



2020KO EKONOMIA LABURPENA

RESUMEN ECONOMICO - 2020

Martxoaren 14ko 463/2020 Errege-Dekreturen bitartez Ministro-Kontseilua, osasun alarmako egoera aitodeklartatu zuen. Horrek krisi ekonomiko eta sanitarioa eragin zuen, eta egoera ekonomikoa erabat aldatu zen.

Mediante Real Decreto 463/2020 de 14 de marzo el Consejo de Ministros, declaró el estado de alarma sanitaria originada por el coronavirus COVID-19, lo que ha provocado una crisis económica y sanitaria, que ha cambiado por completo el escenario económico

1. AURREKONTUAREN MUGIMENDUA

AFaren Hasierako Aurrekontua, 2.664.804,58 mila euro zenbateko orekatuarekin onartu zen.

Ekitaldian zehar gertatu diren zenbait egitate ekonomikoren ondorioz, aurrekontuan guztira 27.175,55 mila euroko aldaketa egon da gastuetan. Hori dela eta, Azken Aurrekontua 2.691.980,13 mila eurokoa izan da.

Gastuetako Aurrekontuaren gehikuntzak edo aldaketak, ondoren aipatuko dugun bezala geratu dira:

(milaka eurotan / en miles de euros)

1. MOVIMIENTO DEL PRESUPUESTADO

El Presupuesto Inicial de la D.F.A. se aprobó con un importe equilibrado de 2.664.804,58 miles de euros

Durante el Ejercicio se han producido una serie de hechos económicos que han propiciado modificaciones presupuestarias, que bien lo han incrementado o alterado por un importe global neto de 27.175,55 miles euros en gastos, quedando el Presupuesto Final en 2.691.980,13 miles de euros .

Los incrementos o alteraciones del Presupuesto de Gastos, responden al siguiente detalle:

KONTZEPTUA / CONCEPTO	2020	2019	% ALDAKETA / % VARIACION	2020ko% Guztir. / % S/Total 2020
Gastuen Hasierako aurrek/ Presupuesto Inicial de Gasto	2.664.804,58	2.608.066,16	2,18%	98,99%
Kreditu txertaketak /Incorporaciones de Crédito	18.027,88	7.130,56	152,83%	0,67%
Kreditu gehigarria / Crédito Adicional	8.905,29	44.389,32	-79,94%	0,33%
Deuseztapenekatiko baja / Baja por Anulación	-280,69	-1.819,16	-84,57%	-0,01%
Finantzaketa duten gastuak / Gastos Financiación Afectada	523,07	1.333,03	-60,76%	0,02%
Transferentziak - nora / Transferencias destino	58.824,91	46.689,98	25,99%	2,19%
Transferentziak - nondik / Transferencias origen	-58.824,91	-46.689,98	25,99%	-2,19%
Gastuen azken aurrekontua / Presupuesto Final de Gastos	2.691.980,13	2.659.099,91	1,24%	100,00%



Kreditu-transferentziak 58.824,91 mila euro heldu dira, jatorrian eta helburuan, zenbateko berekoak, ondoren adieraziko dugun moduan banatuz:

Las transferencias de crédito ascienden a 58.824,91 miles de euros en origen y destino por idéntico importe, siendo su detalle el siguiente:

(milaka eurotan / en miles de euros)

KONTZEPTUA / CONCEPTO	2020	2019	% ALDAKETA / % VARIACION	2020ko % Guztir. / % S/Total 2020
Kreditu osoa / Crédito Global	24.667,15	7.422,88	232,31%	41,93%
1. kapituluko transferentziak / Transferencias capítulo 1				0,00%
Ekarpenetara bideratutako transferentziak / Tfcias. destinadas a aportaciones	5.362,56	12.106,47	-55,70%	9,12%
Finantza aktiboen transferentziak / Tfcias. de Activos Financieros	2.695,75			4,58%
Zuzenketa Teknikoak / Correcciones Técnicas	3.669,64	6.978,81	-47,42%	6,24%
Bestelako transferentziak / Otras Transferencias	22.429,81	20.181,82	11,14%	38,13%
TRANSFERENTZIAK, GUZTIRA / TOTAL TRANSFERENCIAS	58.824,91	46.689,98	25,99%	100,00%

Zuzenketa tekniko kapitulu bakoitzean, ondoren aipatuko dugun bezala geratu dira:

El detalle por capítulos de las correcciones técnicas es el siguiente:

(milaka eurotan / en miles de euros)

