

**2023KO EKITALDIKO AURREKONTU  
ALDAKETEN AZTERKETA**

**ANÁLISIS MODIFICACIONES  
PRESUPUESTARIAS PRESUPUESTO 2023**

**0. SARRERA**

Hauxe da Arabako Foru Aldundiaren 2023ko ekitaldiko Aurrekontua:

- Gastuen egoeraren zenbatekoa 3.079.555.716,00 eurokoa da guztira.
- Sarreraren egoera, zenbatekoa 3.079.555.716,00 eurokoa da.

Aurrekontu hau hainbat aldiz aldatu da ekitaldian zehar, eta ondorioz **AZKEN AURREKONTUA 3.145.779.592,59** eurokoa izan da sarreretan eta gastuetan.

**0. INTRODUCCIÓN**

El Presupuesto de la Diputación Foral de Álava para el ejercicio 2023 ascendió a:

- El Estado de Gastos, cuyo importe totaliza la cantidad de 3.079.555.716,00 €
- El Estado de Ingresos por una cantidad de 3.079.555.716,00 €

Este presupuesto a lo largo del ejercicio ha experimentado una serie de modificaciones presupuestarias, llegando a un **PRESUPUESTO FINAL de 3.145.779.592,59** € tanto en gastos como en ingresos.

(Eurotan) (En €)

<b>KREDITU BAIMENDUAK / CRÉDITOS AUTORIZADOS 23</b>			
<b>SARRERAK / INGRESOS</b>		<b>GASTUAK / GASTOS</b>	
Hasierako aurrekontua Presupuesto Inicial	3.079.0555.716,00	Hasierako aurrekontua Presupuesto Inicial	3.079.0555.716,00
Gaikuntzak Habilitaciones	49.753.874,39	Gaikuntzak Habilitaciones	44.220.740,10
Baliogabetzeagatikoa baja Baja por Anulación	-7.015.608,46	Baliogabetzeagatikoa baja Baja por Anulación	-7.015.608,46
Transferentziak Gehikuntzak Transferencias Aumentos	54.361.934,75	Transferentziak Gehikuntzak Transferencias Aumentos	93.691.429,62
Transferentziak Gutxikuntzak Transferencias Disminuciones	-54.361.934,75	Transferentziak Txikitzeak Transferencias Disminuciones	-93.691.429,62
Erantsiak Incorporados	13.830.447,85	Erantsiak Incorporados	13.830.447,85
Diru sarrerei lotutako gastuak Gastos con Financiación Afectada	9.655.162,81	Diru sarrerei lotutako gastuak Gastos con Financiación Afectada	15.188.297,10
<b>GUZTIRA / TOTAL</b>	<b>3.145.779.592,59</b>	<b>GUZTIRA / TOTAL</b>	<b>3.145.779.592,59</b>



Kredituak **GEHITU eta BALIOGABETZEAREN ONDORIOZKO BAJA**ri dagokionez, honako hauek izan dira:

	€
- Gastuen eransketa / Incorporación de Gastos .....	13.830.447,85
- Sarreraren eransketa / Incorporación de Ingresos .....	13.830.447,85
	<b>0,00</b>
- Gastuak baliogabetzeagatik baja / Baja Anulación Gastos .....	7.015.608,46
- Sarrerak baliogabetzeagatik baja / Baja Anulación Ingresos .....	7.015.608,46
	<b>0,00</b>
<b>Guztira / Total:</b>	<b>0,00</b>

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

	€
- FLG sarrerak / G.F.A. Ingresos .....	15.188.297,10
- FLG gastuak / G.F.A. Gastos .....	15.188.297,10
	<b>0,00</b>
- Sarreraren gaikuntzak / Habilitaciones Ingresos .....	44.220.740,10
- Gastu gaikuntzak / Habilitaciones gastos .....	44.220.740,10
	<b>0,00</b>
<b>Guztira / Total:</b>	<b>0,00</b>
<b>SALDOA / SALDO:</b>	<b>0,00</b>

Kreditu gaikuntzek 44.220.740,10 euro ekarri dituzte 2023. urtean, hasierako aurrekontuari gehituta finantzatu dira. Beste alde batetik, lotutako finantzaketako gastuak 15.188.297,10 euro izan dira.

2022an kredituak guztira 139.311.027,13 eurokoak izan ziren eta lotutako finantzaketako gastuak, berriz, 3.708.050,66 eurokoak.

Alde horren arrazoi nagusia da kreditu zabalgarrietan aurrekontu doikuntzak egin direla, tributu itunduen dirubilketa handiagoaren ondorioz.

Nola 2022ean hala 2023an, tributu itunduen bilketa aurreikusitakoa baino handiagoa izan zen, eta horrek erakundeen konpromisoak jasotzen dituzten partiden gastua handitzea ekarri zuen.

