), Transferencias y Subvenciones Corrientes (9.640,47 €), Transferencias y Subvenciones de Capital (980.153,02 €) y Activos Financieros (239.058,00 €).

Los Pasivos Financieros no varían de importe.

Existiendo de este modo un trasvase de fondos de operaciones de capital a operaciones corrientes de 187.390,07 €.

Las transferencias de créditos son solicitadas por los diferentes departamentos con anterioridad a la ejecución del gasto, de manera que dispongan de créditos suficientes para llevarlos a cabo.

Las modificaciones realizadas por transferencias no han superado el 5 % del importe total del Presupuesto del Territorio Histórico, excluidas las transferencias que tengan su origen en el Crédito Global. Asimismo ninguna transferencia individualizada ha superado el 1% de la cifra antes señalada. Todo ello según lo dispuesto en el artículo 57.8 de la Norma Foral de Régimen Económico y Presupuestario.

Transferencias de créditos por correcciones técnicas:

**2017. urtea/ Año 2017**

(Eurotan) / (En €)

KAPITULUAK CAPÍTULOS	GEHIKUNTZAK AUMENTOS	GUTXIKUNTZAK DISMINUCIÓN	GARBIA NETO
I	4.321.694,37	4.321.694,37	0,00
II	2.100.307,38	1.923.297,38	177.010,00
IV	846.079,36	629.916,92	216.162,44
ERAG. ARRUNTAK GUZT. TOTAL OPERAC. CORRIENTES	7.268.081,11	6.874.908,67	393.172,44
VI	3.378.787,58	2.697.787,58	681.000,00
VII	1.696.720,40	2.970.892,84	-1.274.172,44
VIII	200.000,00	0,00	200.000,00
KAPITAL ERAG. GUZTIRA TOTAL OPERAC. DE CAPITAL	5.275.507,98	5.668.680,42	-393.172,44
GUZTIRA/ TOTAL	12.543.589,09	12.543.589,09	0,00

2016. urtea/ Año 2016

(Eurotan) / (En €)

KAPITULUAK CAPÍTULOS	GEHIKUNTZAK AUMENTOS	GUTXIKUNTZAK DISMINUCIÓN	GARBIA NETO
I	3.215.389,33	3.215.389,33	0,00
II	3.464.349,04	3.517.074,04	-52.725,00
IV	2.209.482,84	2.084.257,84	125.225,00
ERAG. ARRUNTAK GUZT. TOTAL OPERAC. CORRIENTES	8.889.221,21	8.816.721,21	72.500,00
VI	1.995.645,16	2.071.859,30	-76.214,14
VII	2.442.787,85	2.439.073,71	3.714,14
VIII	278.205,01	278.205,01	0,00
KAPITAL ERAG. GUZTIRA TOTAL OPERAC. DE CAPITAL	4.716.638,02	4.789.138,02	-72.500,00
GUZTIRA/ TOTAL	13.605.859,23	13.605.859,23	0,00

Akats materialak gertatzen direnean (izatezkoak eta aritmetikoak), kontabilitate egozpen egokia lortzeko beharrezko egokitzapen tekniko onorioz zuzenketa teknikoak sortzen dira, baita Kontu Planaren arabera gastuak eta diru sarrerak egoki ez egoztearen ondorioz ere.

Zuzenketa teknikoak 1.062.270,14 euro gutxitu dira 2017an 2016an datuekin alderatuta.

Halaber, aurtan berriz ere onartu da gastuen zuzenketa teknikoaren espediente, saldo negatibodun partida lotesleak doitzeko, 8.900.273,59 euroko kopuruan. 2016an doikuntza 8.339.814,18 eurokoa izan da.

Horrengatik, saldo negatiboa duten aurrekontu partida lotesleetan doikuntzengatik egindako

Las correcciones técnicas surgen como consecuencia de adaptaciones técnicas necesarias para obtener una adecuada imputación contable, en los supuestos de errores materiales, de hecho o aritméticos, así como los de inadecuada imputación de conceptos de gastos e ingresos, según el plan de cuentas.

Las correcciones técnicas se han disminuido en 1.062.270,14 € en 2017 respecto a 2016.

Este año se ha vuelto a aprobar un expediente de corrección técnica de gastos con el objeto de ajustar las partidas vinculantes con saldo negativo, por importe de 8.900.273,59 €. En 2016 el ajuste fue de 8.339.814,18 €.

Esto es, las correcciones técnicas realizadas por ajustes en las partidas presupuestarias vinculantes



zuzenketa teknikoak 560.459,41 eurotan gehitu dira.

Kopuruari dagokionez, 2016an zuzenketa teknikoko 36 espediente onartu dira, eta horietako bat aurrekontu partida lotesleen egokitzapenari dagokio; 2017an 23 espediente onartu dira, aurrekontu partida lotesleei dagokiena barne.

Aipatutako beherakada gertatu zen batez ere 2016. urtean kontuen plana nabarmen aldatu zelako estatuak toki entitateetarako onartutakora egokitzeko; horrenbestez, zenbait aurrekontu partida birkodetu egin behar izan ziren. 2017an 2016ko kontuen plana aldatu zen, baina aldaketa ez zen horren esanguratsua izan aurreko urtekoarekin alderatuta.

1.1 FUNTZIONAMENDU GASTUAK

Aurrekontu aldaketa hauek egin dira:

KAPITULUAK CAPÍTULOS	HASIERAKO AURREKONTUA PRESUPUESTO INICIAL	TRANSFERENTZIAK TRANSFERENCIAS	GAIKUNTZAK HABILITACIONES	AURREKONTU ALDATUA PRESUPUESTO MODIFICADO	Aldak. (%) Haren aldean % Mod. /P.I
I	62.993.521,00	-60.000,00	0,00	62.933.521,00	-0,09
II	52.298.938,00	414.152,81	365.085,68	53.078.176,49	1,49
GUZTIRA TOTAL	115.292.459,00	354.152,81	365.085,68	116.011.697,49	0,62

I. kapitulua, "Langileen Ordainsariak", 60.000,00 eurotan murriztu da Kreditu Transferentzien bidez.

Zuzenketa tekniko bat egin da saldo negatiboa daukaten aurrekontu partida lotesleak egokitzeko, 4.321.694,37 eurotan; jatorrizko zein helburuko partidak 1. kapitulukoak izan dira.

I. kapituluak ez du inolako aldaketarik izan kreditu gaikuntza edo baliogabetze bajen ondorioz.

II. Kapituluak, "Ondasun arruntak eta zerbitzuak erostea" izenekoa, kreditu transferentzien bitartez 237.142,81 eurotan areagotu da. Zuzenketa

con saldo negativo se han incrementado en 560.459,41 €.

Respecto al número, en 2016 se aprobaron 36 expedientes de corrección técnica, uno de los cuales correspondía al ajuste en las partidas presupuestarias vinculantes, y en 2017 se han aprobado 23 expedientes, incluido el correspondiente al ajuste en las partidas presupuestarias vinculantes.

El motivo principal de dicha disminución es que en el año 2016 se modificó sustancialmente el plan de cuentas para adaptarlo al aprobado por el Estado para las entidades locales, lo que supuso la necesidad de recodificar algunas partidas presupuestarias. En 2017 se modificó el plan de cuentas de 2016, pero el cambio no fue tan significativo como el del año anterior.

1.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Las Modificaciones Presupuestarias han sido:

El capítulo I "Remuneraciones de Personal" se ha disminuido vía transferencia de crédito en 60.000,00 €.

Se ha realizado una corrección técnica para ajustar las partidas presupuestarias vinculantes con saldo negativo por importe de 4.321.694,37 €, siendo tanto las partidas origen como las partidas destino capítulo 1.

El capítulo I no ha experimentado variación alguna ni por habilitaciones de crédito ni por bajas por anulación.

El capítulo II "Compra de Bienes Corrientes y Servicios", se incrementa vía transferencia de crédito en 237.142,81 €. Por correcciones técnicas



teknikoengatik 177.010,00 eurotan areagotu da.

Transferentzia hauek kopurua dela eta nabarmendu behar dira (alde batera utzita zuzenketa teknikoak):

Igoerak:

- San Prudentzio kaleko GOFerentzako bulegoak (IK) / Oficinas C/ San Prudencio para IFBS 150.000,00
- Azterlanak eta proiektuak Araba konekta / Estudios y Proyectos Alava Conecta 94.380,00

eta gutxitzekoak:

- Bulegoak atontzea / Acondicionamiento de Oficinas 150.000,00
- Eraikinen Garbiketa / Limpieza de Edificios 142.035,00
- Txakurrak biltzeko udal hitzarmena / Convenio Ayuntamiento Recogida de Perros 100.000,00

II. kapituluak 365.085,68 euro gehiago izan ditu kreditu gaikuntzari esker. Kopuru horretatik, 340.206,07 euro Lotutako Finantzaketa duten Gastuei (LFG) dagozkie. Egindako gaitzeak hauek izan dira:

- Derrigorrezko Jakinarazpena (FLG) / Notificaciones Ejecutivas (G.F.A.) 167.000,00
- Hiri hondakinen gaikako bilketa: Kudeaketa (FLG) / Gestión Recogida Selectiva Residuos Urbanos (G.F.A.) 103.729,00
- Eremu babestuak kontserbatzeko hitzarmena (FLG) / Convenio Conservación Espacios Protegidos (G.F.A.) 50.000,00
- Lanbide itzulketak / Reintegros Lanbide 18.950,61
- Abere osasuneko laguntza zerbitzuak (zati aldagarria) (FLG) / Servicios Asistencia Sanidad Animal (Parte Variable) (G.F.A.) 11.632,21
- Araztegiak mantentzeko hitzarmena (FLG) / Convenio mantenimiento depuradoras (G.F.A.) 7.130,80
- 2016ko ordainketa okerra itzultzea / Reintegro pago erróneo 2016 5.929,00
- Arabako kontzejuen aseguruak (FLG) / Seguros Concejos Alaveses (G.F.A.) 714,06

GUZTIRA / TOTAL: 365.085,68

Zuzenketa teknikoei dagokienez, igoerako 2.100.307,38 euroko kopurutik eta beherakadako 1.923.297,38 euroko kopurutik 1.865.307,38 euroko zenbatekoa saldo negatiboa daukaten partida lotesleen egokitzapenen zuzenketa teknikoari dagokio. Gainerakoetatik honako kopuru hauek nabarmendu behar dira:

- San Prudentzio kaleko GOFerentzako bulegoak (IK) /

ha incrementado en 177.010,00 €.

Entre las transferencias (sin considerar las correcciones técnicas) caben destacar por su importe las siguientes:

De incremento

y de disminución:

El capítulo II se ha incrementado vía **habilitación de crédito** en 365.085,68 €, de los cuales 340.206,07 € corresponden a Gastos con Financiación Afectada (G.F.A.). Las habilitaciones realizadas han sido las siguientes:

En lo que respecta a las correcciones técnicas, de los 2.100.307,38 € de aumento y de los 1.923.297,38 € de disminución, 1.865.307,38 € corresponden a la corrección técnica de ajuste de las partidas vinculantes con saldo negativo. Del resto, cabe destacar por su importe:



Oficinas C/ San Prudencio para IFBS + 165.000,00

• Gizarte enpleguaren laguntza programa / Programa Apoyo Empleo Social +70.000,00

II. kapituluak ez da baliogabetze baxarik egon.

No existen bajas por anulación en el capítulo II.

1.2 FINANTZA GASTUAK

III. kapituluak, "Finantza gastuak", % 0,01 areagotu da aurrekontu aldaketan bidez, "Finantza aktiboak" VIII. Kapituluak % 118,59 handitu da, eta "Finantza pasiboak" IX. Kapituluak ez da aldatu.

1.2 GASTOS FINANCIEROS

El capítulo III " Gastos Financieros" se ha incrementado vía modificaciones presupuestarias un 0,01 %, el capítulo VIII " Activos Financieros" se ha incrementado en un 118,59 % y el capítulo IX "Pasivos Financieros" no ha variado.

KAPITULUAK CAPÍTULOS	HASIERAKO AURREKONTUA PRESUPUESTO INICIAL	TRANSFERENTZIAK TRANSFERENCIAS	GAIKUNTZAK HABILITACIONES	AURREKONTU ALDATUA PRESUPUESTO MODIFICADO	Aldak. (%) H.A.ren aldean %Mod/P.I.
III	12.801.032,00	606,79	276,50	12.801.915,29	0,01
VIII	6.778.811,00	439.058,00	7.599.997,89	14.817.866,89	118,59
IX	57.445.716,00	-	-	57.445.716,00	0,00
GUZTIRA TOTAL	77.025.559,00	439.664,79	7.600.274,39	85.065.498,18	10,44

III. kapituluak areagotu egin da "Lanbide Interesak" partidari dagokion 606,79 euroko balio garbietako kreditu transferentziaren ondorioz.

III. kapituluak eragina izan duten gainerako transferentziak III. kapituluak bertan izan dute abiapuntua eta helburua, eta kreditu zabalgarritzat jotakoak doitzearen ondorioz gertatu dira.

Ez da zuzenketa teknikorik izapidetu.

"Lanbide Interesak" partida 276,50 euroko kredituak gaituz areagotu da (LFG).

Baliogabetzearen ondoriozko baxa tarteko ez da aldaketarik egin.

VIII. kapituluari dagokionez, 239.058,00 euro gehiago dago kreditu transferentzia bidez. Zuzenketa teknikoengatik 200.000,00 eurotan areagotu da. Transferentziaren ondorioz areagotutako partidak hauek izan dira:

- Naturgolf S.A.: galeren konpentsazioa / Naturgolf S.A.: Compensación de Pérdidas 120.000,00
- AGA: galeren konpentsazioa / AAD Compensación de Pérdidas 119.058,00

El **capítulo III** se ha incrementado por transferencias de crédito en términos netos en 606,79 €, correspondiente a la partida "Intereses Lanbide".

El resto de transferencias que han afectado al capítulo III han tenido como origen y como destino el propio capítulo III, y lo han sido como consecuencia del ajuste de los créditos calificados como ampliables.

No se han tramitado correcciones técnicas.

Se ha incrementado vía habilitación de crédito en 276,50 €, en la partida " Intereses Lanbide" (G.F.A).

No ha sufrido variación alguna vía **baja por anulación**.

Respecto al **capítulo VIII**, se ha incrementado por transferencia de crédito en 239.058,00 € y por correcciones técnicas se ha incrementado en 200.000,00 €. Las partidas incrementadas por transferencias son las siguientes:



Zuzenketa teknikoz areagotutako partida “Indesa 2010, S.L.” izan da, 200.000,00 euroko kopuruan.

La partida incrementada por corrección técnica ha sido la de “Indesa 2010, S.L.”, por importe de 200.000,00 €

VIII. kapitulua 7.599.997,89 eurotan handitu da kreditu gaitze bidez. Egindako gaitzeak hauexek izan dira:

El capítulo VIII se ha incrementado vía habilitación de crédito en 7.599.997,89 €. Las habilitaciones realizadas han sido las siguientes:

• Arabako Bideak Arabat: kapital zabalkuntza / Vías de Álava ARABAT: Ampliación de Capital	3.800.000,00
• Aurrerakin itzulgarria: AGA / AAD. Anticipo Reintegrable	2.800.000,00
• AKGASAKo Kapitala Handitzea Harpidetza / Suscripción Ampliación de Capital de CCASA	999.997,89
GUZTIRA / TOTAL:	7.599.997,89

Ez dago baliogabetze bazarik.

No existen bajas por anulación.

IX. kapituluak ez du inolako aldaketarik izan.

El **capítulo IX** no ha sufrido variación alguna.



1.3 TRANSFERENTZIAK ETA DIRU-LAGUNTZAK

IV. kapituluak ("Transferentzia eta dirulaguntza arruntak") % 9,21eko igoera izan da eta VII. kapituluak ("Kapital transferentziak eta dirulaguntzak") % 10,06ko igoera.

1.3 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES

En lo referente al capítulo IV "Transferencias y Subvenciones Corrientes" ha experimentado un incremento del 9,21 % y al capítulo VII "Transferencias y Subvenciones de Capital" se ha incrementado en 10,06 %.