KAPITULUAK / CAPITULOS	NORA / DESTINO	NONDIK / ORIGEN	GARBIA / NETO
1 Langileri Gastuak / Remuneraciones de personal			
2 Ondasun arrunten eta Zerbitz. / Compra de bienes corrientes y servicios	206,90	-24,55	182,35
3 Finantza gastuak / Gastos Financieros			
4 Transferentzia arruntak / Transferencias corrientes	500,00	-500,00	
Eragiketa Arruntak Guztira/ Total Operaciones Corrientes	706,90	-524,55	182,35
6 Inbertsio errealak / Inversiones reales			
7 Kapital Transferentzia eta subentzioak / Transferencias de capital	2.962,74	-3.145,09	-182,35
Eragiketa Kapitalak Guztira/ Total Operaciones Capital	2.962,74	-3.145,09	-182,35
8 Finantza aktiboen aldaketa / Variacion de activos financieros			
9 Finantza Pasiboen aldaketa / Variacion de pasivos financieros			
Eragiketa Finantzak Guztira/ Total Operaciones Financieras			
ZUZENKETA TEKNIKOAK GUZTIRA/ TOTAL CORRECCIONES TECNICAS	3.669,64	-3.669,64	

Transferentzia guztira kapitulu bakoitzean, ondoren aipatuko dugun bezala geratu dira:

El detalle por capítulos del total de transferencias es el siguiente:



(milaka eurotan / en miles de euros)

KAPITULUAK / CAPITULOS	NORA / DESTINO	NONDIK / ORIGEN	GARBIA / NETO
1 Langileri Gastuak / Remuneraciones de personal		-67,42	-67,42
2 Ondasun arrunten eta Zerbitz. / Compra de bienes corrientes y servicios	1.362,12	-1.236,18	125,94
3 Finantza gastuak / Gastos Financieros	174,70	-172,02	2,68
4 Transferentzia arruntak / Transferencias corrientes	13.579,77	-7.737,17	5.842,60
Eragiketa Arruntak Guztira/ Total Operaciones Corrientes	15.116,60	-9.212,79	5.903,81
6 Inbertsio errealak / Inversiones reales	26.298,47	-25.065,45	1.233,02
7 Kapital Transferentzia eta subentzioak / Transferencias de capital	4.994,10	-24.546,67	-19.552,57
Eragiketa Kapitalak Guztira/ Total Operaciones Capital	31.292,56	-49.612,12	-18.319,56
8 Finantza aktiboen aldaketa / Variacion de activos financieros	2.695,75		2.695,75
9 Finantza Pasiboen aldaketa / Variacion de pasivos financieros	9.720,00		9.720,00
Eragiketa Finantzak Guztira/ Total Operaciones Financieras	12.415,75		12.415,75
TRANSFERENTZIAK GUZTIRA/ TOTAL TRANSFERENCIAS	58.824,91	-58.824,91	

Transferentzia guztira zuzenketa teknikorik gabe kapitulu bakoitzean, ondoren aipatuko dugun bezala geratu dira:

El detalle por capítulos del total de transferencias sin las correcciones técnicas es el siguiente:

(milaka eurotan / en miles de euros)

KAPITULUAK / CAPITULOS	NORA / DESTINO	NONDIK / ORIGEN	GARBIA / NETO
1 Langileri Gastuak / Remuneraciones de personal		-67,42	-67,42
2 Ondasun arrunten eta Zerbitz. / Compra de bienes corrientes y servicios	1.155,23	-1.211,63	-56,41
3 Finantza gastuak / Gastos Financieros	174,70	-172,02	2,68
4 Transferentzia arruntak / Transferencias corrientes	13.079,77	-7.237,17	5.842,60
Eragiketa Arruntak Guztira/ Total Operaciones Corrientes	14.409,70	-8.688,24	5.721,46
6 Inbertsio errealak / Inversiones reales	26.298,47	-25.065,45	1.233,02
7 Kapital Transferentzia eta subentzioak / Transferencias de capital	2.031,35	-21.401,58	-19.370,23
Eragiketa Kapitalak Guztira/ Total Operaciones Capital	28.329,82	-46.467,03	-18.137,21
8 Finantza aktiboen aldaketa / Variacion de activos financieros	2.695,75		2.695,75
9 Finantza Pasiboen aldaketa / Variacion de pasivos financieros	9.720,00		9.720,00
Eragiketa Finantzak Guztira/ Total Operaciones Financieras	12.415,75		12.415,75
ZUZENKETA TEKNIKORIK GABE GUZTIRA/ TOTAL SIN CORRECCIONES TECNICAS	55.155,27	-55.155,27	



Diru sarrereren atalean, ekitaldian zehar gertatu diren zenbait egitate ekonomikoren ondorioz, aurrekontuan guztira 27.175,55 mila euroko aldaketa egon da. Hori dela eta, luzatutako azken aurrekontua 2.691.980,13 mila eurokoa izan da..