Horregatik guztiagatik, itxieran, hainbat aurrekontu

Por lo que respecta a la **INCORPORACIÓN y BAJA POR ANULACIÓN de créditos**, éstas han sido las siguientes:

	€
- Las habilitaciones de crédito han supuesto 44.220.740,10 € en 2023, originados con financiación añadida al presupuesto original, y 15.188.297,10 € de gasto en financiación afectada.	
- En 2022 dichos créditos fueron de 139.311.027,13 € y los gastos con financiación afectada de 3.708.050,66 €	
- El principal motivo de esta diferencia radica en los ajustes presupuestarios en los créditos ampliables como consecuencia de una mayor recaudación de tributos concertados.	
- Tanto en 2022 como en 2023 la recaudación de tributos concertados fue superior a la prevista, lo que supuso un incremento del gasto en las partidas que recogen los compromisos institucionales.	
- Por ello, al cierre, hubo que realizar diversos ajustes	



doiketa egin behar izan ziren kreditu zabalgarrietan, aurrekontu aldaketa batzuen bidez; besteak beste, besteak beste, 22.515.908,96 euroko kreditu gaikuntza bat 2023an, eta 104.881.375,00 eurokoa 2022an.

2023an kreditu zabalgarriei buruz egindako gaikuntza 5.763.177,49 eurokoa izan zen "Toki Erakundeak Finantzatzeko Foru Funtza (TEFF)" partidan, 16.590.087,54 eurokoa "Aurreko urteko kupoaren likidazioa" partidan, eta 162.643,93 eurokoa "Udalen partaidetza itundu gabeko zerga" partidan.

Bestalde, 2022an egindako 104.881.375,00 euroko gaikuntzatik 8.749.566,00 euro "Toki Erakundeak Finantzatzeko Foru Funtza (TEFF)" partidan, 61.727.783,00 euro "Ekarpen orokorra" partidan, eta 34.404.026,00 euro "Ekarpen bereziak" partidan egin zen.

Azkenik, 2023an, 27.047.692,55 euro gaitu ziren, 2022ko ekitaldi ekonomikoko diruzaintzako gerakina onestearen ondorioz, eta 2022ko ekitaldian, berriz, 34.429.652,13 euro, 2021eko ekitaldi ekonomikoko diruzaintzako gerakina onestearen ondorioz.

Diru-sarreren transferentziak 54.361.934,45 euro dira guztira.

Gastuen transferentziak 93.691.429,62 euro dira. Horietatik 80.730.453,59 € kreditu transferentzienak dira, eta, 12.960.976,03 € zuzenketa teknikoena.

Hona hemen kreditu transferentzien espedienteen banaketa:

presupuestarios en los créditos ampliables, mediante modificaciones presupuestarias diferentes, entre ellas, una habilitación de crédito por importe de 22.515.908,96 € en 2023 frente a los 104.881.375,00 € de 2022.

La habilitación realizada en 2023 relativa a los créditos ampliables fue de 5.763.177,49 € en la partida "Fondo Foral de Financiación de Entidades Locales - FOFEL", 16.590.087,54 € en la partida "Liquidación Cupo Año Anterior" y 162.643,93 € en la partida "Participación Ayuntamientos Tributos no Concertados".

Por su parte, de los 104.881.375,00 € habilitados en 2022, 8.749.566,00 € fueron en la partida "Fondo Foral de Financiación de Entidades Locales - FOFEL", 61.727.783,00 € en la partida "Aportación General" y 34.404.026,00 € en la partida "Aportaciones Específicas".

Finalmente, en 2023 se habilitaron 27.047.692,55 € como consecuencia de la aprobación del Remanente de Tesorería del ejercicio económico 2022, frente a los 34.429.652,13 € del ejercicio 2022 como consecuencia de la aprobación del Remanente de Tesorería del ejercicio económico 2021.

Las transferencias de ingresos ascienden a 54.361.934,45 euros.

Las transferencias de gastos ascienden a 93.691.429,62 €, de las cuales 80.730.453,59 € corresponden a transferencias de crédito como tal, y 12.960.976,03 € a correcciones técnicas.

Los expedientes de transferencias de crédito tienen la siguiente distribución:

(Eurotan) / (En €)

	2023. urtea Año 2023	2022. urtea Año 2022	Aldea Diferencia
53/92 Foru Arauko 57. artikuluarri lotutako transferentziak. Erabakiak Transferencias Sujetas al Art. 57 N.F. 53/92. Acuerdos	37.201.910,38	26.377.184,84	10.824.725,54
53/92 Foru Arauko 57. artikuluarri lotutako transferentziak. Foru Agindua Transferencias Sujetas al Art. 57 Norma Foral 53/92. Orden Foral	5.470.916,18	1.936.308,44	3.534.607,74
Erakunde konpromisoak: likidazioa Liquidación Compromisos Institucionales	31.457.321,05	773.353,11	30.683.967,94
I. kapituluko partida transferentziak Transferencias de partidas del Capítulo I	0,00	0,00	0,00



	2023. urtea Año 2023	2022. urtea Año 2022	Aldea Diferencia
“Finantza kudeaketa” programako kredituen artean egindako transferentziak Transferencias realizadas entre los distintos créditos del Programa “Gestión Financiera”	2.480.717,00	307.391,17	2.173.325,83
Kreditu transferentziak, kreditu orokorra gastu programatik beste programa batzuetara egindakoak Transferencias de Créditos del programa de gastos Crédito Global a otros programas	4.119.588,98	17.137.658,94	-13.018.069,96
<b>Guztira / Total</b>	<b>80.730.453,59</b>	<b>46.531.896,50</b>	<b>34.198.557,09</b>

53/92 Foru Arauaren (foru erabakiak) 57. artikuluari lotutako transferentziak 10.824.725,54 €gehiago izan dira, eta sailak berak onetsitako kreditu transferentziak, foru arau horren 57. artikuluari lotutakoak (foru aginduak) 3.534.607,74 euro gehiago izan dira.

