



2021KO EKONOMIA LABURPENA

RESUMEN ECONOMICO - 2021

1. AURREKONTUAREN MUGIMENDUA

AFaren Hasierako Aurrekontua, 2.469.904,38 mila euro zenbateko orekatuarekin onartu zen.

Ekitaldian zehar gertatu diren zenbait egitate ekonomikoren ondorioz, aurrekontuan guztira 311.752,04 mila euroko aldaketa egon da gastuetan. Hori dela eta, Azken Aurrekontua 2.781.656,42 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 2.469.904,38 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 311.752,04 miles euros en gastos, quedando el Presupuesto Final en 2.781.656,42 miles de euros .

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

KONTZEPTUA / CONCEPTO	2021	2020	% ALDAKETA / % VARIACION	2021ko% Guztir. / % S/Total 2021
Gastuen Hasierako aurrek/ Presupuesto Inicial de Gasto	2.469.904,38	2.664.804,58	-7,31%	88,79%
Kreditu txertaketak /Incorporaciones de Crédito	4.122,19	18.027,88	-77,13%	0,15%
Kreditu gehigarria / Crédito Adicional	306.487,05	8.905,29	3341,63%	11,02%
Deuseztapenegatiko baja / Baja por Anulación	-123,26	-280,69	-56,09%	0,00%
Finantzaketa duten gastuak / Gastos Financiación Afectada	1.266,07	523,07	142,05%	0,05%
Transferentziak - nora / Transferencias destino	26.814,67	58.824,91	-54,42%	0,96%
Transferentziak - nondik / Transferencias origen	-26.814,67	-58.824,91	-54,42%	-0,96%
Gastuen azken aurrekontua / Presupuesto Final de Gastos	2.781.656,42	2.691.980,13	3,33%	100,00%

Kreditu-transferentziak 26.814,67 mila euro heldu dira, jatorrian eta helburuan, zenbateko berekoak, ondoren adieraziko dugun moduan banatuz:

Las transferencias de crédito ascienden a 26.814,67 miles de euros en origen y destino por idéntico importe, siendo su detalle el siguiente:



(milaka eurotan / en miles de euros)

KONTZEPTUA / CONCEPTO	2021	2020	% ALDAKETA / % VARIACION	2021ko% Guztir. / % S/Total 2021
Kreditu osoa / Crédito Global	5.368,13	24.667,15	-78,24%	20,02%
Ekarpenetara bideratutako transferentziak / Tfcias. destinadas a aportaciones	651,10	5.362,56	-87,86%	2,43%
Finantza aktiboen transferentziak / Tfcias. de Activos Financieros		2.695,75	-100,00%	0,00%
Zuzenketa Teknikoak / Correcciones Técnicas	1.279,25	3.669,64	-65,14%	4,77%
Bestelako transferentziak / Otras Transferencias	19.516,19	22.429,81	-12,99%	72,78%
TRANSFERENTZIAK, GUZTIRA / TOTAL TRANSFERENCIAS	26.814,67	58.824,91	-54,42%	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 arruntan eta Zerbitz. / Compra de bienes corrientes y servicios	53,41		53,41
3 Finantza gastuak / Gastos Financieros			
4 Transferentzia arruntak / Transferencias corrientes	433,59	-307,83	125,76
Eragiketa Arruntak Guztira/ Total Operaciones Corrientes	486,99	-307,83	179,17
6 Inbertsio errealak / Inversiones reales	553,55	-717,33	-163,78
7 Kapital Transferentzia eta subentzioak / Transferencias de capital	238,71	-254,09	-15,39
Eragiketa Kapitalak Guztira/ Total Operaciones Capital	792,26	-971,43	-179,17
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	1.279,25	-1.279,25	

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		-63,13	-63,13
2 Ondasun arruntan eta Zerbitz. / Compra de bienes corrientes y servicios	1.046,46	-2.096,13	-1.049,67
3 Finantza gastuak / Gastos Financieros	22,14	-22,14	
4 Transferentzia arruntak / Transferencias corrientes	15.033,33	-1.874,61	13.158,72
Eragiketa Arruntak Guztira/ Total Operaciones Corrientes	16.101,93	-4.056,00	12.045,92
6 Inbertsio errealak / Inversiones reales	8.222,72	-20.181,06	-11.958,34
7 Kapital Transferentzia eta subentzioak / Transferencias de capital	2.490,03	-2.577,61	-87,58
Eragiketa Kapitalak Guztira/ Total Operaciones Capital	10.712,75	-22.758,67	-12.045,92
8 Finantza aktiboen aldaketa / Variacion de activos financieros			
9 Finantza Pasiboen aldaketa / Variacion de pasivos financieros			
Eragiketa Finantzak Guztira/ Total Operaciones Financieras			
TRANSFERENTZIAK GUZTIRA/ TOTAL TRANSFERENCIAS	26.814,67	-26.814,67	