Diru sarreretako Aurrekontuaren gehitzeak edo aldaketak, ondoren adieraziko dugun bezala banatu dira:

En el apartado de ingresos se han producido una serie de hechos económicos que han propiciado modificaciones presupuestarias, que lo han incrementado o alterado por un importe global neto de 27.175,55 euros, quedando el Presupuesto Prorrogado Final en 2.691.980,13 miles de euros

Los incrementos o alteraciones del Presupuesto de Ingresos, responden al siguiente detalle:

(milaka eurotan / en miles de euros)

KONTZEPTUA / CONCEPTO	2020	2019	% ALDAKETA / % VARIACION	2020ko % Guztir. / % S/Total 2020
Sarrereren Hasierako Aurrek. / Presupuesto Inicial de Ingresos	2.664.804,58	2.608.766,16	2,15%	98,99%
Kreditu txertaketak/Incorporaciones de Crédito	18.027,88	7.130,56	152,83%	0,67%
Kreditu Gehikuntza / Habilitacion de créditos	8.905,29	43.689,32	-79,62%	0,33%
Deuseztapenegatikoa baja / Baja por Anulación	-280,69	-1.819,16	-84,57%	-0,01%
Finantzaketa duten gastuak/Gastos Financiación Afectada	523,07	1.333,03	-60,76%	0,02%
Transferentziak - nora / Transferencias destino	18.877,75	25.180,27	-25,03%	0,70%
Transferentziak - nondik / Transferencias origen	-18.877,75	-25.180,27	-25,03%	-0,70%
Diru Sarrereren Azkeneko Aurrekontua / Presupuesto Final de Ingresos	2.691.980,13	2.659.099,91	1,24%	100,00%

LABURPENA.-

Laburpen moduan, esan daiteke Gastuen eta Diru Sarrereren 2020ko Hasierako Aurrekontua, %2,18ko gehikuntzarekin onartu zela 2019erako luzatutako 2018koarekiko. Ekitaldiaren bukaeran, guztirako gehikuntza %1,24 izan da.

2020ko Hasierako Sarrera Aurrekontua 2019erako luzatutako 2018koaren aldean %2,15 gehikuntzarekin onartu zela, baina ekitaldiaren bukaeran, guztirako gehikuntza %1,24 izan da

Gastuen kreditu transferentzia bidez sortutako aurrekontu aldaketek % 2,21ko aldakuntza eragin dute 2020ko hasierako aurrekontuarekiko.

RESUMEN.-

Como resumen se puede concluir que el Presupuesto Inicial 2020 de Gastos se aprobó con un 2,18% de incremento sobre el presupuesto 2018 prorrogado para 2019. Al final del ejercicio el incremento total ha sido del 1,24%.

El Presupuesto Inicial 2020 de Ingresos, se aprobó con un 2,15% de incremento sobre el presupuesto 2018 prorrogado para 2019, pero a lo largo del ejercicio el incremento total ha sido del 1,24 %.

Las modificaciones presupuestarias por Transferencias de Crédito de gastos, han supuesto una variación del 2,21% con respecto al presupuesto inicial 2020.



2. AURREKONTUA GAUZATZEA

2. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO

2.1.- Gastuak gauzatzea:

Gastuetako 2020ko amaierako aurrekontua, sailkapen organikoaren, ekonomikoaren eta funtzionalaren, eta programen sailkapenaren arabera egin da..

Amaierako gauzatzea, ondorengo hau izan da:

2.1.- Ejecución Gastos:

El Presupuesto Final 2020 de Gastos se ha ejecutado con arreglo a una clasificación orgánica, económica, funcional y de programas.

La ejecución final del mismo asciende a:

(milaka eurotan / en miles de euros)

KONTZEPTUA / CONCEPTO	2020	2019	% ALDAKETA / % VARIACION	2020ko % Guztir. / % S/Total 2020
Gastuen azken Aurrekontua / Presupuesto Final Gastos	2.691.980,13	2.659.099,91	1,24%	100,00%
Erabilgarria / Dispuesto	2.388.308,18	2.634.364,37	-9,34%	88,72%
Agindua / Ordenado	2.384.185,99	2.616.336,49	-8,87%	88,57%
Ordaindua / Pago	2.332.812,84	2.559.094,56	-8,84%	86,66%

Aitortutako Obligazioen eta Amaierako Aurrekontuaren arteko diferentzia gisa 307.794,14 mila euro kreditu gerakina eman da, azkeneko luzatutako aurrekontuaren %11,43 da, 2019an 42.763,42 mila euro izan zen, hau da, azken aurrekontuaren % 1,61.