Erakundeen konpromisoerik dagozkien transferentziak 30.683.967,94 €igo dira.

Igoera horren arrazoi nagusia da kreditu zabalgarrietan egin diren aurrekontu doikuntzak, tributu itunduen dirubilketa handiagoaren ondorioz.

Horregatik guztiagatik, itxieran, kreditu zabalgarrietan aurrekontu doiketarik egin behar izan ziren, hainbat aurrekontu aldaketaren bidez; besteak beste, 33.938.038,05 euroko kreditu gaitze bat egin zen 2023an eta 1.080.744,28 eurokoa 2022an.

2023an ez dago I. kapituluko partidatik datorren transferentziarik.

"Finantza Kudeaketa" Programako kredituen artean egindako transferentziak 2.173.325,83 €igo dira, kreditu zabalgarrietako aurrekontu doikuntzen ondorioz.

Kreditu Orokorraren programa erabiltzen duten transferentziak 13.018.069,96 eurotan egin dute behera.

Honako analisi hauek egin dira:

1. Aurrekontu aldaketaren analisia, kapituluka
2. Aurrekontu aldaketaren analisia, sailez sail

Se observa que las transferencias sujetas al Artículo 57 de la Norma Foral 53/92 (Acuerdos Forales) aumentan en 10.824.725,54 €y las transferencias de crédito aprobadas por el propio departamento referentes al art. 57 de la misma Norma Foral (Órdenes Forales) aumentan en 3.534.607,74 €

Las transferencias correspondientes a los Compromisos Institucionales aumentan en 30.683.967,94 €

El principal motivo de ese incremento tan significativo radica en los ajustes presupuestarios en los créditos ampliables como consecuencia de una mayor recaudación de tributos concertados.

Al cierre hubo que realizar diversos ajustes presupuestarios en los créditos ampliables, mediante modificaciones presupuestarias diferentes, entre ellas, una transferencia de crédito por importe de 33.938.038,05 €en 2023 frente a los 1.080.744,28 €de 2022.

En 2023 no hay transferencias cuyo origen sean partidas del Capítulo I.

Las transferencias realizadas entre los distintos créditos del Programa “Gestión Financiera” aumentan en 2.173.325,83 € incremento derivado de los ajustes presupuestarios en los créditos ampliables.

Las transferencias que utilizan el programa del Crédito Global disminuyen en 13.018.069,96 €

A continuación se procede a hacer los siguientes análisis:

1. Análisis de las modificaciones presupuestarias por capítulos.
2. Análisis de las modificaciones presupuestarias



3. Kreditu Orokorraren Programari dagozkion kreditu transferentzien analisia
4. Konpromiso kredituen aldaketen analisia / lehenago konprometitutako kredituak
5. Arabako Foru Aldundiaren erakunde autonomiadunek egindako aurrekontu aldaketen analisia

por departamentos.

3. Análisis de las transferencias de crédito del Programa del Crédito Global.
4. Análisis de las modificaciones de créditos de compromiso / créditos comprometidos anteriormente.
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 CAPÍTULOS

Transferentziak honela banatuko genituzke  
kapituluka:

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

2023. urtea/ Año 2023			(Eurotan) / (En €)
KAPITULUAK CAPÍTULOS	GEHIKUNTZAK AUMENTOS	GUTXIKUNTZAK DISMINUCIÓN	GARBIA NETO
I	0,00	0,00	0,00
II	2.393.583,22	3.613.966,75	-1.220.383,53
III	2.467.707,12	2.480.717,00	-13.009,88
IV	38.692.077,83	39.336.464,29	-644.386,46
ERAG. ARRUNTAK GUZT. TOTAL OPERAC. CORRIENTES	<b>43.553.368,17</b>	<b>45.431.148,04</b>	<b>-1.877.779,87</b>
VI	44.797.426,12	41.764.888,42	3.032.537,70
VII	4.795.635,17	6.195.393,16	-1.399.757,99
VIII	545.000,00	300.000,00	245.000,00
IX	0,16	0,00	0,16
KAPITAL ERAG. GUZTIRA TOTAL OPERAC. DE CAPITAL	<b>50.138.061,45</b>	<b>48.260.281,58</b>	<b>1.877.779,87</b>
GUZTIRA/ TOTAL	<b>93.691.429,62</b>	<b>93.691.429,62</b>	<b>0,00</b>