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		-63,13	-63,13
2 Ondasun arruntan eta Zerbitz. / Compra de bienes corrientes y servicios	993,05	-2.096,13	-1.103,08
3 Finantza gastuak / Gastos Financieros	22,14	-22,14	
4 Transferentzia arruntak / Transferencias corrientes	14.599,74	-1.566,78	13.032,96
Eragiketa Arruntak Guztira/ Total Operaciones Corrientes	15.614,93	-3.748,18	11.866,75
6 Inbertsio errealak / Inversiones reales	7.669,17	-19.463,73	-11.794,56
7 Kapital Transferentzia eta subentzioak / Transferencias de capital	2.251,32	-2.323,51	-72,19
Eragiketa Kapitalak Guztira/ Total Operaciones Capital	9.920,49	-21.787,24	-11.866,75
8 Finantza aktiboen aldaketa / Variacion de activos financieros			
9 Finantza Pasiboen aldaketa / Variacion de pasivos financieros			
Eragiketa Finantzak Guztira/ Total Operaciones Financieras			
ZUZENKETA TEKNIKORIK GABE GUZTIRA/ TOTAL SIN CORRECCIONES TECNICAS	25.535,42	-25.535,42	



Diru sarrereren atalean, ekitaldian zehar gertatu diren zenbait egitate ekonomikoren ondorioz, aurrekontuan guztira 311.752,04 mila euroko aldaketa egon da. Hori dela eta, luzatutako azken aurrekontua 2.781.656,42 mila eurokoa izan da..

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

(milaka eurotan / en miles de euros)

KONTZEPTUA / CONCEPTO	2021	2020	% ALDAKETA / % VARIACION	2021ko% Guztir. / % S/Total 2021
Sarrereren Hasierako Aurrek. / Presupuesto Inicial de Ingresos	2.469.904,38	2.664.804,58	-7,31%	88,79%
Kreditu txertaketak/Incorporaciones de Crédito	4.122,19	18.027,88	-77,13%	0,15%
Kreditu Gehikuntza / Habilitacion de créditos	306.487,05	8.905,29	3341,63%	11,02%
Deuseztapenegatiko baja / Baja por Anulación	-123,26	-280,69	-56,09%	0,00%
Finantzaketa duten gastuak/Gastos Financiación Afectada	1.266,07	523,07	142,05%	0,05%
Transferentziak - nora / Transferencias destino	16.445,99	18.877,75	-12,88%	0,59%
Transferentziak - nondik / Transferencias origen	-16.445,99	-18.877,75	-12,88%	-0,59%
Diru Sarrereren Azkeneko Aurrekontua / Presupuesto Final de Ingresos	2.781.656,42	2.691.980,13	3,33%	100,00%

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 311.752,04 euros, quedando el Presupuesto Prorrogado Final en 2.781.656,42 miles de euros

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

LABURPENA.-

Laburpen moduan, ondoriozta daiteke 2021eko gastuen hasierako aurrekontua 2020ko hasierako aurrekontuaren gaineko % 7,31ko murrizketarekin onartu zela. Ekitaldiaren amaieran, 2021eko aurrekontua % 3,33 handitu da 2020ko azken aurrekontuarekin alderatuta.

Diru-sarrereren aurrekontuak gastuen aurrekontuak bezala jokatu du.

Gastuen kreditu transferentzia bidez sortutako aurrekontu aldaketek % 1,09ko aldakuntza eragin dute 2021ko hasierako aurrekontuarekiko.

RESUMEN.-

Como resumen se puede concluir que el Presupuesto Inicial 2021 de Gastos, se aprobó con un decremento del 7,31% sobre el Presupuesto Inicial de 2020. Al final del ejercicio el Presupuesto 2021 se ha incrementado en un 3,33% con respecto al Presupuesto final de 2020.