Hondakinek, onartutako obligazioen eta ordainketen arteko diferentzia gisa, 51.373,16 mila euro egiten dute, hau da, azken aurrekontuaren % 1,91 eta onartutako eginbeharren %2,15, 2020ko ekitaldian. 2019an hondakinak 57.241,94 mila euro izan ziren; hau da, azken aurrekontuaren % 2,15 eta 2019rako aitortutako obligazioen % 2,19

2.2.- Diru sarrerak gauzatzea:

Diru sarreren Amaierako Aurreikuspena, sailkapen orokorraren, ekonomikoaren, funtzionalaren eta programetako sailkapenaren arabera egin da.

Amaierako gauzatzea, ondoren aipatuko dugun bezala geratuko da:

El remanente de crédito como diferencia entre las Obligaciones Reconocidas y el Presupuesto Final, ascienden a 307.794,14 miles de euros equivalente a un 11,43% sobre el presupuesto final, frente a los 42.763,42 miles de euros en 2019, (1,61% sobre el presupuesto final)

Los residuos como diferencia entre las Obligaciones Reconocidas y los Pagos, ascienden a 51.373,16 miles de euros equivalente a un 1,91% del Presupuesto Final y un 2,15% sobre las obligaciones reconocidas para el 2020. En el 2019, los residuos ascendieron a 57.241,94 miles de euros, equivalente a un 2,15% del Presupuesto Final y un 2,19% sobre las Obligaciones Reconocidas para el 2019.

2.2.- Ejecución Ingresos:

La Previsión Final de Ingresos se ha ejecutado con arreglo a una clasificación orgánica, económica, funcional y de programas.

La ejecución final de la misma asciende a:



(milaka eurotan / en miles de euros)

KONTZEPTUA / CONCEPTO	2020	2019	% ALDAKETA / % VARIACION	2020ko % Guztir. / % S/Total 2020
Sarreraren azken aurrekontua / Presupuesto Final Ingresos	2.691.980,13	2.659.099,91	1,24%	100,00%
<i>Sarreren onartua / Reconocido ingresos</i>	<i>3.094.087,97</i>	<i>3.262.320,06</i>	<i>-5,16%</i>	<i>114,94%</i>
<i>Sarreren itzulketa / Devolución Ingresos</i>	<i>-702.253,56</i>	<i>-614.694,49</i>	<i>14,24%</i>	<i>22,70%</i>
Zenbateko aitortu garbia / Reconocido Neto	2.391.834,42	2.647.625,57	-9,66%	88,85%
Kobrantsa / Cobro	2.338.639,94	2.567.055,91	-8,90%	86,87%

Diru sarreraren gauzate hori, gehiegizkoen eta gabezien artean bana daiteke. Banaketa, ondoren aipatuko dugun bezala geratuko da:

Esta ejecución del ingreso se puede desglosar en excesos y defectos, siendo el detalle del siguiente:

(milaka eurotan / en miles de euros)

KONTZEPTUA / CONCEPTO	2020	2019	% ALDAKETA / % VARIACION
Aurrekontuko aitortutako gehiegizko eskubideak / Exceso derechos reconocidos s/presupuesto	26.598,48	49.085,42	-45,81%
Aurrekontuko aitortutako gutxiegizko eskubideak / Defecto derechos reconocidos s/presupuesto	-281.000,21	-10.560,31	2560,91%
Ekitaldian erabilitako diruzaintzako gerakina / Remanente Tesoreria utilizado en ejercicio	-45.743,98	-49.999,75	-8,51%
GUZTIRA / TOTAL	-300.145,72	-11.474,63	2515,73%

Onartutako Eskubide garbien eta Kobrantzen arteko diferentzia gisa emandako hondakinak 53.194,59 mila euro jotzen dute, hau da Azkeneko Aurrekontuaren %1,98, eta Diru sarreraren zenbateko aitortu garbiaren %2,22rena 2020ko ekitaldian. 2019an, hondakinak 80.569,67 mila euro egin zuten, hau da azken aurrekontuaren % 3,03 eta 2019rako onartutako eginbeharren %3,04.

Los residuos, como diferencia entre Derechos Reconocidos Netos y Cobros, asciende a 53.194,59 miles de euros equivalente a un 1,98% de la Previsión Final y un 2,22% sobre el Reconocido Neto de Ingreso, para el 2020. En el 2019 los residuos ascendieron a, 80.569,67 miles de euros, equivalente a un 3,03% de la Previsión Final y un 3,04% sobre el Reconocido Neto de Ingreso para dicho ejercicio.