2022. urtea/ Año 2022			(Eurotan) / (En €)
KAPITULUAK CAPÍTULOS	GEHIKUNTZAK AUMENTOS	GUTXIKUNTZAK DISMINUCIÓN	GARBIA NETO
I	159.245,00	105.763,00	53.482,00
II	2.704.620,29	1.733.541,52	971.078,77
III	896.027,49	307.391,17	588.636,32
IV	12.780.307,93	6.998.068,30	5.782.239,63
ERAG. ARRUNTAK GUZT. TOTAL OPERAC. CORRIENTES	<b>16.540.200,71</b>	<b>9.144.763,99</b>	<b>7.395.436,72</b>
VI	36.647.656,19	41.967.572,10	-5.319.915,91
VII	10.517.141,33	13.917.857,65	-3.400.716,32
VIII	1.755.195,51	430.000,00	1.325.195,51
IX	0,00	0,00	0,00
KAPITAL ERAG. GUZTIRA TOTAL OPERAC. DE CAPITAL	<b>48.919.993,03</b>	<b>56.315.429,75</b>	<b>-7.395.436,72</b>
GUZTIRA/ TOTAL	<b>65.460.193,74</b>	<b>65.460.193,74</b>	<b>0,00</b>



Transferentzien guztizko zenbatekoa 2023an 28.231.235,88 €handiagoa izan da 2022an baino. Funtsak kapital eragiketetatik eragiketa arruntetara aldatu dira.

Eragiketa arruntei dagokienez, II., III. eta IV. kapituluetan 1.220.383,53 euroko, 13.009,88 euroko eta 644.386,46 euroko jaitsiera izan da, hurrenez hurren.

Kapital eragiketei dagokienez, VII. kapitulan 1.399.757,99 euroko jaitsiera izan da. Bestalde, VI., VIII. eta IX. kapituluetan 3.032.537,70 euroko, 245.000,00 euroko eta 0,16 euroko igoera egon da, hurrenez hurren.

Hona transferentziak, zuzenketa teknikoak alde batera utzita:

El importe total de transferencias en 2023 ha sido superior respecto al 2022 en 28.231.235,88 € El trasvase de fondos ha sido de operaciones corrientes a operaciones de capital.

En cuanto a las operaciones corrientes, los capítulos II, III y IV han disminuido en 1.220.383,53 €, 13.009,88 €y 644.386,46 €, respectivamente.

En cuanto a las operaciones de capital, el capítulo VII ha disminuido en 1.399.757,99 € Por su parte, los capítulos VI, VIII y IX han aumentado en 3.032.537,70 €, 245.000,00 €y 0,16 €, respectivamente .

Las transferencias excluyendo las correcciones técnicas han sido:

2023. urtea / Año 2023		(Eurotan) / (En €)	
KAPITULUAK CAPÍTULOS	GEHIKUNTZAK AUMENTOS	GUTXIKUNTZAK DISMINUCIÓN	GARBIA NETO
I	0,00	0,00	0,00
II	1.372.208,22	2.534.676,75	-1.162.468,53
III	2.467.707,12	2.480.717,00	-13.009,88
IV	33.178.314,68	34.112.486,99	-934.172,31
<b>ERAG. ARRUNTAK GUZT. TOTAL OPERAC. CORRIENTES</b>	<b>37.018.230,02</b>	<b>39.127.880,74</b>	<b>-2.109.650,72</b>
VI	40.735.251,20	37.906.653,50	2.828.597,70
VII	2.631.972,21	3.695.919,35	-1.063.947,14
VIII	345.000,00	0,00	345.000,00
IX	0,16	0,00	0,16
<b>KAPITAL ERAG. GUZTIRA TOTAL OPERAC. DE CAPITAL</b>	<b>43.712.223,57</b>	<b>41.602.572,85</b>	<b>2.109.650,72</b>
<b>GUZTIRA / TOTAL</b>	<b>80.730.453,59</b>	<b>80.730.453,59</b>	<b>0,00</b>



2022. urtea / Año 2022

(Eurotan) / (En €)

KAPITULUAK CAPÍTULOS	GEHIKUNTZAK AUMENTOS	GUTXIKUNTZAK DISMINUCIÓN	GARBIA NETO
I	0,00	0,00	0,00
II	2.545.908,29	798.124,20	1.747.784,09
III	896.027,49	307.391,17	588.636,32
IV	7.050.311,88	1.780.068,3	5.270.243,58
<b>ERAG. ARRUNTAK GUZT. TOTAL OPERAC. CORRIENTES</b>	<b>10.492.247,66</b>	<b>2.885.583,67</b>	<b>7.606.663,99</b>
VI	27.225.275,00	33.793.430,23	-6.568.155,23
VII	8.709.178,33	9.422.882,60	-713.704,27
VIII	105.195,51	430.000,00	-324.804,49
IX	0,00	0,00	0,00
<b>KAPITAL ERAG. GUZTIRA TOTAL OPERAC. DE CAPITAL</b>	<b>36.039.648,84</b>	<b>43.646.312,83</b>	<b>-7.606.663,99</b>
<b>GUZTIRA / TOTAL</b>	<b>46.531.896,50</b>	<b>46.531.896,50</b>	<b>0,00</b>

Zuzenketa teknikoak transferentzietatik kanpo uzten baditugu, aurrekontu aldaketan igoera, 2022. urtearekin alderatuta, 34.198.557,09 eurokoa izan da.