El Presupuesto de Ingresos se ha comportado igual que el Presupuesto de Gastos.

Las modificaciones presupuestarias por Transferencias de Crédito de gastos, han supuesto una variación del 1,09% con respecto al Presupuesto Inicial 2021.



2. AURREKONTUA GAUZATZEA

2. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO

2.1.- Gastuak gauzatzea:

Gastuetako 2021ko 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 2021 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	2021	2020	% ALDAKETA / % VARIACION	2021ko% Guztir. / % S/Total 2021
Gastuen azken Aurrekontua / Presupuesto Final Gastos	2.781.656,42	2.691.980,13	3,33%	100,00%
Erabilgarria / Dispuesto	2.717.916,31	2.388.308,18	13,80%	97,71%
Agindua / Ordenado	2.700.081,35	2.384.185,99	13,25%	97,07%
Ordaindua / Pago	2.611.710,40	2.332.812,84	11,96%	93,89%

Aitortutako Obligazioen eta Amaierako Aurrekontuaren arteko diferentzia gisa 81.575,07 mila euro kreditu gerakina eman da, azkeneko luzatutako aurrekontuaren %2,93 da, 2020an 307.794,14 mila euro izan zen, hau da, azken aurrekontuaren % 11,43.

Hondakinek, onartutako obligazioen eta ordainketen arteko diferentzia gisa, 88.370,94 mila euro egiten dute, hau da, azken aurrekontuaren % 3,18 eta onartutako eginbeharren %3,27, 2020ko ekitaldian. 2019an hondakinak 51.373,16 mila euro izan ziren; hau da, azken aurrekontuaren % 1,91 eta 2020rako aitortutako obligazioen % 2,15.

El remanente de crédito como diferencia entre las Obligaciones Reconocidas y el Presupuesto Final, ascienden a 81.575,07 miles de euros equivalente a un 2,92% sobre el presupuesto final, frente a los 307.794,14 miles de euros en 2020, (11,43% sobre el presupuesto final)

Los residuos como diferencia entre las Obligaciones Reconocidas y los Pagos, ascienden a 88.370,94 miles de euros equivalente a un 3,18% del Presupuesto Final y un 3,27% sobre las obligaciones reconocidas para el 2021. En el 2020, los residuos ascendieron 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.



2.2.- Diru sarrerak gauzatzea:

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

Amaierako gauzatzea, ondoren aipatuko dugun bezala geratuko da:

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	2021	2020	% ALDAKETA / % VARIACION	2021ko% Guztir. / % S/Total 2021
Sarreraren azken aurrekontua / Presupuesto Final Ingresos	2.781.656,42	2.691.980,13	3,33%	100,00%
<i>Sarreraren onartua / Reconocido ingresos</i>	<i>3.495.194,96</i>	<i>3.094.087,97</i>	<i>12,96%</i>	<i>125,65%</i>
<i>Sarreraren itzulketa / Devolución Ingresos</i>	<i>-650.232,81</i>	<i>-702.253,56</i>	<i>-7,41%</i>	<i>18,60%</i>
Zenbateko aitortu garbia / Reconocido Neto	2.844.962,15	2.391.834,42	18,94%	102,28%
Kobrantza / Cobro	2.731.843,82	2.338.639,94	16,81%	98,21%

Diru sarreraren gauzatze 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	2021	2020	% ALDAKETA / % VARIACION
Aurrekontuko aitortutako gehiegizko eskubiak / Exceso derechos reconocidos s/presupuesto	106.236,01	26.598,48	299,41%
Aurrekontuko aitortutako gutxiegizko eskubiak / Defecto derechos reconocidos s/presupuesto	-4.484,06	-281.000,21	-98,40%
Ekitaldian erabilitako diruzaintzako gerakina / Remanente Tesorería utilizado en ejercicio	-38.446,22	-45.743,98	-15,95%
GUZTIRA / TOTAL	63.305,73	-300.145,72	-121,09%



Onartutako Eskubide garbien eta Kobrantzen arteko diferentzia gisa emandako hondakinak 113.118,33 mila euro jotzen dute, hau da Azkeneko Aurrekontuaren %4,07, eta Diru sarreren zenbateko aitortu garbiaren %3,98rena 2020ko ekitaldian. 2019an, hondakinak 53.194,59 mila euro egin zuten, hau da azken aurrekontuaren % 1,98 eta 2019rako onartutako eginbeharren %2,22.