KAPITULUAK CAPÍTULOS	HASIERAKO AURREKONTUA PRESUPUESTO INICIAL	TRANSFERENTZIAK TRANSFERENCIAS	GAIKUNTZAK HABILITACIONES	AURREKONTU ALDATUA (sartuak kontuan hartu gabe) PRESUPUESTO MODIFICADO (sin incorporados)	Aldak. (%) H.A.ren aldean %Mod. /P.I.
IV	2.049.900.748,00	225.802,91	188.488.036,17	2.238.614.587,08	9,21
VII	44.095.092,00	-294.019,42	4.730.364,21	48.531.436,79	10,06
GUZTIRA TOTAL	2.093.995.840,00	-68.216,51	193.218.400,38	2.287.146.023,87	9,22

Erakunde konpromisoak biltzen dituzten partidei dagokienez, honela aldatu dira:

En lo que respecta a las partidas que recogen los compromisos institucionales, su variación ha sido la siguiente:

PARTIDA PARTIDA	HASIERAKO AURREKONTUA PRESUPUESTO INICIAL	TRANSFERENTZIAK TRANSFERENCIAS	GAIKUNTZAK HABILITACIONES	AURREKONTU ALDATUA PRESUPUESTO MODIFICADO	Aldak. (%) H.A.ren aldean %Mod. /P.I.
Ekarpen orokorra / Aportación General	1.415.719.465,00	-77.581.548,00	0,00	1.338.137.917,00	-5,48
Ekarpen bereziak / Aportaciones Específicas	81.759.894,00	24.935.527,32	172.690.149,68	279.385.571,00	241,71
Doikuntza Funts Orokorra / Fondo General de Ajuste	4.996.269,00	586.877,00	0,00	5.583.146,00	11,75
Gizarte Zerbitzuen Zorroa: Erakundearteko Funtsa / Fondo Interinstitucional Cartera Servicios Sociales	985.700,00	0,00	0,00	985.700,00	0,00
Estatuarentzako 2017ko kupoa / Cupo al Estado 2017	148.932.930,00	9.361.487,63	0,00	158.294.417,63	6,29
2016ko Kupoaren likidazioa Liquidación Cupo 2016	0,00	3.564.810,27	0,00	3.564.810,27	0,00
2007-2015 Kupo likidazioa eta 2016 behin-behinekoa Liquidación Cupo 2007-2015 y provisional 2016	0,00	38.972.514,21	0,00	38.972.514,21	0,00



PARTIDA PARTIDA	HASIERAKO AURREKONTUA PRESUPUESTO INICIAL	TRANSFERENTZIAK TRANSFERENCIAS	GAIKUNTZAK HABILITACIONES	AURREKONTU ALDATUA PRESUPUESTO MODIFICADO	Aldak. (%) H.A.ren aldean %Mod. /P.I.
Kupoaren Leg. 6.2. artik. konp. likid / Liquidación Compens. Art. 6.2 Ley del Cupo	448.170,00	0,00	0,00	448.170,00	0,00
Likidazio finantz. konp. 2011- 2015 / Liquidación Compens. Financieras 2011-2015	0,00	160.331,57	0,00	160.331,57	0,00
TEFFF / FOFEL	209.274.250,00	0,00	0,00	209.274.250,00	0,00
EELL Ezohiko Ekarpena / Aportación Extraordinaria EELL	0,00	0,00	15.062.055,80	15.062.055,80	0,00
GUZTIRA TOTAL	1.862.116.678,00	0,00	187.752.205,48	2.049.868.883,48	10,08%

IV. kapituluak 225.802,91 eurotan egin du gora transferentzia dela bide. Ez baditugu kontuan hartzen zuzenketa teknikoak, 9.640,47 euroko igoera egongo litzateke (hau da, zuzenketa teknikoarekin 216.162,44 euro gehiago dago).

Transferentzia hauek kopurua dela eta nabarmendu behar dira (alde batera utzita zuzenketa teknikoak eta erakunde konpromisoko partidak):

Igoerak:

- ARTIUM, arte garaikideko euskal museoa / Museo Vasco de Arte Contemporáneo ARTIUM 330.880,17
- Txakurrak batzea 2014-2017 / Recogida Perros 2014-2017 200.000,00
- Arabako Erdialdeko garraio publikoaren finantzaketa / Financiación Transporte Público Álava Central 70.000,00

Eta hauek, aldiz, murrizketakoak:

- Arabaren sustapena / Promoción de Álava 186.261,30
- Kooperatibak sortzea eta SAM zerbitzuak / Creación de Cooperativas S.A.L.es Servicios 150.000,00
- ETEak nazioartekotzeko sustapena (Enpresak) / Promoción Internacional Pymes (Empresas) 130.500,00
- ETEak nazioartekotzeko sustapena (ESAL) AKG / Promoción Internacional Pymes (ESAL) C.C.A. 75.238,20

IV. kapituluak 188.488.036,17 eurotan handitu da

El capítulo IV, vía transferencia, se ha incrementado en 225.802,91€. Si no consideramos las correcciones técnicas, el incremento sería de 9.640,47 € (es decir, que por corrección técnica se incrementa en 216.162,44 €).

Entre las transferencias (sin considerar las correcciones técnicas y las partidas de los compromisos institucionales) cabe destacar por su importe las siguientes:

de incremento:

Y entre las de disminución:

El capítulo IV se ha incrementado vía habilitación de



kreditu gaitze bidez. Kopuru horretatik 187.752.205,48 euro erakunde konpromisoak dituzten partidei dagozkie, eta gainerako 735.830,69 euroko kopurua honako partida hauei:

• Enplegua sortzeko programa / Programa Generación de Empleo	382.099,75
• Udalen partaidetza itundu gabeko zergetan / Participación Ayuntamiento Tributos no Concertados	235.830,69
• Enplegu anezkak / Lanzaderas de Empleo	117.900,25
GUZTIRA / TOTAL: 735.830,69	

Zuzenketa teknikoei dagokienez, igoyerako 846.079,36 euroko kopurutik eta beherakadako 629.916,92 euroko kopurutik 74.291,36 euroko zenbatekoa saldo negatiboa daukaten partida lotesleen egokitzapenen zuzenketa teknikoari dagokio. Gainerakoetatik honako kopuru hauek nabarmendu behar dira:

• Transferentzia arrunta GOFeri / Transferencia Corriente al IFBS	+ 278.798,00
• Transferentzia arrunta GFeri / Transferencia Corriente al IFJ	+ 57.990,00
• Transferentzia arrunta Arabako Foru Suhiltzaileak / Transferencia Corriente Arabako Foru Suhiltzaileak-Bomberos Forales de Álava	-105.625,56

Ez dago balio gabetze bajaranik.

VII. kapituluak, bestalde, 294.019,42 euroko beherakada izan du balio garbietan transferentzien eraginez. Ez baditugu kontuan hartzen zuzenketa teknikoak, 980.153,02 euroko iguera egongo litzateke (hau da, zuzenketa teknikoak dela bide 1.274.172,44 euro gutxiago egongo litzateke).

Transferentzia hauek kopurua dela eta nabarmendu behar dira (alde batera utzita zuzenketa teknikoak):

Gehikuntzakoak:

• Inbertsioak nekazal ustiategitan: zuzeneko laguntza / Inversiones Explotaciones Agrarias.Ayuda Directa	836.430,50
• Hitzarmena Tecnalía EGEFrekin / Convenio con Tecnalía FEDER	175.000,00
• Ekaitzek narriatutako bideak konpontzea / Arreglo Caminos Afectados por Tormentas	141.873,33
• Energia eraginkortasuna eta kudeaketa / Eficiencia y Gestión Energética	112.294,57

Eta hauek, aldiz, murrizketakoak:

• Ekonomia Sustatzeko Euskal Kontseilua: Funtza / Fondo consejo Vasco de Promoción Económica	300.000,00
--	------------

crédito en 188.488.036,17 €. De dicho importe, 187.752.205,48 € corresponden a partidas que recogen compromisos institucionales, y el resto, 735.830,69 € a las siguientes partidas:

En lo que respecta a las correcciones técnicas, de los 846.079,36 € de aumento y de los 629.916,92 de disminución, 74.291,36 € corresponden a la corrección técnica de ajuste de partidas vinculantes con saldo negativo. Del resto, cabe destacar por su importe:

No existen bajas por anulación.

Por lo que respecta al **capítulo VII**, se ha disminuido mediante transferencia, en términos netos, en 294.019,42 €. Si no consideramos las correcciones técnicas, resultaría un incremento de 980.153,02 € (es decir, que por corrección técnica se disminuye en 1.274.172,44 €).

Entre las transferencias (sin considerar las correcciones técnicas) cabe destacar por su importe:

Entre las de aumento:

Y entre las de disminución:



-
- Hitzarmena ARASUR trenbide sarbidea finantzatzeko /
Convenio Financiación Acceso Ferroviario ARASUR 137.191,99
 - Ekin Araban / Empezar en Álava 112.760,07

Kreditu gaikuntzei dagokienez, 4.730.364,21 eurokoak izan dira, eta, zehazki esateko, hauek izan dira:

Respecto a las habilitaciones de crédito, éstas ascienden a 4.730.364,21 €, y han sido las siguientes:

- Obra eta Zerbitzuen Foru Plana, 2018-2019 /
Plan Foral de Obras y Servicios 2018-2019 3.822.864,21
 - AGA: Arabako Parke Teknologikoa handitzea /
AAD: Ampliación Parque Tecnológico Alava 750.000,00
 - Azterlana: mugikortasuna /
Estudio Movilidad 157.500,00
- GUZTIRA / TOTAL: 4.730.364,21**

Zuzenketa teknikoei dagokienez, igoerako 1.696.720,40 euroko kopurutik eta beherakadako 2.970.892,84 euroko kopurutik 1.538.680,76 euroko zenbatekoa saldo negatiboa daukaten partida lotesleen egokitzapenen zuzenketa teknikoari dagokio. Gainerakoetatik honako kopuru hauek nabarmendu behar dira:

En lo que respecta a las correcciones técnicas, de los 1.696.720,40 € de aumento y de los 2.970.892,84 de disminución, 1.538.680,76 € corresponden a la corrección técnica de ajuste de partidas vinculantes con saldo negativo. Del resto, cabe destacar por su importe:

- Kapital transferentzia GOFeri / Transferencia de Capital al IFBS - 1.018.798,00
- Landa bideak kontserbatzeko obrak / Obras Conservación Caminos Rurales -350.000,00
- Kapital transferentzia Arabako Foru Suhiltzaileak /
Transferencia de Capital Arabako Foru Suhiltzaileak-Bomberos Forales de Álava +105.625,56

Ez dago baliogabetze bazarik.

No existen bajas por anulación.



1.4 INBERTSIO ERREALAK

“Inbertsio errealak” VI. kapituluaren % 0,96 areagotu da. Kreditu transferentzien bidez 725.601,09 eurotan murriztu da, eta baliogabetze baxaren ondorioz 183.302,55 eurotan; horrenbestez, kreditu gaikuntzen ondorioz 1.379.549,19 eurotan areagotu da; horietatik 203.114,47 euroko kopurua diru sarrerei lotutako gastuei dagokie.

1.4 INVERSIONES REALES

El capítulo VI "Inversiones Reales" ha experimentado un incremento del 0,96 %, disminuyendo por transferencias de crédito en 725.601,09 € y por baja por anulación en 183.302,55 €, y aumentando como consecuencia de las habilitaciones de crédito en 1.379.549,19 €, de los cuales 203.114,47 € corresponden a G.F.A.

(Eurotan / En €)

KAPITULUAK CAPÍTULOS	HASIERAKO AURREKONTUA PRESUPUESTO INICIAL	TRANSFERENTZIAK TRANSFERENCIAS	GAIKUNTZAK HABILITACIONES	AURREKONTU ALDATUA (Baliogabetzeagatik bajekin) PRESUPUESTO MODIFICADO (Con bajas anulación)	% Mod. /P.I.
VI	49.057.575,00	-725.601,09	1.379.549,19	49.528.220,55	0,96

Kapitulu hau 725.601,09 eurotan murriztu da kreditu transferentzia bidez. Ez baditugu kontuan hartzen zuzenketa teknikoak, 1.406.601,09 euroko jaitsiera egongo litzateke (hau da, zuzenketa teknikoarekin 681.000,00 euro gehiago dago).

Horrez gain, “Kreditu orokorra” partida 1.646.943,80 eurotan areagotu da; horrenbestez, partida hori ez badugu kontuan hartzen, kapitulu horren beherakada garbia 3.053.544,89 eurokoa izango litzateke.

Hauexek izan dira kapitulu honetako transferentziarik garrantzitsuenak (kontuan izan gabe zuzenketa teknikoak):

Igoerak:

- Seinalaztapena eta bide segurtasuna hobetzea, AKG / Mejora Seguridad Vial y Señalización, C.C.A. 247.151,61
- Azpiegituren instalazio teknikoak / Instalaciones Técnicas Infraestructuras 217.871,64
- Bidezorua hobetzea eta sendotzea / Mejoras y Refuerzos de Firmes 209.389,20
- Seinalaztapena eta bide segurtasuna hobetzea / Mejora Seguridad Vial y Señalización 152.947,31
- Egokitzeak eta modernizazioak C.C.A. / Acondicionamientos y Modernizaciones, C.C.A. 128.904,54
- Eraikinak eta beste eraikuntza batzuk birgaitzea / Rehabilitación de Edificios y otras Construcciones 100.000,00
- Hitzarmena Gasteizko Udalarekin. Bideak / Convenio Ayuntamiento de Vitoria-Gasteiz. Caminos 100.000,00

Este capítulo ha disminuido, vía transferencia de crédito en 725.601,09 €. Si no consideramos las correcciones técnicas, el decremento sería de 1.406.601,09 € (es decir, que por corrección técnica se incrementa en 681.000,00 €).

Asimismo, la partida “Crédito Global” se ha incrementado en 1.646.943,80 €, con lo que, si no consideramos dicha partida, el decremento neto de este capítulo sería de 3.053.544,89 €.

Las transferencias más importantes en este capítulo (sin considerar las correcciones técnicas), han sido las siguientes:

de incremento:



Murrizketarik handienak hauei dagozkie:

Los decrementos más importantes corresponden a:

• AEPI. Azpiegitura nagusia / PICA Infraestructura Principal	1.596.676,39
• Ureztatze sareak: Arabako Ibarak - IV.-V.-VII. eremuak / Redes Regadío Valles Alaveses Zonas IV-V-VII	800.000,00
• Laudioko Lamuza Parkea Zaharberritzea / Rehabilitación Parque Lamuza Llodio	799.565,91
• Noryeste: punpaketa sistema moldatzea / Adaptación Sistema Bombeo Noryeste	300.000,00
• Espejoko SISEU hobetzea eta zabaltzea / Mejora Ampliación UCEIS Espejo	300.000,00
• Azpiegitura hidraulikoaren buruzko esparru akordioa / Acuerdo Marco Infraestructura Hidráulica	283.069,39
• Obrak: nekazaritzako azpiegiturak / Obras Infraestructuras Agrarias	200.000,00
• Ardoaren ekonomia: analisisa eta garapena / Análisis y Desarrollo Economía del Vino	199.657,27
• Etxe Nagusiko altzariak eta domotika / Mobiliario y Domótica Parque Central	119.620,72
• Desjabetzeak AKG / Expropiaciones C.C.A.	114.000,00

- Kreditu Orokorra

1.646.943,80 euroko gehikuntza izan da.

- Crédito Global

El incremento asciende a 1.646.943,80€.