2023. urtean, transferentzien ondorioz, gutxitu egin dira ondasun eta zerbitzuetako gastu arruntetarako kredituak (1.162.468,53 €), finantza gastuak (13.009,88 €), transferentzia eta dirulaguntza arruntak (934.172,31 €) eta kapital transferentzia eta dirulaguntzak (1.063.947,14 €).

Bestalde, handitu egin dira inbertsio errealerako kredituak (2.828.597,70 €), finantza-aktiboak (345.000,00 €) eta finantza-pasiboak (0,16 €).

Horrela, funtsak eraman dira eragiketa arruntetatik kapital eragiketetara, hain zuzen, 2.109.650,72 €

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

Transferentziek eragindako aldaketek ez dute Lurralde Historikoko Aurrekontuari dagokion guttizko 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

Si excluimos en las transferencias las correcciones técnicas, el incremento de modificaciones presupuestarias respecto a 2022 ha sido de 34.198.557,09 €

En el año 2023 se observa que, como consecuencia de las transferencias, disminuyen los créditos para gastos corrientes en bienes y servicios (1.162.468,53 €), gastos financieros (13.009,88 €), transferencias y subvenciones corrientes (934.172,31 €) y transferencias y subvenciones de capital (1.063.947,14 €).

Por otro lado, aumentan los créditos para inversiones reales (2.828.597,70 €), activos financieros (345.000,00 €) y pasivos financieros (0,16 €).

Existiendo de este modo un trasvase de fondos de operaciones corrientes a operaciones de capital de 2.109.650,72 €

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



Araubideari buruzko Foru Arauko 57.8 artikuluan xedatutakoarekin bat etorritz.

2022arekin alderatuta zenbatekoa handitzeko arrazoi nagusia da, lehen adierazi den bezala, kreditu zabalgarrietan aurrekontu doikuntzak egin direla, tributu itunduen dirubilketa handiagoaren ondorioz.

Zuzenketa Teknikoen bidezko Kreditu Transferentziak:

57.8 de la Norma Foral de Régimen Económico y Presupuestario.

El principal motivo del incremento de importe respecto a 2022 radica, tal y como se ha señalado anteriormente, en los ajustes presupuestarios en los créditos ampliables como consecuencia de una mayor recaudación de tributos concertados.

Transferencias de créditos por **correcciones técnicas**:

**2023. urtea/ Año 2023**

(Eurotan) / (En €)

KAPITULUAK CAPÍTULOS	GEHIKUNTZAK AUMENTOS	GUTXIKUNTZAK DISMINUCIÓN	GARBIA NETO
I	0,00	0,00	0,00
II	1.021.375,00	1.079.290,00	-57.915,00
IV	5.513.763,15	5.223.977,30	289.785,85
ERAG. ARRUNTAK GUZT. TOTAL OPERAC. CORRIENTES	<b>6.535.138,15</b>	<b>6.303.267,30</b>	<b>231.870,85</b>
VI	4.062.174,92	3.858.234,92	203.940,00
VII	2.163.662,96	2.499.473,81	-335.810,85
VIII	200.000,00	300.000,00	-100.000,00
KAPITAL ERAG. GUZTIRA TOTAL OPERAC. DE CAPITAL	<b>6.425.837,88</b>	<b>6.657.708,73</b>	<b>-231.870,85</b>
GUZTIRA/ TOTAL	<b>12.960.976,03</b>	<b>12.960.976,03</b>	<b>0,00</b>

**2022. urtea/ Año 2022**

(Eurotan) / (En €)

KAPITULUAK CAPÍTULOS	GEHIKUNTZAK AUMENTOS	GUTXIKUNTZAK DISMINUCIÓN	GARBIA NETO
I	159.245,00	105.763,00	53.482,00
II	158.712,00	935.417,32	-776.705,32
IV	5.729.996,05	5.218.000,00	511.996,05
ERAG. ARRUNTAK GUZT. TOTAL OPERAC. CORRIENTES	<b>6.047.953,05</b>	<b>6.259.180,32</b>	<b>-211.227,27</b>
VI	9.422.381,19	8.174.141,87	1.248.239,32
VII	1.807.963,00	4.494.975,05	-2.687.012,05
VIII	1.650.000,00	0,00	1.650.000,00
KAPITAL ERAG. GUZTIRA TOTAL OPERAC. DE CAPITAL	<b>12.880.344,19</b>	<b>12.669.116,92</b>	<b>211.227,27</b>
GUZTIRA/ TOTAL	<b>18.928.297,24</b>	<b>18.928.297,24</b>	<b>0,00</b>

Akats materialak gertatzen direnean (izatezkoak eta aritmetikoak), kontabilitate egozpen egokia lortzeko beharrezko egokitzapen teknikoaren ondorioz zuzenketa teknikoak sortzen dira, baita Kontu Planaren arabera gastuak eta diru sarrerak

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



egoki ez egoztearen ondorioz ere.