Los residuos, como diferencia entre Derechos Reconocidos Netos y Cobros, asciende a 113.118,33 miles de euros equivalente a un 4,07% de la Previsión Final y un 3,98% sobre el Reconocido Neto de Ingreso, para el 2020. En el 2019 los residuos ascendieron 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 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 76

Erakunde mailako konpromisorik gabeko Amaierako Aurrekontuaren %80, 13 programen bidez betetzen da; programa horiek, aipatutako Aurrekontuarekiko gauzatze maila, ondoren adieraziko dugun bezala izanik: Erabilgarritasunen %89,45, Aitortutako Obligazioen % 85,57 eta Ordainketen % 80,46.

Erakunde mailako konpromisorik gabeko Amaierako Aurrekontuaren %15, 23 programekin betetzen da; programa horiek, aipatutako Aurrekontuarekiko gauzatze maila, ondoren adieraziko dugun bezala izanik: Erabilgarritasunen eta Aitorturako Obligazioen %90,09, eta Ordainketen % 68,29.

Erakunde mailako konpromisorik gabeko Amaierako Aurrekontuaren gainerako %5, 40 programekin betetzen da; programa horiek, aipatutako Aurrekontuarekiko gauzatze maila, ondoren adieraziko dugun bezala izanik: Erabilgarritasunen eta Aitortutako Obligazioen %90,40 eta Ordainketen %76,31.

Erabilgarritasun fasean %98aren gaineko bakarkako gauzatzea, 16 programek gainditzen dute, 2021ko ekitaldiko programen %21,05.

Aitortutako Obligazioko fasean %90aren gaineko bakarkako gauzatzea, 48 programek gainditzen dute, 2021ko Ekitaldiko programen % 63,15.

“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 76

El 80% del Presupuesto Final sin compromisos institucionales se cubre con 13 programas con un grado de ejecución de los mismos sobre dicho Presupuesto en un 89,45% de Disposición, 85,57% de Obligación Reconocida y un 80,46% de Pagos.

El 15% del Presupuesto Final sin compromisos institucionales se cubre con 23 programas con un grado de ejecución de los mismos sobre dicho Presupuesto en un 90,09% de Disposiciones y Obligaciones Reconocidas y un 68,29% de Pagos.

El 5% restante del Presupuesto Final sin compromisos institucionales se cubre con 40 programas con un grado de ejecución de los mismos sobre dicho Presupuesto en un 90,40% de Disposiciones y Obligaciones Reconocidas y un 76,31% de Pagos.

El número de programas que supera una ejecución individual por encima del 98% en fase de Disposición alcanza la cifra de 16 programas es decir un 21,05% de los programas del ejercicio 2021.

El número de programas que superan una ejecución individual por encima del 90% en fase de Obligación Reconocida alcanza la cifra de 48 programas, es decir un 63,15% de los programas del Ejercicio 2021.

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	1.567.155,36	151.282,29	1.718.437,65	100,00%
Erabilgarria / Agindua / Dispuesto / Ordenado	1.761.477,44	179.741,70	1.941.219,14	112,96%
Ordaindua / Pago	1.761.477,44	179.741,70	1.941.219,14	112,96%

(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	217.649,91	100,00%
Erabilgarria / Agindua / Dispuesto / Ordenado	258.383,14	118,72%
Ordaindua / Pago	217.548,68	99,95%



4. HONDAKINAK

4. RESIDUOS

4.1.- GASTU-HONDAKINAK

Epigrafe honetan, 2020ko eta/edo aurreko urteetako gastuen hondakinei buruz, 2021an egindakoa aurkeztuda.

4.1.- RESIDUOS DE GASTOS

En este epígrafe se presenta la ejecución durante el año 2021 de los residuos de gastos provenientes del año 2020 y/o anteriores.