3. PROGRAMATUTAKO HELBURUEN BETETZE-MAILA

Beste hainbat sailkapenen artean, Aurrekontua, programen eta azpiprogramen arabera gauzatu da.

Bertan, gastuen eta diru sarreraren aurreikuspenak jaso dira. Azpimarratu, aparte aztertuko diren erakundeen konpromisoak dituzten programak kontuan hartu gabe, beste guztiek, ondorengo egoera dutela:

Programak guztira 78

Erakunde mailako konpromisorik gabeko Amaierako Aurrekontuaren %80, 14 programen bidez betetzen da; programa horiek, aipatutako Aurrekontuarekiko gauzatze maila, ondoren adieraziko dugun bezala izanik: Erabilgarritasunen %93,16, Aitortutako Obligazioen % 92,24 eta Ordainketen % 86,52.

Erakunde mailako konpromisorik gabeko Amaierako Aurrekontuaren %15, 21 programekin betetzen da; programa horiek, aipatutako Aurrekontuarekiko gauzatze maila, ondoren adieraziko dugun bezala izanik: Erabilgarritasunen %73,72, Aitortutako Obligazioen % 73,69 eta Ordainketen % 61,33.

Erakunde mailako konpromisorik gabeko Amaierako Aurrekontuaren gainerako %5, 43 programekin betetzen da; programa horiek, aipatutako Aurrekontuarekiko gauzatze maila, ondoren adieraziko dugun bezala izanik: Erabilgarritasunen %73,00, Aitortutako Obligazioen %73,00 eta Ordainketen %56,97.

Erabilgarritasun fasean %98aren gaineko bakarkako gauzatzea, 12 programek gainditzen dute, 2020ko ekitaldiko programen %15,38.

Aitortutako Obligazioko fasean %90aren gaineko bakarkako gauzatzea, 32 programek gainditzen dute, 2020ko Ekitaldiko programen % 41,03.

“Erakundeen Konpromisoak” eta “Udal Finantzaketarako Foru Fondoak” programen Erakundeen Obligazioek, ondorengo gauzatze maila lortu dute:

3. CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS PROGRAMADOS

La ejecución de Presupuesto entre otras clasificaciones se materializa por programas y subprogramas.

Estos recogen la previsión de gastos e ingresos. Cabe destacar que, sin considerar los programas que cuentan con compromisos institucionales que se analizarán independientemente, el resto cuenta con la siguiente situación:

Total Programas 78

El 80% del Presupuesto Final sin compromisos institucionales se cubre con 14 programas con un grado de ejecución de los mismos sobre dicho Presupuesto en un 93,16% de Disposición, 92,24% de Obligación Reconocida y un 86,52% de Pagos.

El 15% del Presupuesto Final sin compromisos institucionales se cubre con 21 programas con un grado de ejecución de los mismos sobre dicho Presupuesto en un 73,72% de Disposiciones, 73,69% de Obligaciones Reconocidas y un 61,33% de Pagos.

El 5% restante del Presupuesto Final sin compromisos institucionales se cubre con 43 programas con un grado de ejecución de los mismos sobre dicho Presupuesto en un 73,00% de Disposiciones, 73,00% de Obligaciones Reconocidas y un 56,97% de Pagos.

El número de programas que supera una ejecución individual por encima del 98% en fase de Disposición alcanza la cifra de 12 programas es decir un 15,38% de los programas del ejercicio 2020.

El número de programas que superan una ejecución individual por encima del 90% en fase de Obligación Reconocida alcanza la cifra de 32 programas, es decir un 41,03% de los programas del Ejercicio 2020.

En cuanto a las Obligaciones Institucionales correspondientes a los programas "Compromisos Institucionales" y "Fondo Foral de Financiación Municipal" su grado de ejecución ha sido el siguiente:



(milaka eurotan / en miles de euros)

ERAKUNDE KOMPROMISOAK / COMPROMISOS INSTITUCIONALES				
KONTZEPTUA / CONCEPTO	EAE/ CAPV	ESTATUA / ESTADO	GUZTIRA / TOTAL	%
Hasierako Aurrekontua / Presupuesto Inicial	1.711.663,61	192.634,99	1.904.298,60	100,00%
Erabilgarria / Agindua / Dispuesto / Ordenado	1.503.481,92	183.038,63	1.686.520,55	88,56%
Ordaindua / Pago	1.503.481,92	183.038,63	1.686.520,55	88,56%

(milaka eurotan / en miles de euros)