Kreditu gaikuntzei dagokienez, kopurua guztira 1.379.549,19 eurokoa izan da dira (203.114,47 euro DLGei dagozkie). Hona garrantzitsuenak:

Respecto a las **habilitaciones de crédito**, éstas ascienden a 1.379.549,19 €, correspondiendo 203.114,47 € a G.F.A., siendo éstas las siguientes

• SISEUak: parke zentrala / Parque Central UCEIS	1.114.020,06
• Hitzarmena Gasteizko Udalarekin. Bideak (LFG) / Convenio Ayuntamiento de Vitoria-Gasteiz. Caminos (G.F.A.)	100.000,00
• Artziniegako zeharbideari buruzko hitzarmena (FLG) / Convenio Travesía de Artziniega (G.F.A.)	56.668,50
• Laborategiko ekipa bereziak / Equipos Especiales Laboratorio	42.921,00
• A-3314 errepideko Izarrako zeharbidea hitzarmena (FLG) / Travesía Izarra A-3314 Convenio (G.F.A.)	31.319,18
• Laudioko Lamuza Parkea Zaharberritzea / Rehabilitación Parque Lamuza Llodio	19.493,66
• Ureztatze sareak: Arabako Ibarak - IV.-V.-VII. Eremuak (FLG) / Redes Regadío Valles Alaveses Zonas IV-V-VII (G.F.A.)	15.126,79

GUZTIRA / TOTAL: 1.379.549,19

Baliogabetzeen ondoriozko bajak 183.302,55 eurokoak izan dira, eta honako hauek izan dira:

Las bajas por anulación ascienden a 183.302,55 €, y han sido las siguientes:



• Ureztatze sareak: Arabako Ibarak - IV.-V.-VII. Eremuak / Redes Regadío Valles Alaveses Zonas IV-V-VII	104.015,55
• Eremu babestuak kontserbatzeko hitzarmena / Convenio Conservación Espacios Protegidos	50.000,00
• Baso ondarearen kudeaketa iraunkorra / Gestión Sostenible Patrimonio Forestal	29.287,00
GUZTIRA / TOTAL:	183.302,55



2. AURREKONTU ALDAKETAK SAILEZ SAIL

Atal honetan sail bakoitzeko aurrekontuan gertatu diren aldakuntzak aztertuko dira, eragileka bereizita: kreditu transferentziek eragindakoak, gaikuntzek eragindakoak eta baliogabetzeagatiko bajek eragindakoak.

2. ANÁLISIS DE LAS MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS POR DEPARTAMENTOS

En este apartado se analizan las modificaciones experimentadas en el Presupuesto de cada Departamento en términos cuantitativos, distinguiendo las modificaciones experimentadas vía transferencias de crédito, habilitaciones y bajas por anulación.

SAILA DEPARTAMENTO	HASIERAKO AURREK. PPTO. INIC IAL	TRANSFER. TRANSFER.	GAIKUNTZAK HABILITAC.	BALIOG. BAJA BAJA ANULAC.	KREDITUAK ERANSTEA INCORP. DE CRÉDITOS	AURREK. ALDATUA PPTO. MODIFICADO
BILTZAR NAGUSIAK / JUNTAS GENERALES	5.900.000,00					5.900.000,00
DIPUTATU NAGUSIA / DIPUTADO GENERAL	10.962.320,00	25.039,90	157.500,00			11.144.859,90
EKONOMIA GARAPENA ETA LURRALDE OREKA / DESARROLLO ECONÓMICO Y EQUILIBRIO TERRITORIAL	261.280.651,00	-926.557,18	23.785.484,82		18.325.991,35	302.465.569,99
OGASUN, FINANTZA ETA AURREKONTUAK / HACIENDA, FINANZAS Y PRESUPUESTOS	1.749.489.272,00	-965.214,51	172.690.149,68			1.921.214.207,17
ENPLEGU, MERKATARITZA ETA TURISMO SUSTAPENA ETA FORU ADMINISTRAZIOA. / FOMENTO DEL EMPLEO, COMERCIO Y TURISMO Y DE ADMINISTRACIÓN FORAL	45.999.050,00	708.638,46	1.748.639,66			48.456.328,12
NEKAZARITZA / AGRICULTURA	25.904.947,00	-153.466,58	132.688,00	-133.302,55		25.750.865,87
BIDE AZPIEGITURAK ETA MUGIKORTASUNA / INFRAESTRUCTURAS VIARIAS Y MOVILIDAD	37.322.907,00	-268.029,71	3.887.987,68			40.942.864,97
INGURUMEN ETA HIRIGINTZA / MEDIO AMBIENTE Y URBANISMO	18.473.836,00	193.473,33	160.859,80	-50.000,00		18.778.169,13
EUSKARA, KULTURA ETA KIROLA / EUSKERA, CULTURA Y DEPORTE	22.015.883,00	70.714,33				22.086.597,33
GIZARTE ZERBITZUAK / SERVICIOS SOCIALES	157.845.611,00	-331.541,84				157.514.069,16
BESTE SAIL BATZUK / OTROS DEPARTAMENTOS	176.956,00	1.646.943,80				1.823.899,80
GUZTIRA / TOTAL	2.335.371.433,00	0,00	202.563.309,64	-183.302,55	18.325.991,35	2.556.077.431,44

Transferentzien bidez aurrekontuetan aldaketa hauek egin dira, sailez sail banatuta:

Las modificaciones presupuestarias vía **Transferencias** por Departamento son las siguientes:



SAILA DEPARTAMENTO	TRANSFERENTZIA GEHIKUNTZA AUMENTO TRANSFERENCIA	TRANSFERENTZIA MURRIZKETA DISMINUCIÓN TRANSFERENCIA	SALDOA SALDO	%
BILTZAR NAGUSIAK / JUNTAS GENERALES	0,00	0,00	0,00	0,00
DIPUTATU NAGUSIA / DIPUTADO GENERAL	685.201,82	-660.161,92	25.039,90	0,23
EKONOMIA GARAPENA ETA LURRALDE OREKA / DESARROLLO ECONÓMICO Y EQUILIBRIO TERRITORIAL	3.504.250,12	-4.430.807,30	-926.557,18	-0,35
OGASUN, FINANTZA ETA AURREKONTUAK / HACIENDA, FINANZAS Y PRESUPUESTOS	78.872.510,12	-79.837.724,63	-965.214,51	-0,06
ENPLEGU, MERKATARITZA ETA TURISMO SUSTAPENA ETA FORU ADMINISTRAZIOA / FOMENTO DEL EMPLEO, COMERCIO Y TURISMO Y DE ADMINISTRACIÓN FORAL	4.363.514,74	-3.654.876,28	708.638,46	1,54
NEKAZARITZA / AGRICULTURA	3.006.552,53	-3.160.019,11	-153.466,58	-0,59
BIDE AZPIEGITURAK ETA MUGIKORTASUNA/ INFRAESTRUCTURAS VIARIAS Y MOVILIDAD	6.836.756,58	-7.104.786,29	-268.029,71	-0,72
INGURUMEN ETA HIRIGINTZA / MEDIO AMBIENTE Y URBANISMO	2.245.930,07	-2.052.456,74	193.473,33	1,05
EUSKARA, KULTURA ETA KIROLA / EUSKERA, CULTURA Y DEPORTE	806.825,41	-736.111,08	70.714,33	0,32
GIZARTE ZERBITZUAK / SERVICIOS SOCIALES	1.210.461,87	-1.542.003,71	-331.541,84	-0,21
BESTE SAIL BATZUK / OTROS DEPARTAMENTOS	2.719.370,93	-1.072.427,13	1.646.943,80	930,71
GUZTIRA / TOTAL	104.251.374,19	-104.251.374,19		

Hona transferentziak, zuzenketa teknikoak alde batera utzita:

Las transferencias, excluyendo las correcciones técnicas, han sido:

SAILA DEPARTAMENTO	TRANSFERENTZIA GEHIKUNTZA AUMENTO TRANSFERENCIA	TRANSFERENTZIA MURRIZKETA DISMINUCIÓN TRANSFERENCIA	SALDOA SALDO	%
BILTZAR NAGUSIAK / JUNTAS GENERALES	0,00	0,00	0,00	0,00
DIPUTATU NAGUSIA / DIPUTADO GENERAL	243.216,29	405.429,54	-162.213,25	-1,48
EKONOMIA GARAPENA ETA LURRALDE OREKA / DESARROLLO ECONÓMICO Y EQUILIBRIO TERRITORIAL	1.405.973,27	2.477.654,69	-1.071.681,42	-0,41
OGASUN, FINANTZA ETA AURREKONTUAK / HACIENDA, FINANZAS Y PRESUPUESTOS	78.183.785,58	78.276.707,40	-92.921,82	-0,01



SAILA DEPARTAMENTO	TRANSFERENTZIA GEHIKUNTZA AUMENTO TRANSFERENCIA	TRANSFERENTZIA MURRIZKETA DISMINUCIÓN TRANSFERENCIA	SALDOA SALDO	%
ENPLEGU, MERKATARITZA ETA TURISMO SUSTAPENA ETA FORU ADMINISTRAZIOA / FOMENTO DEL EMPLEO, COMERCIO Y TURISMO Y DE ADMINISTRACIÓN FORAL	927.457,79	1.185.809,70	-258.351,91	-0,56
NEKAZARITZA / AGRICULTURA	1.997.662,16	1.987.966,66	9.695,50	0,04
BIDE AZPIEGITURAK ETA MUGIKORTASUNA/ INFRAESTRUCTURAS VIARIAS Y MOVILIDAD	4.675.107,51	4.990.710,59	-315.603,08	-0,85
INGURUMEN ETA HIRIGINTZA / MEDIO AMBIENTE Y URBANISMO	1.111.137,10	1.168.098,43	-56.961,33	-0,31
EUSKARA, KULTURA ETA KIROLA / EUSKERA, CULTURA Y DEPORTE	441.152,65	56.480,96	384.671,69	1,75
GIZARTE ZERBITZUAK / SERVICIOS SOCIALES	2.921,82	86.500,00	-83.578,18	-0,05
BESTE SAIL BATZUK / OTROS DEPARTAMENTOS	2.719.370,93	1.072.427,13	1.646.943,80	930,71
GUZTIRA / TOTAL	91.707,785,10	91.707,785,10		

Aurreko taulako azken saldoak kontuan hartuta, ondoriozta daiteke hasierako aurrekontuei dagokien sail hauetan murrizketak izan direla: “Diputatu nagusia”, “Ekonomia Garapena eta Lurralde Oreaka”, “Ogasun, Finantza eta Aurrekontuak”, “Enplegu, Merkataritza eta Turismo Sustapena eta Foru Administrazioa”, “Bide Azpiegituren eta Mugikortasun Saila”, “Ingurumena eta Hirigintza” eta “Gizarte Zerbitzuak”; hasierako aurrekontuarekin alderatuta transferentzien bitartez gehien murriztu direnak “Diputatu Nagusia” (%1,48) eta “Bide Azpiegituren eta Mugikortasun Saila” dira (%0,85).

Hasierako aurrekontuarekin erkatuta, transferentzia bidez aurrekontua areagotu duten sailak honako hauek dira: “Nekazaritza” eta “Euskara, Kultura eta Kirola”.

Gainera, kreditu orokorraren programaren zuzkiduran (beste sail batzuk) 1.646.943,80 euroko gehikuntza egon da (% 930,71), batez ere ondorengo ekitaldietara banatzearen ondorioz.

Sailka hauxe ikusten da:

- *Diputatu Nagusiaren Saila*

Sail honen aurrekontuak 162.213,25 eurotan egin du behera, balio gabietan; transferentzien bitartez

Del cuadro anterior, teniendo en cuenta los saldos finales, se desprende que los departamentos que disminuyen mediante transferencias respecto a su presupuesto inicial son: “Diputado General”, “Desarrollo Económico y Equilibrio Territorial”, “Hacienda, Finanzas y Presupuestos”, “Fomento del Empleo, Comercio y Turismo y Administración Foral”, “Infraestructuras Viarias y Movilidad”, “Medio Ambiente y Urbanismo” y “Servicios Sociales”, siendo los que más disminuyen mediante transferencias respecto a su presupuesto inicial “Diputado General” (1,48%) e “Infraestructuras Viarias y Movilidad” (0,85%).

Los departamentos que han aumentado su presupuesto mediante transferencias respecto al Presupuesto Inicial han sido: “Agricultura”, y “Euskera, Cultura y Deporte”.

Además, la dotación del Programa Crédito Global (Otros Departamentos) se ha incrementado en 1.646.943,80 € (930,71 %), básicamente como consecuencia de redistribuciones a ejercicios posteriores.

Centrándonos en cada Departamento, se observa:

- *Departamento del Diputado General*

Disminuye en términos netos en 162.213,25 €, aumentándose vía transferencia en 243.216,29 € y



243.216,29 euro jaso ditu eta 405.429,54 euro kendu zaizkio.

- *Ekonomia Garapenaren eta Lurralde Oreka Saila*

Sail honen aurrekontuak 1.071.681,42 eurotan egin du behera, balio garbietan; transferentzien bitartez 1.405.973,27 euro jaso ditu eta 2.477.654,69 euro kendu zaizkio.

- *Ogasun, Finantza eta Aurrekontu Saila*

Transferentzien bitartez aurrekontu garbiak 92.921,82 eurotan egin du behera, igoerari dagozkionak 78.183.785,58 eurokoak izan dira, eta murrizketei dagozkienak, berriz, 78.276.707,40 eurokoak.

- *Enplegu, Merkataritza eta Turismo Sustapenaren eta Foru Administrazioaren Saila*

Sail honek 258.351,91 euro egin du behera transferentzien bidez balio garbietan; gora egin dutenak 927.457,79 eurokoak dira, eta behera egin dutenak, berriz, 1.185.809,70 eurokoak.

- *Nekazaritza Saila*

Sail honen aurrekontuak 9.695,50 euro egin du gora balio garbietan, transferentzia bidez 1.997.662,16 eurotan areagotuz eta 1.987.966,66 eurotan behera eginez.

- *Bide Azpiegituren eta Mugikortasunaren Saila*

Sail honen aurrekontuak 315.603,08 eurotan egin du behera, balio garbietan; transferentzien bitartez 4.675.107,51 euro jaso ditu eta 4.990.710,59 euro kendu zaizkio.

- *Ingurumen eta Hirigintza Saila*

Transferentzien bitartez aurrekontu garbiak 56.961,33 eurotan egin du behera, igoerari dagozkionak 1.111.137,10 eurokoak izan dira, eta murrizketei dagozkienak, berriz, 1.168.098,43 eurokoak.

- *Euskara, Kultura eta Kirol Saila*

Sail honen aurrekontuak 384.671,69 euro egin du gora balio garbietan, transferentzia bidez

disminuyéndose en 405.429,54 €.

- *Departamento de Desarrollo Económico y Equilibrio Territorial*

Disminuye en términos netos en 1.071.681,42 €, aumentándose vía transferencia en 1.405.973,27 € y disminuyéndose en 2.477.654,69 €.

- *Departamento de Hacienda, Finanzas y Presupuestos*

Disminuye su presupuesto neto por transferencias en 92.921,82 €, siendo las de aumento de 78.183.785,58 € y las de disminución de 78.276.707,40 €.

- *Departamento de Fomento del Empleo, Comercio y Turismo y de Administración Foral*

Se disminuye vía transferencias en términos netos en 258.351,91 €, siendo las de aumento de 927.457,79 € y las de disminución de 1.185.809,70 €.

- *Departamento de Agricultura*

Se incrementa en términos netos en 9.695,50 €, aumentándose vía transferencia en 1.997.662,16 € y disminuyéndose en 1.987.966,66 €.

- *Departamento de Infraestructuras Viarias y Movilidad*

Disminuye en términos netos en 315.603,08 €, aumentándose vía transferencia en 4.675.107,51 € y disminuyéndose en 4.990.710,59 €.

- *Departamento de Medio Ambiente y Urbanismo*

Disminuye su presupuesto neto por transferencias en 56.961,33 €, siendo las de aumento de 1.111.137,10 € y las de disminución de 1.168.098,43 €.

- *Departamento de Euskera, Cultura y Deporte*

Se incrementa en términos netos en 384.671,69 €, aumentándose vía transferencia en 441.152,65 € y



441.152,65 eurotan areagotuz eta 56.480,96 eurotan behera eginez.

- Gizarte Zerbitzuen Saila

Transferentzien bitartez aurrekontu garbiak 83.578,18 eurotan egin du behera, igoerari dagozkionak 2.921,82 eurokoak izan dira, eta murrizketei dagozkienak, berriz, 86.500,00 eurokoak.

- Beste sail batzuk

Kreditu orokorra programako zuzkidura (beste sail batzuk) balio garbietan areagotu egin da 1.646.943,80 eurotan; gehikuntza transferentziak 2.719.370,93 eurokoak izan dira, eta gutxitzeoak, berriz, 1.072.427,13 eurokoak.

Zuzenketa teknikoen bidezko transferentziak honako hauek dira:

disminuyéndose en 56.480,96 €.

- Departamento de Servicios Sociales

Disminuye su presupuesto neto por transferencias en 83.578,18 €, siendo las de aumento de 2.921,82 € y las de disminución de 86.500,00 €.