Zuzenketa teknikoengatik 5.967.321,21 €gutxiago izan dira 2023an, 2022. urtearekin alderatuta.

Zenbatekoa gutxitzearen arrazoi nagusia da hainbat kontabilitate egokitzapen izapidetu zirela, guztira 3.932.862,91 eurokoak, Europako Next Generation EU baliabidearen bidez finantzaturako zenbait partidatan, finantzaturako proiektuetan gauzatu beharreko gastuen zati bat beste kapitulu eta/edo kontzeptu batzuei egotzi behar zitzaielako. 2023an, Next Generation EU balilabide europarrak finantzaturako partiden kontabilitate egokitzapenen zenbatekoa 1.500.000,00 eurokoa izan zen.

Era berean, 3.800.000,00 euroko gastu zuzenketa tekniko bat onetsi zen, zenbateko hori "Inbertsioen erakunde arteko plana" partidatik "Eraldaketa digitala ogasuna AKSA AKK" partidara aldatzeko.

2023an, "Inbertsioen erakunde arteko planari" buruzko zuzenketa teknikoak 163.582,30 euro izan ziren, guztira.

Kopuruari dagokionez, 2022an zuzenketa teknikoko 44 espediente onetsi ziren eta 2023an, 47 espediente onetsi dira.

## 1.1 FUNTZIONAMENDU GASTUAK

Aurrekontu aldaketa hauek egin dira:

KAPITULUAK CAPÍTULOS	HASIERAKO AURREKONTUA PRESUPUESTO INICIAL	TRANSFERENTZIAK TRANSFERENCIAS	GAIKUNTZAK HABILITACIONES	BALIOGABETZEAGATIKO BAJAK BAJAS POR ANULACION	AURREKONTU ALDATUA PRESUPUESTO MODIFICADO	Aldak. (%) HArean aldean % Mod. /P.I
<b>I</b>	79.660.292,00	0,00	82.003,03	0,00	79.742.295,03	0,10
<b>II</b>	63.969.458,00	-1.220.383,53	1.712.967,84	-599.733,00	63.862.309,31	0,17
<b>GUZTIRA TOTAL</b>	<b>143.629.750,00</b>	<b>-1.220.383,53</b>	<b>1.794.970,87</b>	<b>-599.733,00</b>	<b>143.604.604,34</b>	<b>-0,02</b>

"Langileen ordainsariak" I. kapitulua 82.003,03 euroan handitu da zuzenketa teknikoengatik.

Zenbateko hori 1.000 biztanletik beherako udalerrri eta kontzejuei laguntzera bideratuta dagoen Arabako Foru Aldundiko lanpostu zerrendako lanpostua betetzen duen pertsonaren kostua da, eta biztanle

de conceptos de gastos e ingresos, según el plan de cuentas.

Las correcciones técnicas han disminuido en 5.967.321,21 €en 2023 respecto a 2022.

El motivo principal de dicha disminución es que en 2022 se tramitaron diversas adecuaciones contables, por importe total de 3.932.862,91 euros, en varias partidas financiadas por el instrumento europeo Next Generation EU, ya que parte de los gastos a ejecutar en los proyectos financiados debían imputarse en otros capítulos y/o conceptos. En 2023 el importe de las adecuaciones contables relativas a partidas financiadas por el instrumento europeo Next Generation EU, ascendió a 1.500.000,00 euros.

Asimismo, se aprobó una corrección técnica de gastos por importe de 3.800.000,00 euros, para trasladar dicho importe de la partida "Plan Interinstitucional de Inversiones" a la partida "Transformación Digital Hacienda CCASA CCA".

En 2023 las correcciones técnicas relativas al "Plan Interinstitucional de Inversiones" ascendieron a 163.582,30 euros.

Respecto al número, en 2022 se aprobaron 44 expedientes de corrección técnica, y en 2023 se han aprobado 47 expedientes.

## 1.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Las Modificaciones Presupuestarias han sido:

El capítulo I "Remuneraciones de Personal" ha aumentado por habilitaciones en 82.003,03 €

Dicho importe es el coste de la persona que ocupa el puesto de la relación de puestos de trabajo de la Diputación Foral de Álava destinado a ayudar a los concejos y municipios menores de 1.000 habitantes



horiek Obra eta Zerbitzuen Foru Plana gauzatzeko beharrezkoak diren administrazio kontratuen espedienteak izapidetzeko laguntzen onuradunak dira. Obra eta Zerbitzuen Foru Planak finantzatzen du osorik.

**II. kapitulua "Ondasun arruntak eta zerbitzuak erostea"** 1.162.468,53 euro murriztu da kreditu transferentziaren bitartez. Zuzenketa teknikoengatik 57.915,00 euro murriztu da.