TOKI ERAKUNDE FINANTZAKETA FORU FUNTSA ETA UDALEN PARTAIDETZA ITUNDU GABEKO ZERGA / FONDO FORAL DE FINANCIACION MUNICIPAL Y PARTICIPACIÓN AYTOS. TRIBUTOS NO CONCERTADOS		
KONTZEPTUA / CONCEPTO	ZENBATEKOA / IMPORTE	%
Hasierako Aurrekontua / Presupuesto Inicial	231.188,83	100,00%
Erabilgarria / Agindua / Dispuesto / Ordenado	208.510,80	90,19%
Ordaindua / Pago	196.651,48	85,06%



4. HONDAKINAK

4. RESIDUOS

4.1.- GASTU-HONDAKINAK

Epigrafe honetan, 2019ko eta/edo aurreko urteetako gastuen hondakinei buruz, 2020an egindakoa aurkeztu da.

4.1.- RESIDUOS DE GASTOS

En este epígrafe se presenta la ejecución durante el año 2020 de los residuos de gastos provenientes del año 2019 y/o anteriores.

(milaka eurotan / en miles de euros)

KAPITULUAK / CAPITULOS	ORDAINTZEKE / PTE. PAGO 31/12/19 (ARRUNTA / ORDINARIO)	ORDAINTZEKE / PTE. PAGO 31/12/19 (HONDAKINAK / RESIDUOS)	ORDAINTZEKE GUZTIRA / TOTAL PTE. PAGO 31/12/2019	GASTUAK BALIOGAB. / ANULACIÓN GASTOS	ORDAINDUA / PAGADO	ORDAINTZEKE / PTE. PAGO 31/12/2020	% BALIOGAB / ANULADO
1 Langileri Gastuak / Remun.personal	24,93		24,93		24,93		
2 Ondasun arrunt.eta Zerbitz./ Compra de bienes corrientes y servicios	7.121,10	34,09	7.155,19		7.121,10	34,09	
3 Finantza gastuak / Gtos Financieros	436,93		436,93		436,93		
4 Transf. arruntak / Tfcias. corrientes	19.105,66		19.105,66	-11,40	19.074,00	20,27	-0,06%
6 Inbertsio errealak / Inversiones reales	13.517,80		13.517,80		13.517,80		
7 Kapital Transf. eta sub. / Tfcias. de capital	16.581,10	671,51	17.252,61	-38,92	16.576,71	636,98	-0,23%
8 Finantza aktiboan ald. / Var. de activos financieros	454,41		454,41		120,79	333,62	
GUZTIRA / TOTAL	57.241,94	705,60	57.947,53	-50,31	56.872,26	1.024,96	-0,09%
%Ordaintzeke / S/Pte. Pago				-0,09%	98,14%	1,77%	

Beraz, aitortutako obligazioak baliogabetu egin dira, obligazio hori %0,09an desagertzearen ondorio gisa, ordainketa %98,14an eginez, eta %1,77 ordaintzeko zain geratuz.

Por lo tanto, se han anulado obligaciones reconocidas como consecuencia de la desaparición de tal obligación en un 0,09%, efectuándose el pago en un 98,14% y restando un 1,77% pendiente de pago.

4.2.- DIRU-SARRERA HONDAKINAK

Izenburu honetan, 2019ko edo aurreko urteetako diru-sarreraren hondakinei buruz, 2020an egindakoa aurkeztu da.

4.2.- RESIDUOS DE INGRESOS

En este epígrafe se presenta la ejecución durante el año 2020 de los residuos de ingresos del año 2019 y/o anteriores.



(milaka eurotan / en miles de euros)

KAPITULUAK / CAPITULOS	KOBRAZKEKE / PTE. COBRO 31/12/2019 (ARRUNTA / ORDINARIO)	KOBRAZKEKE / PTE. COBRO 31/12/2019 (HONDAKINAK / RESIDUOS)	KOBRAZKEKE GUZTIRA / TOTAL PTE. COBRO 31/12/2019	DIRU SARR.BALIO GAB. / ANULACIÓN INGRESOS	KOBRAZKEKE / PTE. COBRO 31/12/2020	% BALIOGAB / ANULADO	
1 Zuzeneko Zergak / Imptos. directos	37.175,03	68.223,84	105.398,87	-9.999,07	14.267,49	81.132,31	-9,49%
2 Zeharkako Zergak / Imptos. indirectos	30.215,53	116.262,20	146.477,73	-6.272,37	14.112,12	126.093,24	-4,28%
3 Tasa eta prezio publ. / Tasas y otros ingresos	8.318,33	39.217,79	47.536,13	-745,48	902,37	45.888,27	-1,57%
4 Transf. arruntak / Tfcias. corrientes	1.619,44	10.218,16	11.837,60		6.264,06	5.573,54	
5 Ondare Sarrerak / Ingresos patrimoniales	84,07	474,21	558,28		67,72	490,56	
6 Inbertsio Err. Bester. / Enajen.de invers. reales	121,34	243,37	364,71		13,46	351,25	
7 Kapital Transf. eta sub. / Tfcias. de capital	3.032,93	353,20	3.386,14		2.335,83	1.050,31	
8 Finantza Aktiboak / Activos Financieros	2,69		2,69		2,69	0,00	
GUZTIRA / TOTAL	80.569,37	234.992,78	315.562,15	-17.016,93	37.965,75	260.579,47	-5,39%
% Kobratzeke / S/Pte. Cobro				-5,39%	12,03%	82,58%	