- Otros Departamentos

La dotación del Programa Crédito Global (Otros Departamentos) se ha incrementado en términos netos en 1.646.943,80 €, siendo las transferencias de aumento de importe 2.719.370,93 € y las de disminución de importe 1.072.427,13 €.

Las transferencias por correcciones técnicas han sido:

SAILA DEPARTAMENTO	TRANSFERENTZIA GEHIKUNTZA AUMENTO TRANSFERENCIA	TRANSFERENTZIA MURRIZKETA DISMINUCIÓN TRANSFERENCIA	SALDOA SALDO	%
DIPUTATU NAGUSIA / DIPUTADO GENERAL	441.985,53	254.732,38	187.253,15	1,71
EKONOMIA GARAPENA ETA LURRALDE OREKA / DESARROLLO ECONÓMICO Y EQUILIBRIO TERRITORIAL	2.098.276,85	1.953.152,61	145.124,24	0,06
OGASUN, FINANTZA ETA AUREKONTUAK / HACIENDA, FINANZAS Y PRESUPUESTOS	688.724,54	1.561.017,23	-872.292,69	-0,05
ENPLEGU, MERKATARITZA ETA TURISMO SUSTAPENA ETA FORU ADMINISTRAZIOA / FOMENTO DEL EMPLEO, COMERCIO Y TURISMO Y DE ADMINISTRACIÓN FORAL	3.436.056,95	2.469.066,58	966.990,37	2,10
NEKAZARITZA / AGRICULTURA	1.008.890,37	1.172.052,45	-163.162,08	-0,63
BIDE AZPIEGITURAK ETA MUGIKORTASUNA/ INFRAESTRUCTURAS VIARIAS Y MOVILIDAD	2.161.649,07	2.114.075,70	47.573,37	0,13
INGURUMEN ETA HIRIGINTZA / MEDIO AMBIENTE Y URBANISMO	1.134.792,97	884.358,31	250.434,66	1,36
EUSKARA, KULTURA ETA KIROLA / EUSKERA, CULTURA Y DEPORTE	365.672,76	679.630,12	-313.957,36	-1,43
GIZARTE ZERBITZUAK / SERVICIOS SOCIALES	1.207.540,05	1.455.503,71	-247.963,66	-0,16
GUZTIRA / TOTAL	12.543.589,09	12.543.589,09		



Aurreko taulako azken saldoak kontuan hartuta, ondoriozta daiteke hasierako aurrekontuei dagokienez sail hauetan zuzenketa tekniko bidezko murrizketak izan direla: “Ogasun, Finantza eta Aurrekontuak”, “Nekazaritza”, “Euskara, Kultura eta Kirola” eta “Gizarte Zerbitzuak”.

Hasierako aurrekontuarekin alderatuta zuzenketa tekniko bidez aurrekontua areagotu duten sailak honako hauek dira: “Diputatu Nagusiaren Saila”, “Ekonomia Garapenaren eta Lurralde Orekaren Saila”, “Enplegu, Merkataritza eta Turismo Sustapenaren eta Foru Administrazioaren Saila”, “Bide Azpiegituren eta Mugikortasunaren Saila” eta “Ingurumen eta Hirigintza Saila”.

Sailka hauxe ikusten da:

- *Diputatu Nagusiaren Saila*

Sail honen aurrekontuak 187.253,15 euro egin du gora balio garbietan, zuzenketa tekniko bidez 441.985,53 eurotan areagotuz eta 254.732,38 eurotan behera eginez. Zerga horiek, guztira, onartutako gastuen zuzenketa teknikitik datoz, saldo negatiboa daukaten partida lotesleak doitze aldera.

- *Ekonomia Garapenaren eta Lurralde Orekaren Saila*

Sail honen aurrekontuak 145.124,24 euro egin du gora balio garbietan, zuzenketa tekniko bidez 2.098.276,85 eurotan areagotuz eta 1.953.152,61 eurotan behera eginez. Zenbateko horiek, 1.977.651,29 € eta 1.832.527,05 €, gastuen zuzenketa teknikitik eratorritako gorakada eta beherakaden ondorio dira, hurrenez hurren, saldo negatiboa daukaten partida lotesleak doitze aldera onartutakoak.

- *Ogasun, Finantza eta Aurrekontu Saila*

Aurrekontu garbiak 872.292,69 eurotan egin du behera zuzenketa teknikoaren ondorioz, igoerari dagozkionak 688.724,54 eurokoak izan dira, eta beherakadei dagozkienak, berriz, 1.561.017,23 eurokoak. Zerga horiek, guztira, onartutako gastuen zuzenketa teknikitik datoz, saldo negatiboa daukaten partida lotesleak doitze aldera.

- *Enplegu, Merkataritza eta Turismo Sustapenaren eta Foru Administrazioaren Saila*

Aurrekontu garbiak 966.990,37 eurotan egin du gora zuzenketa teknikoaren ondorioz, igoerari

Del cuadro anterior, teniendo en cuenta los saldos finales, se desprende que los departamentos que disminuyen mediante corrección técnica respecto a su presupuesto inicial son: “Hacienda, Finanzas y Presupuestos”, “Agricultura”, “Euskera, Cultura y Deporte” y “Servicios Sociales”.

Los departamentos que han aumentado su presupuesto mediante corrección técnica respecto al Presupuesto Inicial han sido: “Diputado general”, “Desarrollo Económico y Equilibrio Territorial”, “Fomento del Empleo, Comercio y Turismo y Administración Foral”, “Infraestructuras Viarias y Movilidad”, “Medio Ambiente y Urbanismo”.

Centrándonos en cada departamento, se observa:

- *Departamento del Diputado General*

Se incrementa en términos netos en 187.253,15 €, aumentándose vía corrección técnica en 441.985,53 € y disminuyéndose en 254.732,38 €. La totalidad de dichos importes derivan de la corrección técnica de gastos aprobada con el objeto de ajustar las partidas vinculantes con saldo negativo.

- *Departamento de Desarrollo Económico y Equilibrio Territorial*

Se incrementa en términos netos en 145.124,24 €, aumentándose vía corrección técnica en 2.098.276,85 € y disminuyéndose en 1.953.152,61 €. De dichos importes, 1.977.651,29 € y 1.832.527,05 € corresponden, respectivamente, a los aumentos y disminuciones derivados de la corrección técnica de gastos aprobada con el objeto de ajustar las partidas vinculantes con saldo negativo.

- *Departamento de Hacienda, Finanzas y Presupuestos*

Disminuye su presupuesto neto por corrección técnica en 872.292,69 €, siendo las de aumento de 688.724,54 € y las de disminución de 1.561.017,23 €. La totalidad de dichos importes derivan de la corrección técnica de gastos aprobada con el objeto de ajustar las partidas vinculantes con saldo negativo.

- *Departamento de Fomento del Empleo, Comercio y Turismo y de Administración Foral*

Incrementa su presupuesto neto por corrección técnica en 966.990,37 €, siendo las de aumento de



dagozkionak 3.436.056,95 eurokoak izan dira, eta beherakadei dagozkienak, berriz, 2.469.066,58 eurokoak. Zenbateko horiek, 3.011.056,95 € eta 2.469.066,58 €, gastuen zuzenketa teknikitik eratorritako gorakada eta beherakaden ondorio dira, hurrenez hurren, saldo negatiboa daukaten partida lotesleak doitze aldera onartutakoak.

- Nekazaritza Saila

Sail honen aurrekontuak 163.162,08 euro egin du behera balio garbietan, zuzenketa tekniko bidez 1.008.890,37 eurotan areagotuz eta 1.172.052,45 eurotan behera eginez. Zenbateko horiek, 647.890,37 € eta 811.052,45 €, gastuen zuzenketa teknikitik eratorritako gorakada eta beherakaden ondorio dira, hurrenez hurren, saldo negatiboa daukaten partida lotesleak doitze aldera onartutakoak.

- Bide Azpiegituren eta Mugikortasunaren Saila

Aurrekontu garbiak 47.573,37 eurotan egin du gora zuzenketa teknikoaren ondorioz, igoerari dagozkionak 2.161.649,07 eurokoak izan dira, eta beherakadei dagozkienak, berriz, 2.114.075,70 eurokoak. Zenbateko horiek, 581.364,08 € eta 533.790,71 €, gastuen zuzenketa teknikitik eratorritako gorakada eta beherakaden ondorio dira, hurrenez hurren, saldo negatiboa daukaten partida lotesleak doitze aldera onartutakoak.

- Ingurumen eta Hirigintza Saila

Aurrekontu garbiak 250.434,66 eurotan egin du gora zuzenketa teknikoaren ondorioz, igoerari dagozkionak 1.134.792,97 eurokoak izan dira, eta beherakadei dagozkienak, berriz, 884.358,31 eurokoak. Zenbateko horiek, 1.067.590,10 € eta 817.155,44 €, gastuen zuzenketa teknikitik eratorritako gorakada eta beherakaden ondorio dira, hurrenez hurren, saldo negatiboa daukaten partida lotesleak doitze aldera onartutakoak.

- Euskara, Kultura eta Kirol Saila

Sail honen aurrekontuak -313.957,36 euro egin du behera balio garbietan, zuzenketa tekniko bidez 365.672,76 eurotan areagotuz eta 679.630,12 eurotan behera eginez. Zenbateko horiek, 305.268,68 € eta 619.226,04 €, gastuen zuzenketa teknikitik eratorritako gorakada eta beherakaden

3.436.056,95 € y las de disminución de 2.469.066,58 €. De dichos importes, 3.011.056,95 € y 2.469.066,58 € corresponden, respectivamente, a los aumentos y disminuciones derivados de la corrección técnica de gastos aprobada con el objeto de ajustar las partidas vinculantes con saldo negativo.

- Departamento de Agricultura

Se disminuye en términos netos en 163.162,08 €, aumentándose vía corrección técnica en 1.008.890,37 € y disminuyéndose en 1.172.052,45 €. De dichos importes, 647.890,37 € y 811.052,45 € corresponden, respectivamente, a los aumentos y disminuciones derivados de la corrección técnica de gastos aprobada con el objeto de ajustar las partidas vinculantes con saldo negativo.

- Departamento de Infraestructuras Viarias y Movilidad

Incrementa su presupuesto neto por corrección técnica en 47.573,37 €, siendo las de aumento de 2.161.649,07 € y las de disminución de 2.114.075,70 €. De dichos importes, 581.364,08 € y 533.790,71 € corresponden, respectivamente, a los aumentos y disminuciones derivados de la corrección técnica de gastos aprobada con el objeto de ajustar las partidas vinculantes con saldo negativo.

- Departamento de Medio Ambiente y Urbanismo

Incrementa su presupuesto neto por corrección técnica en 250.434,66 €, siendo las de aumento de 1.134.792,97 € y las de disminución de 884.358,31 €. De dichos importes, 1.067.590,10 € y 817.155,44 € corresponden, respectivamente, a los aumentos y disminuciones derivados de la corrección técnica de gastos aprobada con el objeto de ajustar las partidas vinculantes con saldo negativo.

- Departamento de Euskera, Cultura y Deporte

Se disminuye en términos netos en 313.957,36 €, aumentándose vía corrección técnica en 365.672,76 € y disminuyéndose en 679.630,12 €. De dichos importes, 305.268,68 € y 619.226,04 € corresponden, respectivamente, a los aumentos y disminuciones derivados de la corrección técnica



ondorio dira, hurrenez hurren, saldo negatiboa daukaten partida lotesleak doitze aldera onartutakoak.

- *Gizarte Zerbitzuen Saila*

Aurrekontu garbiak 247.963,66 eurotan egin du behera zuzenketa teknikoaren ondorioz, igoerari dagozkionak 1.207.540,05 eurokoak izan dira, eta beherakadei dagozkienak, berriz, 1.455.503,71 eurokoak. Zenbateko horiek, 178.742,05 € eta 1.705,71 €, gastuen zuzenketa teknikit eratorritako gorakada eta beherakaden ondorio dira, hurrenez hurren, saldo negatiboa daukaten partida lotesleak doitze aldera onartutakoak.

Gaikuntzen eta baliogabetze bajen bidezko aldaketei dagokienez ikusitakoa taula honetan jaso dugu:

de gastos aprobada con el objeto de ajustar las partidas vinculantes con saldo negativo.

- *Departamento de Servicios Sociales*

Disminuye su presupuesto neto por corrección técnica en 247.963,66 €, siendo las de aumento de 1.207.540,05 € y las de disminución de 1.455.503,71 €. De dichos importes, 178.742,05 € y 1.705,71 € corresponden, respectivamente, a los aumentos y disminuciones derivados de la corrección técnica de gastos aprobada con el objeto de ajustar las partidas vinculantes con saldo negativo.

Respecto a las modificaciones mediante **Habilitaciones y Bajas por Anulación**, se observa el siguiente cuadro:



SAILAK / DEPARTAMENTOS	KREDITU GAIKUNTZA/ HABILITACIÓN DE CRÉDITO	BALIOGABETZ EAGATIKO BAJA / BAJA POR ANULACIÓN	DIRU SARREREI LOTUTAKO GASTUA / GASTO CON FINANCIACIÓN AFECTADA	SALDOA / SALDO
BILTZAR NAGUSIAK / JUNTAS GENERALES	-	-	-	-
DIPUTATU NAGUSIA / DIPUTADO GENERAL	157.500,00	-	-	157.500,00
EKONOMIA GARAPENA ETA LURRALDE OREKA/ DESARROLLO ECONÓMICO Y EQUILIBRIO TERRITORIAL	23.784.770,76	-	714,06	23.785.484,82
OGASUN, FINANTZA ETA AURREKONTUAK / HACIENDA, FINANZAS Y PRESUPUESTOS	172.690.149,68	-	-	172.690.149,68
ENPLEGU, MERKATARITZA ETA TURISMO SUSTAPENA ETA FORU ADMINISTRAZIOA. / FOMENTO DEL EMPLEO, COMERCIO Y TURISMO Y DE ADMINISTRACIÓN FORAL	1.581.639,66	-	167.000,00	1.748.639,66
NEKAZARITZA / AGRICULTURA	5.929,00	-133.302,55	126.759,00	-614,55
BIDE AZPIEGITURAK ETA MUGIKORTASUNA/ INFRAESTRUCTURAS VIARIAS Y MOVILIDAD	3.800.000,00	-	87.987,68	3.887.987,68
INGURUMEN ETA HIRIGINTZA / MEDIO AMBIENTE Y URBANISMO	-	-50.000,00	160.859,80	110.859,80
EUSKARA, KULTURA ETA KIROLA / EUSKERA, CULTURA Y DEPORTE	-	-	-	-
GIZARTE ZERBITZUAK / SERVICIOS SOCIALES	-	-	-	-
BESTE SAIL BATZUK / OTROS DEPARTAMENTOS	-	-	-	-
GUZTIRA TOTAL	202.019.989,10	-183.302,55	543.320,54	202.380.007,09

Gaikuntza sailka aztertuta, datu hauek aipatu behar dira:

- Diputatu Nagusiaren Saila

Sail honen gaikuntzak 157.500,00 eurokoak izan dira "Azterlana: mugikortasuna" partidan.

- Ekonomia Garapenaren eta Lurralde Oreaken Saila

Sail honen gaikuntzak 23.785.484,82 eurokoak izan dira; kopuru horretako 714,06 euro lotutako finantzaketa daukaten gastuak izan dira.

Sail honetako gaikuntzak hauek izan dira:

- Ekarpene berezia toki erakundeak /

Aportación Extraordinaria Entidades Locales..... 15.062.055,80

Analizando las **habilitaciones** por Departamento se observa lo siguiente:

- Departamento del Diputado General

Las habilitaciones de este departamento se elevan a 157.500,00 €, en la partida "Estudio Movilidad".

- Departamento de Desarrollo Económico y Equilibrio Territorial

Las habilitaciones de este departamento se elevan a 23.785.484,82 €, de los cuales 714,06 € corresponden a Gastos con Financiación Afectada.