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

Igoerak:

· Eskola kiroleko garraioa esparru akordioa / Acuerdo Marco Transporte Deporte Escolar .....	166.678,59
· Arkitektura: eraikin eta eraikuntzen mantentzea / Arquitectura: Mantenimiento Edificios y Construcciones .....	128.225,35
· Fair Saturday Fundazioa / Fundación Fair Saturday .....	115.000,00
· Garraio eta Mugikortasun Jasangarriaren Plan Zuzentzailea / Plan Director Transportes y Movilidad Sostenible .....	108.900,00
· Markak, diseinuak eta babesak / Marcas, Diseños y Patrocinios .....	106.000,00

eta gutxitzekoak:

· Marketplace plataforma / Plataforma Marketplace .....	345.000,00
· Ekitaldiak / Eventos .....	230.248,36
· Aiaraldea txakolinaren ibilbidea / Ruta del Txakoli Aiaraldea .....	200.000,00
· Garraioak: azterlanak eta txostenak / Estudios e Informes Transportes .....	124.557,80
· NGEU Kuadriletako digitalizazio planak / NGEU Planes digitalización Cuadrillas .....	105.000,00

**Zuzenketa tekniko**ei dagokienez, kapitulu hau 1.021.375,00 euro handitu da, eta 1.079.290,00 euro murriztu; hortaz, 57.915,00 euroko murrizketa garbia izan da.

Zuzenketa teknikoaren artean, zenbateko hauek nabarmentzen dira:

• NGEU Etxean Bai proiektua / NGEU Proyecto Etxean Bai .....	- 1.000.000,00
• Mantentze-lanak Kontaraba / Mantenimiento Kontaraba .....	+ 642.085,00
• Informatika: kanpoko zerbitzu informatikoak. AKGSA. AKK / Informática: Servicios Informáticos Externos. CCASA. CCA .....	+ 300.000,00

beneficiarios de las ayudas en la tramitación del expediente de los contratos administrativos necesarios para la ejecución del Plan Foral de Obras y Servicios, y se financia en su totalidad por el Plan Foral de Obras y Servicios.

**El capítulo II "Compra de Bienes Corrientes y Servicios"** ha disminuido vía transferencia de crédito en 1.162.468,53 €. Por correcciones técnicas ha disminuido en 57.915,00 €.

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

De incremento:

y de disminución:

En lo que respecta a las **correcciones técnicas**, este capítulo se ha incrementado en 1.021.375,00 € y se ha disminuido en 1.079.290,00 €, resultando un decremento neto de importe 57.915,00 €.

Entre las correcciones técnicas, destacan por su importe las siguientes:



**II. kapituluak** 1.712.967,84 euro handitu da, **kreditu gaitzearen** ondorioz. Diru kopuru horretatik 1.638.967,84 euro finantzaketa lotuko gastuei dagokie. Honako kreditu gaitzeak egin dira:

**El capítulo II** se ha incrementado vía **habilitación de crédito** en 1.712.967,84 € de los cuales 1.638.967,84 € corresponden a Gastos con Financiación Afectada (G.F.A.). Las habilitaciones realizadas han sido las siguientes:

• Arabako Mendialdeko Zainketen Ekosistema (F.L.G.) / Ecosistema Cuidados Montaña Alavesa (G.F.A.) .....	296.125,36
• Idazkaritza: Agentzia betearazlearen posta zerbitzuak (F.L.G.) / Secretaría: Servicios Postales Agencia Ejecutiva (G.F.A.) .....	236.000,00
• Araztegiak mantentzea (F.L.G.) / Mantenimiento Depuradoras (G.F.A.) .....	206.601,24
• Aiaraldea txakolinaren ibilbidea (F.L.G.) / Ruta del Txakoli Aiaraldea (G.F.A.) .....	200.000,00
• Aiaraldea sektore turistikoa sustatzea (F.L.G.) / Promoción Sector Turístico Aiaraldea (G.F.A.) .....	100.000,00
• NGEU Kuadrilletako digitalizazio planak (F.L.G.) / NGEU Planes digitalización Cuadrillas (G.F.A.) .....	84.000,00
• Otsoaren babesa: neurri konpentsatzaileak eta prebentiboak (F.L.G.) / Protección del Lobo: Medidas Compensatorias y Preventivas (G.F.A.) .....	77.250,56
• NGEU Merkataritza lokalen errolda (F.L.G.) / NGEU Censo locales comerciales (G.F.A.) .....	64.000,00
• Idazkaritza: Agentzia betearazlearen posta zerbitzuak (F.L.G.) / Secretaría: Servicios Postales Agencia Ejecutiva (G.F.A.) .....	56.000,00
• Aiaraldeako ekitaldi bereziak (F.L.G.) / Eventos Singulares Aiaraldea (G.F.A.) .....	50.000,00
• ZAINLAB prestakuntza eta orientazioa (F.L.G.) / Formación y orientación ZAINLAB (G.F.A.) .....	50.000,00
• NGEU Landa merkataritzaren azoka (F.L.G.) / NGEU Feria de Comercio rural (G.F.A.) .....	48.000,00
• Telelaguntza (F.L.G.) / Teleasistencia (G.F.A.) .....	40.000,00
• NGEU Landa merkataritzako marketina (F.L.G.) / NGEU Marketing comercio rural (G.F.A.) .....	40.000,00
• Kexaako Multzo Monumentala: Mantentze lanak / Conjunto Monumental de Quejana: Mantenimiento .....	33.000,00
• NGEU Landa merkataritzaren prestakuntza digitala (F.L.G.) / NGEU Formación digital comercio rural (G.F.A.) .....	32.000,00
• Farmazia produktuen banaketa (F.L.G.) / Distribución de Productos Farmacéuticos (G.F.A.) .....	30.000,00
• Idazkaritza: Garbiketa zerbitzuaren auditoretza (F.L.G.) / Secretaría: Auditoría Servicio de Limpieza (G.F.A.) .....	29.945,88
• Kexaako Multzo Monumentala: Lan Teknikoak / Conjunto Monumental de Quejana: Trabajos Técnicos .....	26.000,00
• 2022ko Abere osasuneko zerbitzuak tasak (F.L.G.) / Servicios Sanidad Animal Tasas 2022 (G.F.A.) .....	19.820,67
• NGEU Landa merkataritzaren enplegu foroa (F.L.G.) / NGEU Foro empleo comercio rural (G.F.A.) .....	16.000,00
• Logistikaren inguruko prestakuntza (F.L.G.) / Formación en Logística (G.F.A.) .....	14.100,00
• Kexaako Multzo Monumentala: Zabalkundea /	