Beraz, 2019/12/31n kobratzeko zeuden aitortutako eskubideen %12,03 kobratu da, eta %5,39an likidazioen edo kaudimenik ezaren baliogabetzearen ondorio gisa aitortutako eskubideak baliogabetu dira.

2019/12/31n kobratzeke zegoena 270.407,57 mila euroko hornidurekin estalita zegoen, hau da, guztira kobratzeke zegoenaren % 85,69rekin.

Horrenbestez, aurreikusitako kobrantzari dagokionez (45.154,58 mila de euro), % 15,92ko desbideratze negatiboa gertatu da (7.188,83 mila euro), batez ere tributu itunduaren dirubilketa txikiagoa izan delako (aurreikusitakoa baino 7.178,05 mila euro gutxiago)..

Por lo tanto, se han cobrado el 12,03% de los derechos reconocidos pendientes de cobro al 31/12/2019, y se han anulado derechos reconocidos como consecuencia de anulación de liquidaciones o insolvencias en un 5,39%.

El pendiente de cobro a 31/12/2019 se encontraba cubierto por provisiones en 270.407,57 miles de euros, que representan el 85,69 % del total pendiente

Por lo tanto, se ha producido una desviación negativa del 15,92% (7.188,83 miles de euros) sobre la previsión de cobro (45.154,58 miles de euros), motivada principalmente por una disminución en la recaudación del Tributo Concertado (7.178,05 miles de euros menos que lo previsto).



5. KONPROMISO-KREDITUAK

5. CREDITOS DE COMPROMISO

2020ko ekitaldirako onartutako Konpromiso Kredituek 2024ra arte balio dute, ondoren aipatuko dugun gauzatze maila izanik:

Los Créditos de Compromiso aprobados para el ejercicio de 2020, abarcan hasta el ejercicio 2024, y han contado con el siguiente grado de ejecución:

(milaka eurotan / en miles de euros)

KONPROMISO KREDITUAK / CRÉDITOS DE COMPROMISO			
KONTZEPTUA / CONCEPTO	ZENBATEKOA / IMPORTE	% Hasi.Aurrek. / S/Ppto. Inicial	% Azken.Aurrek / S/Ppto. Final
Hasierako Aurrekontua / Presupuesto Inicial	135.061,17		
Azkeneko Aurrekontua / Presupuesto Final	158.290,20		
Baimendua / Autorizado	88.019,40	65,17%	55,61%
Erabilgarria / Dispuesto	82.768,24	61,28%	52,29%

Ekitaldien araberako gauzatzea, ondorengo hau izango da:

La ejecución por ejercicios es:

(milaka eurotan / en miles de euros)

	ETORKIZUNEN 2021 ARIKETA / EJERCICIO FUTURO 2021			ETORKIZUNEN 2022 ARIKETA / EJERCICIO FUTURO 2022			ETORKIZUNEN 2023 ARIKETA / EJERCICIO FUTURO 2023			ETORKIZUNEN 2024 ARIKETA / EJERCICIO FUTURO 2024			GUZTIRA / TOTAL	
	ZENBAT. / IMPORTE	% Guzt. / %Total	% Exek. / %Ejec.	ZENBAT. / IMPORTE	% Guzt. / %Total	% Exek. / %Ejec.	ZENBAT. / IMPORTE	% Guzt. / %Total	% Exek. / %Ejec.	ZENBAT. / IMPORTE	% Guzt. / %Total	% Exek. / %Ejec.	ZENBAT. / IMPORTE	% Exek. / %Ejec.
Azk. Aurrek. / Ppto. Final	72.775,47	45,98%		53.410,72	33,74%		29.780,38	18,81%		2.323,64	1,47%		158.290,20	
Baimena / Autorizado	46.636,43	52,98%	64,08%	24.826,11	28,21%	46,48%	15.591,67	17,71%	52,36%	965,20	0,61%	41,54%	88.019,40	55,61%
Erabilgarria / Dispuesto	44.634,70	53,93%	61,33%	22.172,19	26,79%	41,51%	14.996,16	18,12%	50,36%	965,20	0,61%	100,00%	82.768,24	52,29%