Las habilitaciones realizadas en este Departamento han sido las siguientes:



• Obra eta Zerbitzuen Foru Plana, 2018-2019 / Plan Foral de Obras y Servicios 2018-2019	3.822.864,21
• Aurrerakin itzulgarria: AGA / AAD. Anticipo Reintegrable	2.800.000,00
• Uceis AKG Parke Nagusia / Parque Central Uceis C.C.A.	1.114.020,06
• AGA: Arabako Parke Teknologikoa handitzea / AAD: Ampliación Parque Tecnológico Álava	750.000,00
• Udalen partaidetza itundu gabeko zergetan / Participación Ayuntamiento Tributos no Concertados	235.830,69
• Arabako Kontzejuak aseguruak (LFG) / Seguros Concejos Alaveses (G.F.A.)	714,06

- Ogasun, Finantza eta Aurrekontu Saila

Sail honen gaikuntzak 172.690.149,68 eurokoak izan dira "Ekarpen espezifikoak" partidan.

- Enplegu, Merkataritza eta Turismo Sustapenaren eta Foru Administrazioaren Saila

Sail honen gaikuntzak 1.748.639,66 eurokoak izan dira, eta 167.000,00 euro diru sarrerei lotutako gastuak izan dira.

Sail honetako gaikuntzak hauek izan dira:

• AKGASAKo Kapitala Handitzea Harpidetza / Suscripción Ampliación de Capital de CCASA	999.997,89
• Enplegua sortzeko programa / Programa Generación de Empleo	382.099,75
• Derrigorrezko Jakinarazpena (FLG) / Notificaciones Ejecutivas (G.F.A.)	167.000,00
• Enplegu anezkak / Lanzaderas de Empleo	117.900,25
• Laborategiko ekipo bereziak / Equipos Especiales Laboratorio	42.921,00
• Laudioko Lamuza Parkea Zaharberritzea / Rehabilitación Parque Lamuza en Llodio	19.493,66
• Lanbide itzulketak / Reintegros Lanbide	18.950,61
• Lanbide interesak / Intereses Lanbide	276,50

- Nekazaritza Saila

Sail honen gaikuntzak 132.688,00 eurokoak izan dira, eta 126.759,00 euro diru sarrerei lotutako gastuak izan dira.

Sail honetako gaikuntzak hauek izan dira:

- Hitzarmena Gasteizko Udalarekin. Bideak (LFG) /

- Departamento de Hacienda, Finanzas y Presupuestos

Las habilitaciones de este departamento se elevan a 172.690.149,68 €, en la partida "Aportaciones Especificas".

- Departamento de Fomento del Empleo, Comercio y Turismo y de Administración Foral

Las habilitaciones de este departamento se elevan a 1.748.639,66 €, correspondiendo 167.000,00 € a Gastos con Financiación Afectada.

Las habilitaciones realizadas en este Departamento han sido las siguientes:

Departamento de Agricultura

Las habilitaciones de este departamento se elevan a 132.688,00 €, correspondiendo 126.759,00 € a Gastos con Financiación Afectada.

Las habilitaciones realizadas en este Departamento han sido las siguientes:



Convenio Ayuntamiento de Vitoria-Gasteiz. Caminos (G.F.A.)	100.000,00
• Ureztatze sareak: Arabako Ibarak - IV.-V.-VII. Eremuak (FLG) / Redes Regadío Valles Alaveses Zonas IV-V-VII (G.F.A.)	15.126,79
• Abere osasuneko laguntza zerbitzuak (zati aldagarria) (FLG) / Servicios Sanidad Animal (Parte Variable) (G.F.A.)	11.632,21
• Kanpoko lanak eta zerbitzuak / Trabajos y Servicios Exteriores	5.929,00

- Bide Azpiegituren eta Mugikortasunaren Saila

Sail honen gaikuntzak 3.887.987,68 eurokoak izan dira, eta 87.987,68 euro diru sarrerei lotutako gastuak izan dira.

Sail honetako gaikuntzak hauek izan dira:

• Arabako Bideak Arabat: kapital zabalkuntza / Vías de Álava ARABAT: Ampliación de Capital	3.800.000,00
• Artziniegako zeharbideari buruzko hitzarmena (FLG) / Convenio Travesía de Artziniega (G.F.A.)	56.668,50
• Hitzarmena Izarra A-3314 zeharbidea (LFG) / Convenio Travesía Izarra A-3314 (G.F.A.)	31.319,18

- Ingurumen eta Hirigintza Saila

Sail honen gaikuntzak 160.859,80 euro dira, hain zuzen, diru sarrerei lotutako gastu guztiak.

Sail honetako gaikuntzak hauek izan dira:

• Hiri hondakinen gaikako bilketa: kudeaketa (FLG) / Gestión Recogida Selectiva Residuos Urbanos (G.F.A.)	103.729,00
• Eremu babestuen kontserbatzeko hitzarmena (FLG) / Convenio Conservación Espacios Protegidos (G.F.A.)	50.000,00
• Araztegiak mantentzeko hitzarmena (FLG) / Convenio mantenimiento depuradoras (G.F.A.)	7.130,80

- Euskara, Kultura eta Kirol Saila

Sail honetan ez da egin gaikuntzarik

- Gizarte Zerbitzuen Saila

Sail honetan ez da egin gaikuntzarik

Baliogabetze bajak 183.302,55 eurokoak izan dira; hona hemen sailka banatuta:

- Departamento de Infraestructuras Viarias y Movilidad

Las habilitaciones de este departamento se elevan a 3.887.987,68 €, correspondiendo 87.987,68 € a Gastos con Financiación Afectada.

Las habilitaciones realizadas en este Departamento han sido las siguientes:

- Departamento Medio Ambiente y Urbanismo

Las habilitaciones de este departamento se elevan a 160.859,80 €, correspondiendo la totalidad a Gastos con Financiación Afectada.

Las habilitaciones realizadas en este Departamento han sido las siguientes:

- Departamento de Euskera, Cultura y Deporte

No existen habilitaciones en este Departamento.

Departamento de Servicios Sociales

No existen habilitaciones en este Departamento.

Las **Bajas por Anulación** ascienden a 183.302,55 €, y desglosadas por Departamento:



- *Nekazaritza Saila*

Departamento de Agricultura ----- **133.302,55**

- Ureztatze sareak: Arabako Ibarak - IV.-V.-VII. eremuak /
Redes Regadío Valles Alaveses Zonas IV-V-VII..... 104.015,55
- Baso ondarearen kudeaketa iraunkorra / Gestión Sostenible Patrimonio Forestal . 29.287,00

- *Ingurumen eta Hirigintza Saila*

Departamento Medio Ambiente y Urbanismo ----- **50.000,00**

- Eremu babestuak kontserbatzeko hitzarmena /
Convenio Conservación Espacios Protegidos... 50.000,00

GUZTIRA / TOTAL: **183.302,55**



3. KREDITU OROKORRAREN PROGRAMAKO KREDITU TRANSFERENTZIAK

Atal honetan kreditu orokorraren gastuen programako edo programara egindako kredituen transferentziak aztertu dira; izan ere, aipatutako programako aurrekontu araudiak ezarri bezala, beste ordainketa kreditu batzuen horniduretan gabeziak lantzeko baliagarria da, baita gastu beharrian berriei aurre egiteko ere.

Halaber, kreditu orokorrak beste programa batzuetan erabili gabeko hornidurak bertara bideratzeko ere balio du, edo berresleitzeko.

3. ANÁLISIS DE LAS TRANSFERENCIAS DE CRÉDITOS DEL PROGRAMA DEL CRÉDITO GLOBAL

En este apartado se analizan las transferencias de créditos del/al Programa de Gastos del Crédito Global, ya que tal y como establece la normativa presupuestaria, el citado Programa sirve para atender las insuficiencias en las dotaciones de otros créditos de pago, así como para hacer frente a nuevas necesidades de gastos.

Del mismo modo, el Crédito Global sirve como destino de las dotaciones no utilizadas en otros programas para su reasignación.

(Eurotan / En €)

SAILAK DEPARTAMENTOS	GEHIKUNTZAK AUMENTOS	GUTXIKUNTZAK DISMINUCIONES	GARBIA NETO
DIPUTATU NAGUSIA / DIPUTADO GENERAL	5.002,11	161.960,36	-156.958,25
EKONOMIA GARAPENA ETA LURRALDE OREKA / DESARROLLO ECONÓMICO Y EQUILIBRIO TERRITORIAL	94.380,00	1.128.501,42	-1.034.121,42
OGASUN, FINANTZA ETA AURREKONTUA / HACIENDA, FINANZAS Y PRESUPUESTOS	60.000,00	0,00	60.000,00
ENPLEGU, MERKATARITZA ETA TURISMO SUSTAPENA ETA FORU ADMINISTRAZIOA / FOMENTO DEL EMPLEO, COMERCIO Y TURISMO Y DE ADMINISTRACIÓN FORAL	20.000,00	704.530,91	-684.530,91
NEKAZARITZA / AGRICULTURA	301.873,33	292.177,83	9.695,50
BIDE AZPIEGITURA ETA MUGIKORTASUNA / INFRAESTRUCTURAS VIARIAS Y MOVILIDAD	216.500,00	345.700,41	-129.200,41
INGURUMEN ETA HIRIGINTZA / MEDIO AMBIENTE Y URBANISMO	0,00	0,00	0,00
EUSKARA, KULTURA ETA KIROLA / EUSKERA, CULTURA Y DEPORTE	374.671,69	0,00	374.671,69
GIZARTE ZERBITZUAK / SERVICIOS SOCIALES	0,00	86.500,00	-86.500,00
GUZTIRA / TOTAL	1.072.427,13	2.719.370,93	-1.646.943,80

Kreditu orokorraren hasierako aurrekontua	
Presupuesto Inicial Crédito Global	176.956,00
Gehikuntza transferentziak	
Transferencias Aumento	2.719.370,93
Gutxikuntza transferentziak	
Transferencias Disminución	-1.072.427,13
Saldoa / Saldo:	1.823.899,80

Lehenik eta behin, hasieran 197.999,70 euroko aurrekontua zuen kreditu orokorrak gora egin du,

En primer lugar se observa que el Crédito Global, con un presupuesto inicial de 176.956,00 €, ha sido



2.719.370,93 euroko transferentzien bidez. Kopuru horretatik beste programa batzuetako kreditu gabeziak zein gastu beharizan berriak lantzeko 1.072.427,13 euro bideratu dira; hala, saldoa 1.646.943,80 eurokoa da.

2016an kreditu orokorreko gastuen programara edozein programatik egindako kredituen transferentzia 5.268.185,86 eurokoa izan zen; horrek esan nahi du %48,38 egin duela behera.

Kreditu orokorrak sail batetik bestera izan dituen aldaketak banan-banan aztertuta, honakoa ikusi da:

- *Diputatu Nagusiaren Saila.*

Kreditu orokorreko transferentzien ondorioz, 5.002,11 eurotan egin du gora, eta 161.960,36 eurotan gutxitu da; hala, beraz, 156.958,25 euroko saldo negatiboa izan du. Ez da iguera/beherakada nabarmenik egon.

- *Ekonomia Garapenaren eta Lurralde Oreka Saila*

Sail horren aurrekontuak, kreditu orokorreko transferentzien ondorioz, 94.380,00 eurotan egin du gora, eta 1.128.501,42 eurotan gutxitu da; hala, beraz, 1.034.121,42 euroko saldo negatiboa izan du. Honako hauek izan dira gutxierarik nabarmenenak:

• Hitzarmena ARASUR industrialderako trenbidea finantzatzeko / Convenio Financiación Acceso Ferroviario ARASUR	327.444,00
• Ekonomia Sustatzeko Euskal Kontseilua: Funtza / Fondo Consejo Vasco de Promoción Económica	300.000,00
• Espejoko SISEU hobetzea eta zabaltzea / Mejora Ampliación UCEIS Espejo	210.000,00
• Etxe Nagusiko altzariak eta domotika / Mobiliario y Domótica Parque Central	109.057,42
• Zerbitzuen SAM eta kooperatibak sortzea / Creación de Cooperativas y S.A.L.es Servicios	105.000,00

Gutxitze horiek hurrengo urteetara egin diren birbanaketetatik datoz, "Ekonomia Sustatzeko Euskal Kontseilua: Funtza" partidatik datorrena izan ezik.

Ez da iguera nabarmenik egon.

- *Ogasun, Finantza eta Aurrekontu Saila*

incrementado mediante Transferencias en 2.719.370,93 €. De este importe, se han destinado a atender insuficiencias de crédito de otros programas, así como a nuevas necesidades de gastos 1.072.427,13 €, resultando un saldo de 1.646.943,80 €

En 2016 el importe de las transferencias de créditos de cualquier Programa al Programa de Gastos del Crédito Global fue de 5.268.185,86 €, con lo que se ha disminuido un 48,38 %.

Analizando las variaciones del Crédito Global individualizadamente por departamento se observa:

- *Departamento del Diputado General.*

Se incrementa por transferencias del Crédito Global en un importe de 5.002,11 € y disminuye por 161.960,36 €, resultando un saldo negativo de 156.958,25 €, no habiendo incrementos/decrementos significativos.

- *Departamento de Desarrollo Económico y Equilibrio Territorial*

El presupuesto de este departamento se se incrementa por transferencias del Crédito Global en un importe de 94.380,00 € y disminuye en 1.128.501,42 €, resultando un saldo negativo de 1.034.121,42 €, siendo los decrementos más significativos:

Todas esas disminuciones derivan de redistribuciones a anualidades posteriores, salvo la de la partida "Fondo Consejo Vasco de Promoción Económica".

No habiendo incrementos significativos

- *Departamento de Hacienda, Finanzas y Presupuestos*



Sail honen aurrekontuak 60.000,00 eurotan egin du gora da kreditu orokorraren transferentzien ondorioz; ez da beherakada transferentziarik egon.

- Enplegu, Merkataritza eta Turismo Sustapenaren eta Foru Administrazioaren Saila

Kreditu orokorreko transferentziak direla bide 20.000,00 eurotan egin du gora, eta 704.530,91 eurotan egin du behera; hala, 684.530,91 euroko saldo negatiboa sortu da. Beherakada nabarmenenak "Laudion Lamuzako parkea birgaitzea" partidarenak izan dira, 634.530,91 eurotan, ondorengo urtekoetarako birbanatzearen ondorioz.

- Nekazaritza Saila

Kreditu orokorreko transferentzien ondorioz, 301.873,33 eurotan egin du gora, eta 292.177,83 eurotan gutxitu da; hala, beraz, 9.695,50 euroko saldo positiboa izan du. Honako hauek izan dira igoerarik nabarmenenak:

- Ekaitzek narriatutako bideak konpontzea / Arreglo Caminos Afectados por Tormentas 141.873,33
- Txakurrak batzea 2014-2017 / Recogida Perros 2014-2017 100.000,00

Eta honako hauek izan dira gutxitze nabarmenenak:

- Noryeste: punpaketa sistema moldatzea / Adaptación Sistema Bombeo Noryeste 136.666,32
- Ureztatze Sareak. Arabako Ibarak IV.V.VII. Eremuak / Redes Regadío Valles Alaveses Zonas IV.V. y VII 99.711,51

- Bide Azpiegituren eta Mugikortasunaren Saila

Kreditu orokorreko transferentzien ondorioz, 216.500,00 eurotan egin du gora, baina, bestalde, 345.700,41 eurotan gutxitu da; hala, beraz, 129.200,41 euroko saldo negatiboa izan du.

Murrizketen artean honako hauek nabarmentzekoak dira:

- AEPIren azpiegitura nagusia / PICA Infraestructura Principal 216.500,00
- Arabako Garraio Plan Zuzentzailea betearaztea / Ejecución Plan Director del Transporte en Álava 129.200,41

Eta gehikuntzen artean, beste hauek:

- Arabako Erdialdeko garraio publikoaren finantzaketa / Financiación Transporte Público Alava Central 70.000,00
- Arabako Errioxako garraio publikoaren finantzaketa /

El presupuesto de este departamento se incrementa por transferencias del Crédito Global en 60.000,00 €, no habiendo transferencias de disminución.

- Departamento de Fomento del Empleo, Comercio y Turismo y de Administración Foral

Se incrementa por transferencias del Crédito Global en un importe de 20.000,00 €, y disminuye por 704.530,91 €, resultando un saldo negativo de 684.530,91 €, siendo el decrementos más significativo el de la partida "Rehabilitación Parque de Lamuza en Llodio", por importe de 634.530,91 €, derivado de la redistribución a anualidades posteriores.