(milaka eurotan / en miles de euros)

KAPITULUAK / CAPITULOS	ORDAINTZEK E / PTE. PAGO 31/12/2020 (ARRUNTA / ORDINARIO)	ORDAINTZEK E / PTE. PAGO 31/12/2020 (HONDAKINAK / RESIDUOS)	ORDAINTZEK E GUZTIRA / TOTAL PTE. PAGO 31/12/2020	GASTUAK BALIOGAB. / ANULACIÓN GASTOS	ORDAINDUA / PAGADO	ORDAINTZEK E / PTE. PAGO 31/12/2021	% BALIOGAB / ANULADO
1 Langileri Gastuak / Remun.personal	27,16		27,16		27,16		
2 Ondasun arrunt.eta Zerbitz./ Compra de bienes corrientes y servicios	5.964,97	34,09	5.999,06	-34,09	5.964,97		-0,57%
3 Finantza gastuak / Gtos Financieros	367,67		367,67		367,67		
4 Transf. arruntak / Tfcias. corrientes	26.539,15	20,27	26.559,42	-3,65	26.518,41	37,36	-0,01%
6 Inbertsio errealak / Inversiones reales	6.986,47		6.986,47		6.986,47		
7 Kapital Transf. eta sub. / Tfcias. de capital	11.487,73	636,98	12.124,71	-7,81	11.483,90	633,00	-0,06%
8 Finantza aktiboen ald. / Var. de activos financieros		333,62	333,62		130,23	203,39	
GUZTIRA / TOTAL	51.373,16	1.024,96	52.398,12	-45,55	51.478,82	873,75	-0,09%
% Ordaintzeke / S/Pte. Pago				-0,09%	98,25%	1,67%	

Beraz, aitortutako obligazioak baliogabetu egin dira, obligazio hori %0,09an desagertzearen ondorio gisa, ordaintzeta %98,25an eginez, eta %1,67 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 98,25% y restando un 1,67% 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	KOBRATZEKE / PTE. COBRO 31/12/2020 (ARRUNTA / ORDINARIO)	KOBRATZEKE / PTE. COBRO 31/12/2020 (HONDAKIN AK / RESIDUOS)	KOBRATZEKE GUZTIRA / TOTAL PTE. COBRO 31/12/2020	DIRU SARR.BALIO GAB. / ANULACIÓN INGRESOS	KOBRATUA / COBRADO	KOBRATZEKE / PTE. COBRO 31/12/2021	% BALIOGAB / ANULADO
1 Zuzeneko Zergak / Imptos. directos	23.679,40	81.132,31	104.811,71	-4.644,60	18.875,71	81.291,39	-4,43%
2 Zeharkako Zergak / Imptos. indirectos	18.186,14	126.093,24	144.279,37	-4.463,08	11.402,73	128.413,57	-3,09%
3 Tasa eta prezio publ. / Tasas y otros ingresos	7.648,14	45.888,27	53.536,40	-1.704,69	956,60	50.875,11	-3,18%
4 Transf. arruntak / Tfcias. corrientes	1.167,70	5.573,54	6.741,24	0,00	6.687,20	54,04	0,00%
5 Ondare Sarrerak / Ingresos patrimoniales	186,74	490,56	677,30	-15,81	155,44	506,05	-2,33%
6 Inbertsio Err. Bester. / Enajen.de invers. reales	38,76	351,25	390,01		73,12	316,88	
7 Kapital Transf. eta sub. / Tfcias. de capital	2.284,47	1.050,31	3.334,78	0,00	2.226,97	1.107,81	0,00%
8 Finantza Aktiboak / Activos Financieros	3,14	0,00	3,14		3,14	0,00	
GUZTIRA / TOTAL	53.194,47	260.579,47	313.773,95	-10.828,18	40.380,91	262.564,85	-3,45%
% Kobratzeke / S/Pte. Cobro				-3,45%	12,87%	83,68%	

Beraz, 2020/12/31n kobratzeko zeuden aitortutako eskubideen %12,87 kobratu da, eta %3,45an likidazioen edo kaudimenik ezaren baliogabetzearen ondorio gisa aitortutako eskubideak baliogabetu dira.

2020/12/31n kobratzeke zegoena 276.225,19 mila euroko hornidurekin estalita zegoen, hau da, guztira kobratzeke zegoenaren % 88,03rekin.

Horrenbestez, aurreikusitako kobrantzari dagokionez (37.548,76 mila de euro), % 7,54ko desbideratze positiboa gertatu da (2.832,16 mila euro).

Por lo tanto, se han cobrado el 12,87% de los derechos reconocidos pendientes de cobro al 31/12/2020, y se han anulado derechos reconocidos como consecuencia de anulación de liquidaciones o insolvencias en un 3,45%.