7. ERAKUNDEEN OBLIGAZIOAK

7. OBLIGACIONES INSTITUCIONALES

Ondoko eranskin honetan erakutsiko da erakundeen konpromisoak gauzatzea, gastuen eta diru sarreraren arloan. Halere azpimarra daiteke, Erakundeen Obligazioetako hasierako aurreikuspena, Itundutako Zergen diru bilketako aurreikuspenarekin zuzenean loturik dagoela.

Ondorioa.- Erakundeen Konpromisoetako Saldo Garbia eta Itundutako Zergen Bilketa, horrela geratu da:

La ejecución de los compromisos institucionales de gastos e ingresos ha sido la que figura en el anexo que se adjunta.

No obstante, puede resaltarse que la previsión inicial de Obligaciones Institucionales viene directamente relacionada con la previsión de recaudación de Tributos Concertados.

Conclusión.- El Saldo Neto de Compromisos Institucionales y Recaudación de Tributos Concertados queda como sigue:

(milaka eurotan / en miles de euros)

	2020			2019			ALDAKETA / VARIACIÓN	
	HASIERAKO AURREKUSPEN A / PREVISIÓN INICIAL	LIKIDAZIOA / LIQUIDACION	% ALDAK. / VARIA.	HASIERAKO AURREKUSPEN A / PREVISIÓN INICIAL	LIKIDAZIOA / LIQUIDACION	% ALDAK. / VARIA.	% HAS.AU RRE/PRE V.INC.	% LIKID. / LIQUID.
	(1)	(2)		(3)	(4)	(4) / (3)	(1) / (3)	(2) / (4)
Gastuak / Gastos	192.634,99	183.038,63	-4,98%	185.792,66	169.753,49	-8,63%		
Sarrerak / Ingresos	-17.626,59	-18.778,96	6,54%	-18.711,19	-19.099,38	2,07%		
ESTATURAKO KUPOA - GARBIA / CUPO AL ESTADO -NETO	175.008,40	164.259,68	-6,14%	167.081,47	150.654,11	-9,83%	4,74%	9,03%
Gastuak / Gastos	1.711.663,61	1.503.481,92	-12,16%	1.669.995,18	1.707.068,37	2,22%		
Sarrerak / Ingresos	-60.325,11	-60.183,78	-0,23%	-61.650,86	-69.932,43	13,43%		
EKARPEN OROKORRAK GARBIA / APORTACIONES GENERALES- NETO	1.651.338,50	1.443.298,14	-12,60%	1.608.344,32	1.637.135,94	1,79%	2,67%	-11,84%
Gastuak / Gastos	235.808,83	208.125,54	-11,74%	229.971,86	235.316,20	2,32%		
Sarrerak / Ingresos	0,00	-561,69		0,00	0,00			
TOKI-ERAKUNDEAK GARBIA / ENTIDADES LOCALES - NETO	235.808,83	207.563,85	-11,98%	229.971,86	235.316,20	2,32%	2,54%	-11,79%
A - ERAKUNDE KONPROMISO GARBIAK, GUZTIRA / TOTAL NETO COMPROMISOS INSTITUCIONALES	2.062.155,73	1.815.121,67	-11,98%	2.005.397,65	2.023.106,24	0,88%	2,83%	-10,28%
Itundutako Zergen Bilketa / Recaudación Tributos Concertados	2.489.419,34	2.192.316,42	-11,93%	2.422.699,17	2.450.341,90	1,14%	2,75%	-10,53%
Ordainketak gauzatan / Pagos en especie					-2.451,54			
Diru sarrerak, estatuaren laguntzak berreskuratzea / Ingresos Recuperación Ayudas Estado		698,55			1.275,76			
B - BANAKETA GAI DIREN DIRU-SARRERAK, GUZTIRA / TOTAL INGRESOS SUJETOS A REPARTO	2.489.419,34	2.193.014,97	-11,91%	2.422.699,17	2.449.166,12	1,09%	2,75%	-10,46%
(B - A) /DIRUBILKETAREN SALDO GARBIA/ SALDO NETO DE RECAUDACIÓN	427.263,61	377.893,30	-11,55%	417.301,53	426.059,88	2,10%	2,39%	-11,31%
EZBERDINAK / DIFERENCIA		-49.370,31			8.758,35			