- Departamento de Agricultura

Se incrementa por transferencias del Crédito Global en un importe de 301.873,33 €, y disminuye por 292.177,83 € resultando un saldo positivo de 9.695,50 €, siendo los incrementos más significativos:

Y las disminuciones más significativas:

- Departamento de Infraestructuras Viarias y Movilidad

Se incrementa por transferencias del Crédito Global en un importe de 216.500,00 €, y disminuye en 345.700,41 € resultando un saldo negativo de 129.200,41 €.

Cabe destacar entre las disminuciones:

Y entre los incrementos:



Financiación Transporte Público Rioja Alavesa 60.000,00

- Ingurumen eta Hirigintza Saila

Sail honen aurrekontuak ez du aldaketarik izan kreditu orokorrean abiapuntua edo helmuga izan duen transferentziaren ondorioz.

- Euskara, Kultura eta Kirol Saila

Sail honen aurrekontuak 374.671,69 eurotan egin du gora da kreditu orokorraren transferentzien ondorioz; ez da beherakada transferentziarik egon. Igoerarik garrantzitsuenak, 330.880,00 eurotan, "ARTIUM Arte Garaikideko Euskal Museoa" partidaren izan da.

- Gizarte Zerbitzuen Saila

Sail honetako aurrekontuak behera egin du kreditu orokorrera transferentziak egitearen ondorioz, 86.500,00 eurotan, "Beste instalazio batzuk" (40.500 €) eta "Gizarte Enplegu Laguntzako Programa" (46.000 €) partidetatik ondorengo urteetara birbanatzearen ondorioz.

- Departamento de Medio Ambiente y Urbanismo

El presupuesto de este departamento no varía por transferencias con origen o destino el crédito global.

- Departamento de Euskera, Cultura y Deporte

El presupuesto de este departamento se incrementa por transferencias del Crédito Global en 374.671,69 €, no habiendo transferencias de disminución. El incremento más importante, 330.880,00 €, se ha producido en la partida "Museo Vasco de Arte Contemporáneo ARTIUM".

- Departamento de Servicios Sociales

El presupuesto de este departamento se disminuye por transferencias al Crédito Global en 86.500,00 € como consecuencia de la redistribución a anualidades posteriores de las partidas "Otras Instalaciones" (40.500 €) y "Programa Apoyo Empleo Social" (46.000 €).



4. KONPROMISO KREDITUEN ALDAKETEN ANALISIA / LEHENAGO KONPROMETITUTAKO KREDITUAK

2017. urtean, 24 konpromiso kreditu egin dira; honela banatzen dira sailen eta urtekoen arabera:

4. ANÁLISIS DE LAS MODIFICACIONES DE CRÉDITOS DE COMPROMISO / CRÉDITOS COMPROMETIDOS ANTERIORMENTE

Durante 2017 se ha procedido a la creación de 24 Créditos de Compromiso, siendo éstos por Departamentos y anualidades los siguientes:

– Konpromiso kredituen sorkuntza / Creación de Créditos de Compromiso

	2017	2018	2019	2020	Gainerakoak / Resto	GUZTIRA / TOTAL
DIPUTATU NAGUSIAREN SAILA						
DEPARTAMENTO DEL DIPUTADO GENERAL						
ALH garapen eremua / Modelo Desarrollo THA	0,00	60.500,00				60.500,00
Azterlana: mugikortasuna / Estudio Movilidad	61.041,75	96.458,25				157.500,00
EKONOMIA GARAPENAREN ETA LURRALDE OREKAREN SAILA						
DEPARTAMENTO DE DESARROLLO ECONÓMICO Y EQUILIBRIO TERRITORIAL						
Zerbitzuetako kooperatibak eta SALak sortzea / Creacion Cooperativas y SAL Serv.Social		105.000,00				105.000,00
Erakunde laguntzaileak. Kooperatibal eta SALak sust. / Entidades Colaboradoras. Prom. Cooperativas y SAL		45.000,00				45.000,00
Suhiltzaile Etxe Nagusiko altzariak eta domotika / Mobiliario y Domótica Parque Central		109.057,42				109.057,42
Espejoko SISEU hobetzea eta zabaltzea Mejora Ampliación Uceis Espejo	50.000,00	300.000,00				350.000,00
Hitzarmenak: futbol zelaia / Convenio Campos de Futbol	90.000,00	60.000,00				150.000,00
OGASUN, FINANTZA ETA AURREKONTU SAILA						
DEPARTAMENTO DE HACIENDA, FINANZAS Y PRESUPUESTOS						
Heztea zerga iruzurraren aurka / Educación contra el fraude fiscal		9.905,00				9.905,00
NEKAZARITZA SAILA						
DEPARTAMENTO DE AGRICULTURA						
Habitatak hobetzea: Green proiektua / Mejora Hábitat. Proyecto Green	8.125,00	5.333,97				13.458,97
Habios proiektua / Proyecto Habios	10.000,00	22.513,81				32.513,81
Abeltzain elkartentzako laguntzen plana /Plan Ayudas Asociaciones Ganaderas	502.200,00	55.800,00				558.000,00
BIDE AZPIEGITUREN ETA MUGIKORTASUNAREN SAILA						
DEPARTAMENTO DE INFRAESTRUCTURAS VIARIAS Y MOVILIDAD						



	2017	2018	2019	2020	Gainerakoak / Resto	GUZTIRA / TOTAL
Mugikortasunerako ikerketa teknikoak / Estudios Técnicos Movilidad	16.153,50	5.684,50				21.838,00
Desjabetza hidraulikoak / Expropiaciones Hidraulicas	56.961,33	36.720,28				93.681,61
Arabako garraio plan zuzentzailea betearaztea / Ejecución Plan Director del Transporte en Álava	239.378,16	129.200,41				368.578,57
INGURUMEN ETA HIRIGINTZA SAILA DEPARTAMENTO DE MEDIO AMBIENTE Y URBANISMO						
Bizikleta bideen lps: aurreko ekitaldiak / Pts vías ciclistas. Ejercicios anteriores		65.219,00				65.219,00
Biomasa / Biomasa	104.451,93	95.548,07				200.000,00
Poctefa Green- Hazi proiektua / Proyecto Poctefa Green- Hazi	7.000,00	6.000,00				13.000,00
Poctefa Habios-Hazi proiektua/ Proyecto Poctefa Habios-Hazi	13.000,00	19.513,81				32.513,81
Polinizatzailea / Polinizadores	16.940,00	20.000,00				36.940,00
Azterlan eta Proiektu Hidraulikoak / Estudios y Proyectos Hidráulicos	25.894,00	42.350,00				68.244,00
Hiri hondakinak kudeat. plana 2017-2030 / Plan Gestión Residuos Urbanos 2017-2030	48.142,75	46.857,25				95.000,00
Lurrak erostea azpieg. hidraulikoetarako Adquisición Terrenos I. Hidraulic	196.164,69	161.771,00				357.935,69
GIZARTE ZERBITZUEN SAILA DEPARTAMENTO DE SERVICIOS SOCIALES						
Gizarte enpleguaren laguntza programa / Programa Apoyo Empleo Social	24.000,00	46.000,00				70.000,00
Beste instalazio batzuk / Otras Instalaciones	4.500,00	40.500,00				45.000,00
GUZTIRA / TOTAL	1.473.953,11	1.584.932,77	0,00	0,00	0,00	3.058.885,88

Konpromiso kredituak egiteko hainbat arrazoi egon daitezke:

Ekitaldi ekonomiko bat baino gehiago hartzen duten jarduketak, esaterako “ALH Garapen Eredua”, “Espejoko SISEU hobetzea eta zabaltzea”, “Arabako Garraio Plan Zuzentzailea Gauzatzea” eta “Hiri Hondakinak Kudeatzeko Plana 2017-2030”, besteak beste. “

Etorkizuneko ekitaldiak hartuko dituzten akordioak eta hitzarmenak sinatzea, esaterako “Azterlana: mugikortasuna” edo “Futbol campusen hitzarmena”.

Konpromiso kredituetan **ALDAKETA** hauek egin dira:

Los motivos de Creación de Créditos de Compromiso pueden ser varios:

Actuaciones que abarcan más de un ejercicio económico como “Modelo Desarrollo THA”, “Mejora Ampliación Uceis Espejo”, “Ejecución Plan Director del Transporte en Álava” y “Plan de Gestión de Residuos Urbanos 2017-2030”, entre otros.

La firma de acuerdos y convenios que abarcan ejercicios futuros como el de “Estudio Movilidad” o el de “Convenio Campos de Fútbol”.

Las **MODIFICACIONES** en los Créditos de Compromiso existentes han sido:



– **Konpromiso kredituak birbanatzea / Lehenago konprometitutako kredituak /**
Redistribución de Créditos de Compromiso / Créditos Comprometidos Anteriormente

	2017	2018	2019	2020	Gainerakoak / Resto	GUZTIRA TOTAL
DIPUTATU NAGUSIAREN SAILA						
DEPARTAMENTO DEL DIPUTADO GENERAL						
ALH garapen eremua / Modelo Desarrollo THA	-60.500,00	+60.500,00				0,00
Azterlana: mugikortasuna / Estudio Movilidad	- 96.458,25	+ 96.458,25				0,00
EKONOMIA GARAPENAREN ETA LURRALDE OREKAREN SAILA						
DEPARTAMENTO DE DESARROLLO ECONÓMICO Y EQUILIBRIO TERRITORIAL						
Suhiltzaile Etxe Nagusiko altzariak eta domotika / Mobiliario y Domótica Parque Central	-109.057,42	+109.057,42				0,00
Espejoko SISEU hobetzea eta zabaltzea Mejora Ampliación Uceis Espejo	-300.000,00	+300.000,00				0,00
Zerbitzuetako kooperatibak eta SALak sortzea / Creacion Cooperativas y SAL Serv.Social	-105.000,00	+105.000,00				0,00
Erakunde laguntzaileak. Kooperatibal eta SALak sust. / Entidades Colaboradoras. Prom. Cooperativas y SAL	-45.000,00	+45.000,00				0,00
Hitzarmena ARASUR industrialderako trenbidea finantzatzeko / Convenio Financiación Acceso Ferroviario Arasur	-327.444,00	+327.444,00				0,00
ETE-en nazioarteratzea sustatzea (ESAL) / Promoción Internacionalización PYMES (ESAL)	-400,00	+400,00				0,00
ETE-en nazioarteratzea sustatzea (Enpresak) / Promoción Internacionalización PYMES (Empresas)	-31.600,00	+31.600,00				0,00
ENPLEGU, MERKATARITZA ETA TURISMO SUSTAPENAREN ETA FORU ADMINISTRAZIOAREN SAILA						
DEPARTAMENTO DE FOMENTO DEL EMPLEO, COMERCIO Y TURISMO Y DE ADMINISTRACIÓN FORAL						
Laudioko Lamuza parkea zaharberritzea / Rehabilitación Parque de Lamuza en Llodio	-709.530,91	-2.000.000,00	+709.530,91	+2.000.000		0,00
Hitzarmena: Abetxuko egoitza / Convenio Residencia de Abetxuko		-908.451,60	+908.451,60			0,00
NEKAZARITZA SAILA						
DEPARTAMENTO DE AGRICULTURA						
Abeltzain elkartentzako laguntzen plana / Plan Ayudas Asociaciones Ganaderas	-55.800,00	+55.800,00				0,00
Ureztatze sareak: Arabako Ibarak - IV.-V.-VII. eremuak / Redes Regadío Valles Alaveses Zonas IV-V-VII	-936.142,01	1.687.267,00	-812.859,30	+1.146.655,61	+2.289.612,70	0,00
BIDE AZPIEGITUREN ETA MUGIKORTASUNAREN SAILA						
DEPARTAMENTO DE INFRAESTRUCTURAS VIARIAS Y MOVILIDAD						



	2017	2018	2019	2020	Gainerakoak / Resto	GUZTIRA TOTAL
Arabako garraio plan zuzentzailea betearaztea / Ejecución Plan Director del Transporte en Álava	- 129.200,41	+129.200,41				0,00
Obra proiektuak idaztea: aurr. ek. k. / Redacción de Proyectos de Obras C.C.A.		+300.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	0,00
INGURUMEN ETA HIRIGINTZA SAILA DEPARTAMENTO DE MEDIO AMBIENTE Y URBANISMO						
Hiri hondakinak kudeat. plana 2017-2030 / Plan Gestión Residuos Urbanos 2017-2030	-46.857,25	+46.857,25				0,00
Bizikleta bideen lps: aurreko ekitaldiak / Pts vías ciclistas. Ejercicios anteriores	-65.219,00	+65.219,00				0,00
GIZARTE ZERBITZUEN SAILA DEPARTAMENTO DE SERVICIOS SOCIALES						
Gizarte enpleguaren laguntza programa / Programa Apoyo Empleo Social	-46.000,00	+46.000,00				0,00
Beste instalazio batzuk / Otras Instalaciones	-40.500,00	+40.500,00				0,00
GUZTIRA / TOTAL:	-2.395.178,34	71.769,33	-912.859,30	1.046.655,61	2.189.612,70	0,00

– **Konpromiso kredituen transferentziak / Transferencias de Créditos de Compromiso**

	2017	2018	2019	2020	Gainerakoak / Resto	GUZTIRA TOTAL
EKONOMIA GARAPENAREN ETA LURRALDE OREKAREN SAILA DEPARTAMENTO DE DESARROLLO ECONÓMICO Y EQUILIBRIO TERRITORIAL						
Hitzarmenak: futbol zelaiak / Convenio Campos de Fútbol		+60.000,00				+60.000,00
Hitzarmena: IKZ Energigune / Convenio CIC Energigune		-60.000,00				-60.000,00
OGASUN, FINANTZA ETA AURREKONTU SAILA DEPARTAMENTO DE HACIENDA, FINANZAS Y PRESUPUESTOS						
Heztea zerga iruzurraren aurka / Educación contra el fraude fiscal		+9.905,00				+9.905,00
NEKAZARITZA SAILA DEPARTAMENTO DE AGRICULTURA						
Habitata hobetzea: Green proiektua / Mejora Hábitat. Proyecto Green		+5.333,97				+5.333,97
Lurzatiak bateratzeko obrak / Obras de Concentración Parcelaria		-5.333,97				-5.333,97



	2017	2018	2019	2020	Gainerakoak / Resto	GUZTIRA TOTAL
Habios proiektua / Proyecto Habios	+10.000,00	+22.513,81				+32.513,81
Habitatak hobetzea: Post Life "IZKI" proiektua / Mejora Hábitat. Proyecto Post Life "IZKI"						-10.000,00
Lurzatiak bateratzeko obrak / Obras de Concentración Parcelaria	-10.000,00	-22.53,81				-22.513,81
Ureztatze sareak: Arabako Ibarak - IV.-V.-VII. eremuak / Redes Regadío Valles Alaveses Zonas IV-V-VII				+342.630,03		+342.630,03
Inbertsioak nekazaritzako ustategietan. Zuzeneko laguntza / Inversiones Explotaciones Agrarias. Ayuda Directa				-342.630,03		-342.630,03
Mendi publikoetarako laguntzak / Ayudas Montes Públicos		+236.265,48				236.265,48
Inbertsioak nekazaritzako ustategietan. Zuzeneko laguntza / Inversiones Explotaciones Agrarias. Ayuda Directa		-236.265,48				-236.265,48
BIDE AZPIEGITUREN ETA MUGIKORTASUNAREN SAILA DEPARTAMENTO DE INFRAESTRUCTURAS VIARIAS Y MOVILIDAD						
Desjabetza hidraulikoak / Expropiaciones Hidraulicas	+3.000,00	+36.720,28				+39.720,28
AEPIren azpiegitura nagusia / PICA Infraestructura Principal		-9.905,00				-9.905,00
Mugikortasunerako ikerketa teknikoak / Estudios Técnicos Movilidad	+16.153,50	+5.684,50				+21.838,00
Mantenimiento Sistemas Informáticos	-16.153,50					-16.153,50
AEPIren azpiegitura nagusia / PICA Infraestructura Principal		-5.684,50				-5.684,50
Bide segurtasuna eta seinaleak hobetzea / Mejora de Seguridad Vial y Señalización		+21.815,80				+21.815,80
Egokitzapenak eta modernizazioak / Acondicionamientos y Modernizaciones		-21.815,80				-21.815,80
INGURUMEN ETA HIRIGINTZA SAILA DEPARTAMENTO DE MEDIO AMBIENTE Y URBANISMO						
Polinizatzailea / Polinizadores		+20.000,00				+20.000,00
Kontrolik gabeko zabortegetako ingurumena lehengoratzea / Restauración Ambiental Vertederos Incontrolados		-20.000,00				-20.000,00
Lurrak erostea azpieg. hidraulikoetarako / Adquisición Terrenos I. Hidraulic		+132.435,00				+132.435,00
Azpiegitura hidraulikoei buruzko esparru akordioa / Acuerdo Marco de Infraestructura Hidráulica		-132.435,00				-132.435,00