El pendiente de cobro a 31/12/2020 se encontraba cubierto por provisiones en 276.225,19 miles de euros, que representan el 88,03 % del total pendiente

Por lo tanto, se ha producido una desviación positiva del 7,54% (2.832,16 miles de euros) sobre la previsión de cobro (37.548,76 miles de euros).



5. KONPROMISO-KREDITUAK

5. CREDITOS DE COMPROMISO

2021ko ekitaldirako onartutako Konpromiso Kredituek 2025ra arte balio dute, ondoren aipatuko dugun gauzatze maila izanik:

Los Créditos de Compromiso aprobados para el ejercicio de 2021, abarcan hasta el ejercicio 2025, 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.
Hasierako Aurrekontua / Presupuesto Inicial	435.350,55		
Azkeneko Aurrekontua / Presupuesto Final	455.896,83		
Baimendua / Autorizado	103.725,50	23,83%	22,75%
Erabilgarria / Dispuesto	82.863,56	19,03%	18,18%

Ekitaldien araberako gauzatzea, ondorengo hau izango da:

La ejecución por ejercicios es:

(milaka eurotan / en miles de euros)

	ETORKIZUNEKO 2022 ARIKETA / EJERCICIO FUTURO 2022			ETORKIZUNEKO 2023 ARIKETA / EJERCICIO FUTURO 2023			ETORKIZUNEKO 2024 ARIKETA / EJERCICIO FUTURO 2024			ETORKIZUNEKO 2025 ARIKETA / EJERCICIO FUTURO 2025			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	93.221,45	20,45%		84.582,59	18,55%		99.121,35	21,74%		178.971,44	39,26%		455.896,83	
Baimena / Autorizado	53.255,42	51,34%	57,13%	29.320,52	28,27%	34,66%	12.995,65	12,53%	13,11%	8.153,90	1,79%	4,56%	103.725,50	22,75%
Erabilgarria / Dispuesto	43.900,89	52,98%	47,09%	22.302,37	26,91%	26,37%	8.506,39	10,27%	8,58%	8.153,90	1,79%	100,00%	82.863,56	18,18%



6. AURREKONTUZ KANPOKO OPERAZIOAK

6. OPERACIONES EXTRAPRESUPUESTARIAS

Ekitaldi ekonomikoan zehar aurrekontu-operaziotik kanpo dauden ekintza guztiak, epigrafe honen barne sartuko genituzke. Adierazitako aldian, ondorengo mugimenduak eman ziren:

Todas aquellas operaciones que a lo largo del ejercicio económico no respondan a una operación presupuestaria, tienen su encuadre en este epígrafe. Los movimientos del período son:

(milaka eurotan / en miles de euros)

KONTZEPTUA / CONCEPTO	ZENBATEKOA / IMPORTE
2021/01/01 Hasierako saldoa / Saldo Inicial al 01/01/2021	-25.418,50
Aldiko mugimendua / Movimiento del Período	-28.398,83
Kobratuta / Cobros 6.189.285,48	
Ordainketa / Pagos -6.217.684,31	
2021/12/31 Azkeneko Saldoa / Saldo Final a 31/12/2021	-53.817,33

Aurrekontuz kanpoko Operazioetako errubrika handiak, ondorengo hauek dira:

Las grandes rúbricas de Operaciones Extrapresupuestarias son :

(milaka eurotan / en miles de euros)