	2017	2018	2019	2020	Gainerakoak / Resto	GUZTIRA TOTAL
Ziklo integrala: proiektuak eta obrak / Ciclo Integral Proyectos y Obras	-3.000,00	-36.720,28				-39.720,28
Azterlan eta Proiektu Hidraulikoak / Estudios y Proyectos Hidráulicos		+42.350,00				+42.350,00
Azpiegitura hidraulikoei buruzko esparru akordioa / Acuerdo Marco de Infraestructura Hidráulica		-42.350,00				-42.350,00
Poctefa Green- Hazi proiektua / Proyecto Poctefa Green-Hazi	+7.000,00	+6.000,00				+13.000,00
Jarduketak: Poctefa Interreg / Actuaciones Poctefa Interreg						-7.000,00
Meategi zaharrak lehengoratzeta / Restauración Antiguos Espacios Mineros	-7.000,00	-6.000,00				-6.000,00
Poctefa Green- Hazi proiektua / Proyecto Poctefa Habios-Hazi	+13.000,00	+19.513,81				+32.513,81
Jarduketak: Poctefa Interreg / Actuaciones Poctefa Interreg						-13.000,00
Meategi zaharrak lehengoratzeta / Restauración Antiguos Espacios Mineros	-13.000,00	-19.513,81				-19.513,81
Lurra erostea azpiegitura hidraulikoetarako / Adquisición Terrenos Infraestructura Hidráulica		+29.336,00				+29.336,00
Hiriko hondakin solidoak kudeatzeko baliabideak / Medios de Gestión Residuos Sólidos Urbanos		-29.336,00				-29.336,00
Biomasa / Biomasa						
Energia eraginkortasuna eta kudeaketa / Eficiencia y Gestión Energética	-95.548,07	+95.548,07				0,00
	+95.548,07	-95.548,07				0,00
Mendialdeko garbigunea / Garbigune Mendialdea kontr. gabeko zab. ingur.		+197.689,64				+197.689,64
Lehengoratzeta / Restauración Ambiental Vertederos Incontrolados		-197.689,64				-197.689,64



– **Baliogabetzearen ondoriozko bajak (Konpromiso kredituak / Lehenago konprometitutako kredituak) / Bajas por Anulación (Créditos de Compromiso / Créditos Comprometidos Anteriormente)**

	2017	2018	2019	2020	Gainerakoak / Resto	GUZTIRA TOTAL
NEKAZARITZA SAILA DEPARTAMENTO DE AGRICULTURA						
Ureztatze sareak: Arabako Ibarrek - IV.-V.-VII. eremuak / Redes Regadío Valles Alaveses Zonas IV-V-VII	104.015,55	14.044,33	53.961,40			172.021,28
GUZTIRA / TOTAL:	104.015,55	14.044,33	53.961,40			172.021,28

– **Kreditu gaikuntzak (Konpromiso kredituak) / Habilitaciones de Crédito (Créditos de Compromiso/ Créditos Comprometidos Anteriormente)**

	2017	2018	2019	2020	Gainerakoak / Resto	GUZTIRA TOTAL
NEKAZARITZA SAILA DEPARTAMENTO DE AGRICULTURA						
Ureztatze sareak: Arabako Ibarrek - IV.-V.-VII. eremuak / Redes Regadío Valles Alaveses Zonas IV-V-VII				42.252,58	149.508,71	191.761,29
GUZTIRA / TOTAL:				42.252,58	149.508,71	191.761,29

Bidenabar, 2018ko urtekoan eragina izan duten gastuen zuzenketa tekniko bat onartu da, desjabetzeen partidan, 1.000.000,00 eurokoa.

Asimismo, se ha aprobado una corrección técnica de gastos que ha afectado a la anualidad 2018, en la partida de expropiaciones, por importe de 1.000.000,00 €.



5. ARABAKO FORU ALDUNDIAREN ERAKUNDE AUTONOMOEN AURREKONTU ALDAKETAK

Arabako Foru Aldundiaren erakunde autonomoak honako hauek dira:

- 1- Gizarte Ongizaterako Foru Erakundea
- 2- Gazteriaren Foru Erakundea
- 3- Arabako Foru Suhiltzaileak-Bomberos Forales de Álava

5.1.- GIZARTE ONGIZATERAKO FORU ERAKUNDEA

2017ko Gizarte Ongizaterako Foru Erakundearen aurrekontua honako hau da:

- a) Gastuen egoeraren zenbatekoa 193.010.666,00 eurokoa da
- b) Sarreren egoeraren zenbatekoa 193.010.666,00 eurokoa da.

Ekitaldian zehar aldaketa batzuk egin dira aurrekontuan; hona hemen:

5. ANÁLISIS DE LAS MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS DE LOS ORGANISMOS AUTÓNOMOS DE LA DIPUTACIÓN FORAL DE ALAVA

Los organismos Autónomos de la Diputación Foral de Álava son los siguientes:

- 1- Instituto Foral de Bienestar Social.
- 2- Instituto Foral de la Juventud.
- 3- Arabako Foru Suhiltzaileak-Bomberos Forales de Álava

5.1.- INSTITUTO FORAL DE BIENESTAR SOCIAL

El presupuesto del Instituto Foral de Bienestar Social del ejercicio 2017, es el siguiente:

- a) El estado de gastos, cuyo importe asciende a la cantidad de 193.010.666,00 €.
- b) El estado de ingresos por una cantidad de 193.010.666,00 €.

Este presupuesto a lo largo del ejercicio ha experimentado una serie de modificaciones presupuestarias, siendo éstas las siguientes:

BAIMENDUTAKO KREDITUAK / CRÉDITOS AUTORIZADOS			
SARRERAK / INGRESOS		GASTUAK / GASTOS	
Hasierako aurrekontua / Presupuesto Inicial	193.010.666,00	Hasierako aurrekontua / Presupuesto Inicial	193.010.666,00
Gaikuntzak / Habilitaciones	7.500.000,00	Gaikuntzak / Habilitaciones	7.500.000,00
Baliogabetzeagatiko baja / Baja por Anulación	-740.000,00	Baliogabetzeagatiko baja / Baja por Anulación	-740.000,00
Gehikuntza transferentziak / Transferencias de Aumentos	0,00	Gehikuntza transferentziak / Transferencias de Aumentos	12.169.414,50
Gutxikuntza transferentziak / Transferencias de Disminución	0,00	Gutxikuntza transferentziak / Transferencias de Disminución	-12.169.414,50
Diru sarrerei lotutako gastuak / Gastos con Financiación Afectada	758,00	Diru sarrerei lotutako gastuak / Gastos con Financiación Afectada	758,00
GUZTIRA / TOTAL	199.771.424,00	GUZTIRA / TOTAL	199.771.424,00

Gizarte Ongizaterako Foru Erakundeak egin dituen **kreditu transferentzien** zenbatekoa guztira 12.169.414,50 eurokoa da; hona hemen kapituluka

El importe total de las **transferencias de crédito** llevadas a cabo por el Instituto Foral de Bienestar Social asciende a 12.169.414,50 €, siendo la



banatuta:

distribución de las mismas por capítulos la siguiente:

KAPITULUAK CAPÍTULOS	GEHIKUNTZAK AUMENTOS	GUTXIKUNTZAK DISMINUCIONES	GARBIA NETO
I	6.433.758,79	4.833.758,79	1.600.000,00
II	3.817.553,94	5.971.821,10	-2.154.267,16
III	2.000,00	0,00	2.000,00
IV	1.106.497,73	537.052,57	569.445,16
VI	41.787,86	563.037,86	-521.250,00
VII	767.816,18	143.744,18	624.072,00
VIII	0,00	120.000,00	-120.000,00
GUZTIRA / TOTAL	12.169.414,50	12.169.414,50	0,00

II., VI. eta VIII. kapituluetakoa kreditu fluxu batzuk I., III., IV. eta VII. kapituluetakora aldatu direla ikusida.

Nabarmendu behar da transferentzien 12.169.414,50 euroko kopurutik 7.817.192,85 euroko zenbatekoa zuzenketa teknikoena dela, eta 6.484.443,85 euroko kopurua, berriz, 2017ko ekitaldiaren amaieran egindako zuzenketa teknikoari dagokio, saldo negatiboa zeukaten aurrekontu partida lotesleak doitzeko.

2016an transferentzien 19.466.858,02 euroko zenbatekotik 9.194.357,96 euroko kopurua 2016ko ekitaldiaren amaieran egindako zuzenketa teknikoari dagokio, saldo negatiboa zeukaten aurrekontu partida lotesleak doitzeko.

Gaikuntzei dagokienez, 7.500.758,00 euroko kopuruan egin dira, eta 758,00 € sarrerei lotutako gastuei dagozkie.

7.500.000,00 euroko kopurua “Vitoria-Gasteiz Etxez Etxeko Laguntza Zerbitzua” partidan gaitu da, eta 758,00 euroko kopurua, berriz, “Gizarte Larrialdietarako Laguntzen prestazioa (probintziako gainerako lurraldean)” partidan.

220.000,00 euroko **balio gabetze baja** partida hauei dagokie:

- Eraikinak: hobekuntzak / Edificios Mejoras 260.000,00
- Garbiketa zerbitzua: INDESA / Servicio de Limpieza Indesa..... 200.000,00
- Erabiltzaileen garraioaren kontratazioa / Contratación Transporte de Usuarios..... 165.000,00
- Gizarte enpleguaren laguntza programa / Programa Apoyo Empleo Social..... 70.000,00

Se observa un flujo de crédito de los Capítulos II, VI y VIII a los Capítulos I, III, IV y VII.

Cabe destacar que de los 12.169.414,50 € de transferencias, 7.817.192,85 € corresponden a correcciones técnicas, y de éstas, 6.484.443,85 € corresponden a la corrección técnica realizada al cierre del ejercicio 2017 para ajustar las partidas presupuestarias vinculantes con saldo negativo.

En 2016, de los 19.466.858,02 € de transferencias 9.194.357,96 € correspondían a la corrección técnica realizada al cierre del ejercicio 2016 para ajustar las partidas presupuestarias vinculantes con saldo negativo.

En lo referente a habilitaciones, se han realizado por importe de 7.500.758,00 €, correspondiendo 758,00 € a Gastos con Financiación Afectada.

Los 7.500.000,00 € se han habilitado en la partida “Servicio Ayuda a Domicilio Vitoria-Gasteiz” y los 758,00 € en la partida “Prestación Ayudas Emergencia Social (Resto Provincia)”.

La **baja por anulación** por 740.000,00 € corresponde a las siguientes partidas:



- Egoitzetako instalazioak / Instalaciones Residencias..... 45.000,00

5.2.- GAZTERIAREN FORU ERAKUNDEA

2017ko ekitaldian Gazteriaren Foru Erakundearen aurrekontua honako hau izan da:

- a) Gastuen egoera 6.020.977,00 eurokoa da
b) Sarrerren egoera 6.020.977,00 eurokoa da.

Aurrekontuan aldaketa batzuk gertatu dira:

5.2 INSTITUTO FORAL DE LA JUVENTUD

El presupuesto del Instituto Foral de la Juventud del ejercicio 2017, ha sido el siguiente:

- a) El estado de gastos por un importe de 6.020.977,00 €.
b) El estado de ingresos, cuyo importe asciende a 6.020.977,00 €.

El presupuesto ha experimentado una serie de modificaciones presupuestarias:

(Eurotan) (En €)

KREDITU BAIMENDUAK / CRÉDITOS AUTORIZADOS			
SARRERAK / INGRESOS		GASTUAK / GASTOS	
Hasierako aurrekontua Presupuesto Inicial	6.020.977,00	Hasierako aurrekontua Presupuesto Inicial	6.020.977,00
Gaikuntzak Habilitaciones	80.001,52	Gaikuntzak Habilitaciones	80.001,52
Baliogabetzeagatikoa baja Baja por Anulación	0,00	Baliogabetzeagatikoa baja Baja por Anulación	0,00
Transferentziak Gehikuntzak Transferencias Aumentos	0,00	Transferentziak Gehikuntzak Transferencias Aumentos	418.674,11
Transferentziak Gutxikuntzak Transferencias Disminuciones	0,00	Transferentziak Gutxikuntzak Transferencias Disminuciones	-418.674,11
Diru sarrerei lotutako gastuak Gastos con Financiación Afectada	0,00	Diru sarrerei lotutako gastuak Gastos con Financiación Afectada	0,00
GUZTIRA	6.100.978,52	TOTAL	6.100.978,52

Gazteriaren Foru Erakundeak **kreditu transferentzien** espedienteak izapidetu ditu, guztira, 418.674,11 euroko zenbatekoan; hona hemen kapituluka izan duen banaketa:

El Instituto Foral de la Juventud ha tramitado expedientes de **transferencias de crédito** por importe de 418.674,11 €, siendo su distribución por capítulos:

KAPITULUAK CAPÍTULOS	GEHIKUNTZAK AUMENTOS	GUTXIKUNTZAK DISMINUCIONES	GARBIA NETO
I	191.789,33	191.789,33	0,00
II	191.884,78	164.462,78	27.422,00
IV	0,00	47.422,00	-47.422,00



VI	35.000,00	15.000,00	20.000,00
VIII	0,00	0,00	0,00
GUZTIRA TOTAL	418.674,11	418.674,11	0,00

Kreditu fluxua egon da IV. kapitulutik II. eta VI. kapituluetara.

Nabarmendu behar da transferentzien 418.674,11 euroko kopurutik 356.252,11 euroko zenbatekoa zuzenketa teknikoena dela, eta 344.252,11 euroko kopurua, berriz, 2017ko ekitaldiaren amaieran egindako zuzenketa teknikoari dagokio, saldo negatiboa zeukaten aurrekontu partida lotesleak doitzeko.

2016an transferentzien 415.350,78 euroko kopurutik 396.850,78 euro 2016ko ekitaldiaren amaieran egindako zuzenketa teknikoari zegozkien, saldo negatiboa zeukaten aurrekontu partida lotesleak doitzeko.

Ekitaldi honetan ez da **baliogabetze bazarik** izan.

Guztira 80.001,52 euroko gaikuntzak partida hauetan egin dira:

- Gazte informazio guneak / Puntos de Información Juvenil 25.000,00
- Egoitzetako ekipamendua / Equipamiento Residencias 22.011,52
- Kanpainetako hitzarmenak eta kontratuak / Convenios y Contratos Campañas 17.990,00
- Gazteen turismoa / Turismo Juvenil 15.000,00

Se observa un flujo de crédito del Capítulo IV a los Capítulos II y VI.

Cabe destacar que de los 418.674,11 € de transferencias, 356.252,11 € corresponden a correcciones técnicas, y de éstas, 344.252,11 € corresponden a la corrección técnica realizada al cierre del ejercicio 2017 para ajustar las partidas presupuestarias vinculantes con saldo negativo.

En 2016 de los 415.350,78 € de transferencias 396.850,78 € correspondían a la corrección técnica realizada al cierre del ejercicio 2016 para ajustar las partidas presupuestarias vinculantes con saldo negativo.

En el presente ejercicio, no se han realizado **bajas por anulación**

Se han realizado habilitaciones por importe total de 80.001,52 €, en las siguientes partidas



5.3.- ARABAKO FORU SUHILTZAILEAK - BOMBEROS FORALES DE ÁLAVA

Arabako Foru Suhiltzaileak erakunde autonomoaren aurrekontua honako hau izan da 2017ko ekitaldian:

- a) Gastuen egoera 8.317.257,00 eurokoa izan da.
- b) Sarreren egoera 8.317.257,00 eurokoa izan da.