KONTZEPTUA / CONCEPTO	2021	% EXEKUZIOA / EJECUCIÓN	2020	% ALDAKETA / VARIAC.
Gordailuak eskudirutan/Depósitos Efectivos	1.307,03	-2,43%	1.166,33	12,06%
Bestelako erakundetako bilketa/Recaudación para otros Entes	7.997,54	-14,86%	7.196,58	11,13%
Atxiki penak/Retenciones	109,39	-0,20%	51,38	112,90%
Finantzaketako Foru Lerroak / Líneas de Financiación		0,00%	-252,90	100,00%
Destino gab.sarr.edo ordain./Ingresos o Pagos Pendientes de destino	-66.566,66	123,69%	-37.810,01	-76,06%
Nominako atxiki penak/Retenciones Nómina	1.583,15	-2,94%	1.939,73	-18,38%
Fondoak / Fondos	1.117,53	-2,08%	1.159,72	-3,64%
TEPEF / FEPEL (Aprobado mediante N.F. del 31/05/09)	-6.860,46	12,75%	-6.860,46	0,00%
AURREKONTUZ KANPOKO ERAGIKETEN BENETAKO SALDOA GUZTIRA / TOTAL SALDO EFECTIVO OPERACIONES EXTRAPRESUPUESTARIAS	-61.312,49	113,93%	-33.409,63	-83,52%
Gordailu nominalak/Depósitos Nominales	88.502,76	-164,45%	94.393,11	-6,24%
Izandako Fidantzak / Fianzas entregadas	-80.699,17	149,95%	-85.994,10	6,16%
Elkarrekiko berme batzuen kontra-abalak / Contra-Avales Sociedades Garantía	-308,43	0,57%	-407,88	24,38%
AURREKONTUZ KANPOKO ERAGIKETEN SALDO IZENDATUA GUZTIRA / TOTAL SALDO NOMINAL DE OPERACIONES EXTRAPRESUPUESTARIAS	7.495,16	-13,93%	7.991,13	-6,21%
GUZTIRA / TOTAL	-53.817,33	100,00%	-25.418,50	-111,73%



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)

	2021			2020			ALDAKETA / VARIACIÓN	
	HASIERAKO AURREIKUSPEN A / PREVISIÓN INICIAL	LIKIDAZIOA / LIQUIDACION	% ALDAK. / VARIA.	HASIERAKO AURREIKUSPEN A / PREVISIÓN INICIAL	LIKIDAZIOA / LIQUIDACION	% ALDAK. / VARIA.	% HAS.AU RRE/PRE V.INIC.	% LIKID. / LIQUID.
	(1)	(2)		(3)	(4)	(4) / (3)	(1) / (3)	(2) / (4)
Gastuak / Gastos	151.282,29	179.741,70	18,81%	192.634,99	183.038,63	-4,98%		
Sarrerak / Ingresos	-31.956,24	-67.227,69	110,37%	-17.626,59	-18.778,96	6,54%		
ESTATURAKO KUPOA - GARBIA / CUPO AL ESTADO -NETO	119.326,05	112.514,01	-5,71%	175.008,40	164.259,68	-6,14%	-31,82%	-31,50%
Gastuak / Gastos	1.567.155,36	1.761.477,44	12,40%	1.711.663,61	1.503.481,92	-12,16%		
Sarrerak / Ingresos	-37.926,59	-83.924,39	121,28%	-60.325,11	-60.183,78	-0,23%		
EKARPEN OROKORRAK GARBIA / APORTACIONES GENERALES- NETO	1.529.228,77	1.677.553,05	9,70%	1.651.338,50	1.443.298,14	-12,60%	-7,39%	16,23%
Gastuak / Gastos	217.268,91	258.010,33	18,75%	235.808,83	208.125,54	-11,74%		
Sarrerak / Ingresos	0,00	0,00		0,00	-561,69			
TOKI-ERAKUNDEAK GARBIA / ENTIDADES LOCALES - NETO	217.268,91	258.010,33	18,75%	235.808,83	207.563,85	-11,98%	-7,86%	24,30%
A - ERAKUNDE KONPROMISO GARBIAK, GUZTIRA / TOTAL NETO COMPROMISOS INSTITUCIONALES	1.865.823,73	2.048.077,40	9,77%	2.062.155,73	1.815.121,67	-11,98%	-9,52%	12,83%
Itundutako Zergen Bilketa / Recaudación Tributos Concertados	2.259.526,23	2.486.960,86	10,07%	2.489.419,34	2.192.316,42	-11,93%	-9,23%	13,44%
Diru sarrerak, estatuaren laguntzak berreskuratzea / Ingresos Recuperación Ayudas Estado		-388,38			698,55			
B - BANAKETA GAI DIREN DIRU-SARRERAK, GUZTIRA / TOTAL INGRESOS SUJETOS A REPARTO	2.259.526,23	2.486.572,48	10,05%	2.489.419,34	2.193.014,97	-11,91%	-9,23%	13,39%
(B - A) / DIRUBILKETAREN SALDO GARBIA / SALDO NETO DE RECAUDACIÓN	393.702,50	438.495,09	11,38%	427.263,61	377.893,30	-11,55%	-7,85%	16,04%
EZBERDINAK / DIFERENCIA		44.792,59			-49.370,31			