Aurrekontuan aldaketa batzuk gertatu dira:

5.3 ARABAKO FORU SUHILTZAILEAK- BOMBEROS FORALES DE ÁLAVA

El presupuesto del Organismo Autónomo Arabako Foru Suhiltzaileak-Bomberos Forales de Álava del ejercicio 2017, ha sido el siguiente:

- a) El estado de gastos por un importe de 8.317.257,00 €.
- b) El estado de ingresos, cuyo importe asciende a 8.317.257,00€.

El presupuesto ha experimentado una serie de modificaciones presupuestarias:

(Eurotan) (En €)

KREDITU BAIMENDUAK / CRÉDITOS AUTORIZADOS			
SARRERAK / INGRESOS		GASTUAK / GASTOS	
Hasierako aurrekontua Presupuesto Inicial	8.317.257,00	Hasierako aurrekontua Presupuesto Inicial	8.317.257,00
Gaikuntzak Habilitaciones	0,00	Gaikuntzak Habilitaciones	0,00
Baliogabetzeagatikoa baja Baja por Anulación	0,00	Baliogabetzeagatikoa baja Baja por Anulación	0,00
Transferentziak Gehikuntzak Transferencias Aumentos	0,00	Transferentziak Gehikuntzak Transferencias Aumentos	1.687.466,67
Transferentziak Gutxikuntzak Transferencias Disminuciones	0,00	Transferentziak Gutxikuntzak Transferencias Disminuciones	- 1.687.466,67
Diru sarrerei lotutako gastuak Gastos con Financiación Afectada	0,00	Diru sarrerei lotutako gastuak Gastos con Financiación Afectada	0,00
GUZTIRA	8.317.257,00	TOTAL	8.317.257,00

Arabako Foru Suhiltzaileak erakunde autonomoak **kreditu transferentzien** espedienteak izapidetu ditu, guztira, 1.687.466,67 euroko zenbatekoan; hona hemen kapituluka izan duen banaketa:

El Organismo Autónomo Arabako Foru Suhiltzaileak-Bomberos Forales de Álava ha tramitado expedientes de **transferencias de crédito** por importe de 1.687.466,67 €, siendo su distribución por capítulos:

KAPITULUAK CAPÍTULOS	GEHIKUNTZAK AUMENTOS	GUTXIKUNTZAK DISMINUCIONES	GARBIA NETO
I	303.926,90	373.926,90	-70.000,00
II	1.201.241,64	1.231.241,64	-30.000,00



IV	0,00	8.000,00	-8.000,00
VI	82.298,13	74.298,13	8.000,00
VIII	100.000,00	0,00	100.000,00
GUZTIRA TOTAL	1.687.466,67	1.687.466,67	0,00

I., II. eta IV. kapituluetakoko kreditu fluxu batzuk VI. eta VIII. kapituluetara aldatu direla ikusi da

Nabarmendu behar da transferentzien 1.687.466,67 euroko kopurutik 1.509.466,67 euroko zenbatekoa zuzenketa teknikoena dela, eta 480.466,67 euroko kopurua, berriz, 2017ko ekitaldiaren amaieran egindako zuzenketa teknikoari dagokio, saldo negatiboa zeukaten aurrekontu partida lotesleak doitzeko.

2016an transferentzien 180.861,23 euroko kopurutik 149.297,71 euro 2016ko ekitaldiaren amaieran egindako zuzenketa teknikoari zegozkien, saldo negatiboa zeukaten aurrekontu partida lotesleak doitzeko.

Erakunde autonomoa ekainaren 13ko 8/2016 Foru Aginduaren bidez sortu zenez, bi ekitaldi horiek ezin dira konparatu.

Ekitaldi honetan ez da baliogabetzearen ondoriozko bazarik izan, ezta gaikuntzarik ere.

Se observa un flujo de crédito de los capítulos I, II y IV a los capítulos VI y VIII.

Cabe destacar que del 1.687.466,67 de transferencias, 1.509.466,67 € corresponden a correcciones técnicas, y de éstas, 480.466,67 € corresponden a la corrección técnica realizada al cierre del ejercicio 2017 para ajustar las partidas presupuestarias vinculantes con saldo negativo.

En 2016, de los 180.861,23 € de transferencias, 149.297,71 € correspondían a la corrección técnica realizada al cierre del ejercicio 2016 para ajustar las partidas presupuestarias vinculantes con saldo negativo.

Dado que el Organismo Autónomo se creó mediante Norma Foral 8/2016, de 13 de julio, ambos ejercicios no son comparables.

En el presente ejercicio, no se han realizado bajas por anulaciones, ni habilitaciones.



ONDORIOA

1) KREDITU TRANSFERENTZIAK

- a) Kapital eragiketen kredituak gutxitu dira, eta eragiketa arruntetarako kreditu bilakatu dira; hain zuzen, 187.390,07 euro transferitu dira.
- b) Kreditu transferentziei dagokienez, zuzenketa teknikoen ondorioz egindakoak alde batera utzita, handiagoak izan dira zenbatekoetan eta txikiagoak espediente kopuruan.

CONCLUSIÓN

1) TRANSFERENCIAS DE CRÉDITO

- a) Se disminuyen los créditos para operaciones de capital transformándose en crédito de operaciones corrientes, en concreto se transfiere 187.390,07 €.
- b) Respecto a las transferencias de crédito, excluidas las motivadas por correcciones técnicas, han sido superiores en importe e inferiores en número de expedientes.

(Euroak, milakoetan) / (Miles €)

	2016	2017
Espedienteak Nº Expedientes	149	145
Zenbatekoak Importes	29.427,51	91.707,79

- c) Zuzenketa teknikoei dagokienez, txikiagoak izan dira bai zenbatekoari, bai espediente kopuruari dagokionez.

- c) En cuanto a las correcciones técnicas, han sido inferiores tanto en importe, como en número de expedientes.

(Euroak, milakoetan)/ (Miles €)

	2016	2017
Espedienteak Nº Expedientes	36	23
Zenbatekoak Importes	13.605,86	12.543,59

Kopuru horiek, 8.339.814,18 € eta 8.900.273,59 € hurrenez hurren, 2016an eta 2017an onartutako gastuen zuzenketa teknikoko espedienteari dagozkie, onartutako saldo negatibodun partida lotesleak doitzeko.

Zuzenketa tekniko hauek nabarmendu behar dira: "GOFera bideratutako Kapital Transferentzia" 1.018.798,00 eurotan murriztea, "Indesa 2010, SL" partida 200.000,00 eurotan areagotzea edo "GOFera bideratutako Transferentzia arrunta" 278.798,00 eurotan areagotzea.

De dichos importes, 8.339.814,18 € y 8.900.273,59 € corresponden al expediente de corrección técnica de gastos aprobado en 2016 y 2017, respectivamente, con el objeto de ajustar las partidas vinculantes con saldo negativo aprobado.

Cabe destacar las siguientes correcciones técnicas: Disminución de la "Transferencia de Capital al IFBS" en 1.018.798,00 €, el incremento de la partida "Indesa 2010, S.L." en 200.000,00 € o el incremento de la "Transferencia Corriente al IFBS" en 278.798,00 €.

Kreditu Orokorrak behera egin du erabileran, 2016ko ekitaldiarekin alderatuta: 2016an 3.454.108,25 euroko mugimendua izan zen eta 2016an 1.072.427,13 eurokoa 2016rako.

- d) El Crédito Global ha experimentado un decremento de su utilización respecto al ejercicio 2016, habiendo pasado de un movimiento de 3.454.108,25 € para el 2016 a 1.072.427,13€ para



2016.

2) KREDITU GAIKUNTZAK

GAIKUNTZA, KREDITU GEHIGARRI eta LOTUTAKO FINANTZAKETADUN GASTUEI dagokienez, honako hauek izan dira:

— FLG sarrerak / G.F.A. Ingresos	543.320,54
— FLG gastuak / G.F.A. Gastos	543.320,54
	0,00
— Sarreraren gaikuntzak / Habilitaciones Ingresos	202.019.989,10
— Gastuaren gaikuntzak / Habilitaciones gastos	202.019.989,10
	0,00
Guztira / Total:	0,00

2) HABILITACIONES DE CRÉDITO

Por lo que respecta a las HABILITACIONES Y CRÉDITOS ADICIONALES, y las relativas a GASTOS CON FINANCIACIÓN AFECTADA éstas han sido:

	€
	543.320,54
	543.320,54
	0,00
	202.019.989,10
	202.019.989,10
	0,00
Guztira / Total:	0,00
SALDOA / SALDO:	0,00

Kreditu gaikuntzek 202.019.989,10 euro ekarri dituzte 2017. urtean, ekitaldian sortu diren gastu beharrian berrien ondorioz, eta hasierako aurrekontuari gehituta finantzatu dira. Beste alde batetik, lotutako finantzaketako gastuak 543.320,54 euro izan dira.

2016ko kredituak guztira 19.234.923,47 eurokoak izan ziren eta lotutako finantzaketako gastuak, berriz, 1.586.035,58 eurokoak.

Alde honen arrazoi nagusia da erakunde konpromisoak jasotzen dituzten partidetan egin diren aurrekontu doikuntzak, besteak beste, 172.690.149,68 €-ko kreditu gaitze bat "Ekarpen espezikoak" partidetan eta beste bat, 15.062.055,80 €koa, "Ekarpen berezia toki erakundeei" partidetan.

Erakunde konpromisoak biltzen dituzten partidetan egindako kreditu gaikuntzak kontuan hartzen ez baditugu, horien kopurua 14.267.783,62 eurokoa izango litzateke, eta lotutako finantzaketako gastuak, berriz, 543.320,54 eurokoa; horrek esango luke kopuruak behera egingo lukeela 2016. urtearekin alderatuta.

3) KONPROMISO KREDITUEN ALDAKETAK

2017. urtean, 24 konpromiso kreditu sortu dira. 2016an 14 konpromiso kreditu sortu ziren.

Las habilitaciones de crédito han supuesto 202.019.989,10 € en 2017, originados por nuevas necesidades de gastos surgidas durante el ejercicio con financiación añadida al presupuesto original y 543.320,54 € de gasto en financiación afectada.

En 2016 dichos créditos fueron de 19.234.923,47 € y los gastos con financiación afectada de 1.586.035,58 €.

El principal motivo de esta diferencia radica en los ajustes presupuestarios en las partidas que recogen compromisos institucionales, entre ellos una habilitación de crédito de importe 172.690.149,68 € en la partida de "Aportaciones Especificas" y otra de importe 15.062.055,80 € en la partida "Aportación Extraordinaria Entidades Locales".

Si no consideramos dichas habilitaciones, el importe de las mismas ascendería a 14.267.783,62 € y el de los Gasto con Financiación afectada a 543.320,54 €, lo que supondría una disminución de importe respecto a 2016.

3) MODIFICACIONES DE LOS CRÉDITOS DE COMPROMISO

Durante el ejercicio 2017 se han creado 24 créditos de compromiso. En 2016 se crearon 14 créditos de



Aurrekontu doikuntzari begira, 19 kreditu birbanaketa egin dira konpromiso kreditu beren urterokoen artean, eta kreditu horiek gauzatu egin dira. 2016an 19 kreditu birbanatze egin ziren.

Konpromiso kredituen transferentziak, oro har, sail bereko kredituen artean egiten dira, sortu diren premia berriei egokitze aldera. 17 egin dira 2017an.

4) ADMINISTRAZIOKO ERAKUNDE AUTONOMOAK

Gizarte Ongizaterako Foru Erakundearen, kreditu transferentzietan dagokienez, II., VI. eta VII. kapituluetatik I., III., IV. eta VII. kapitulueta arteko kreditu fluxua ikus daiteke.

Nabarmendu behar da transferentzien 12.169.414,50 euroko kopurutik 7.817.192,85 euroko zenbatekoa zuzenketa teknikoena dela, eta 6.484.443,85 euroko kopurua, berriz, 2017ko ekitaldiaren amaieran egindako zuzenketa teknikoari dagokio, saldo negatiboa zeukaten aurrekontu partida lotesleak doitzeko.

Gaikuntzei dagokienez, 7.500.758,00 euroko kopuruan egin dira; horietatik 7.500.000,00 euro "Vitoria-Gasteiz Etxez Etxeko Laguntza Zerbitzua" partidan eta 758,00 euro "Gizarte Larrialdietarako Laguntzen prestazioa (probintziako gainerako lurraldean)" (LGF) partidan.

Bidenabar, baliogabetzearen ondoriozko bajak onartu dira, 740.000,00 euroko kopuruan.

Gazteriaren Foru Erakundearen, kreditu transferentzietan dagokienez, kreditu fluxua antzeman da IV. kapitulutik II. eta VI. kapitulueta.

Nabarmendu behar da transferentzien 418.674,11 euroko kopurutik 356.252,11 euroko zenbatekoa zuzenketa teknikoena dela, eta 344.252,11 euroko kopurua, berriz, 2017ko ekitaldiaren amaieran egindako zuzenketa teknikoari dagokio, saldo negatiboa zeukaten aurrekontu partida lotesleak doitzeko.

Gaikuntzak egin dira guztira 80.001,52 eurotan eta ez da baliogabetzearen ondoriozko bajarik egin.

Arabako Foru Suhiltzaileak foru erakunde autonomoan, kreditu transferentzietan dagokienez, kreditu fluxua antzeman da I., II. eta IV. kapituluetatik VI. eta VIII. kapitulueta.

compromiso.

Se han realizado 19 redistribuciones de crédito entre anualidades de los mismos créditos de compromiso de cara al ajuste presupuestario con la ejecución de los mismos. En 2016 realizaron 19 redistribuciones de crédito.

Las transferencias de créditos de compromiso se producen generalmente entre créditos del mismo departamento, de cara a ajustar las anualidades a las nuevas necesidades surgidas, habiéndose realizado 17 en 2017.

4) ORGANISMOS AUTÓNOMOS ADMINISTRATIVOS

En el Instituto Foral de Bienestar Social, en lo que respecta a transferencias de crédito, se observa un flujo de crédito de los capítulos II, VI y VIII a los capítulos I, III, IV y VII.

De los 12.169.414,50 € de transferencias, 7.817.192,85 € corresponden a correcciones técnicas y de éstas, 6.484.443,85 € corresponden a la corrección técnica realizada al cierre del ejercicio 2017 para ajustar las partidas presupuestarias vinculantes con saldo negativo.

En lo referente a habilitaciones, se han realizado por importe de 7.500.758,00 €, de los cuales 7.500.000,00 € en la partida "Servicio Ayuda a Domicilio Vitoria-Gasteiz" y 758,00 € en la partida "Prestación Ayudas Emergencia Social (Resto Provincia)" (G.F.A.).

Asimismo, se han aprobado bajas por anulación por importe de 740.000,00 €.

En el Instituto Foral de Juventud, en lo que respecta a transferencias de crédito, se observa un flujo de crédito del capítulo IV a los capítulos II y VI.

De los 418.674,11 € de transferencias, 356.252,11 € corresponden a correcciones técnicas, y de éstas, 344.252,11 € corresponden a la corrección técnica realizada al cierre del ejercicio 2017 para ajustar las partidas presupuestarias vinculantes con saldo negativo.

Se han realizado habilitaciones por importe total de 80.001,52 € y no se han realizado bajas por anulación.

En el Organismo Autónomo Foral Arabako Foru Suhiltzaileak - Bomberos Forales de Álava, en lo que respecta a transferencias de crédito, se observa un flujo de crédito de los capítulos I, II y IV a los



Transferentzien 1.687.466,67 euroko kopurutik 1.509.466,67 euroko zenbatekoa zuzenketa teknikoena dela, eta 480.466,67 euroko kopurua, berriz, 2017ko ekitaldiaren amaieran egindako zuzenketa teknikoari dagokio, saldo negatiboa zeukaten aurrekontu partida lotesleak doitzeko.

Ez da baliogabetzearen ondoriozko baxarik egin, ezta kreditu gaikuntzarik ere.

capítulos VI y VIII.

Del 1.687.466,67 € de transferencias, 1.509.466,67€ corresponden a correcciones técnicas, y de éstas, 480.466,67 € corresponden a la corrección técnica realizada al cierre del ejercicio 2017 para ajustar las partidas presupuestarias vinculantes con saldo negativo.

No se han realizado bajas por anulaciones, ni habilitaciones de créditos.