Conjunto Monumental de Quejana: Difusión .....	9.000,00
• Erregistro eta notarioen ordainsariak / Honorarios de Registros y Notarios .....	6.000,00
• Aiaraldea Marka turistikoa (F.L.G.) / Marca Turística Aiaraldea (G.F.A.) .....	4.000,00
• NGEU Hazaldi lokalen alokairua (F.L.G.) / NGEU Arrendamiento Lonja Hazaldi (G.F.A.) .....	1.124,13
<b>GUZTIRA / TOTAL:</b> .....	<b>1.712.967,84</b>

**Baliogabetzeen ondoriozko bajak** 599.733,00 eurokoak izan dira, eta honako hauek izan dira:

Las **bajas por anulación** ascienden a 599.733,00 € y han sido las siguientes:

• Arabako Mendialdeko Zainketen Ekosistema / Ecosistema Cuidados Montaña Alavesa .....	296.126,00
• Araztegiak mantentzeko hitzarmena / Convenio Mantenimiento Depuradoras .....	233.607,00
• Telelaguntza / Telesistencia .....	40.000,00
• Farmazia produktuen banaketa / Distribución de Productos Farmacéuticos .....	30.000,00
<b>GUZTIRA / TOTAL:</b> .....	<b>599.733,00</b>

## 1.2 FINANTZA GASTUAK

**III. kapitulua "Finantza gastuak"** % 0,11 murriztu da eta **VIII. kapitulua "Finantza-aktiboak"** % 6,56 handitu da.

Bestalde, **"Finantza-pasiboak" IX. kapitulua** ez da batere aldatu.

## 1.2 GASTOS FINANCIEROS

El **capítulo III "Gastos Financieros"** se ha disminuido un 0,11% y el **capítulo VIII "Activos Financieros"** se ha incrementado en un 6,56%.

Por su parte, el **capítulo IX "Pasivos Financieros"** no ha experimentado variación alguna.

KAPITULUAK CAPÍTULOS	HASIERAKO AURREKONTUA PRESUPUESTO INICIAL	TRANSFERENTZIAK TRANSFERENCIAS	GAIKUNTZAK HABILITACIONES	AURREKONTU ALDATUA PRESUPUESTO MODIFICADO	Aldak. (%) H.A.ren aldean %Mod/P.I.
<b>III</b>	11.724.660,00	-13.009,88	0,00	11.711.650,12	-0,11
<b>VIII</b>	6.565.160,00	245.000,00	185.990,00	6.996.150,00	6,56
<b>IX</b>	78.217.143,00	0,16	0,00	78.217.143,16	0,00
<b>GUZTIRA TOTAL</b>	<b>96.506.963,00</b>	<b>231.990,28</b>	<b>185.990,00</b>	<b>96.924.943,28</b>	<b>0,43</b>

**III. kapitulua** 13.009,88 euro murriztu da kreditu transferentzien ondorioz, eta ez da zuzenketa teknikorik izapidetu.

"Finantza kudeaketa" programako partidak

El **capítulo III** ha disminuido por transferencias de crédito en 13.009,88 € no habiéndose tramitado ninguna corrección técnica.

Dado que las partidas del programa "Gestión



zabalgarriztat jotzen direnez, kapitulu horretan egindako ia aurrekontu aldaketa guztiak ekitaldiaren itxierako kreditu zabalgarrien aurrekontu doikuntzen ondorio dira.

Gehikuntza transferentzien artean, aipatzekoak dira honako hauek, duten zenbatekoagatik:

- 2021eko mailegu sindikatuaren interesak / Intereses Préstamos Sindicados 2021 ..... 1.267.397,41
- 2022ko mailegu sindikatuen interesak / Intereses de Préstamos Sindicados 2022 ..... 1.070.529,51

Murrizketa transferentziak honako hauek dira:

- 2023ko zorren interesak / Intereses Endeudamiento 2023 ..... 2.428.657,00
- AAD hitzarmenaren interesak / Intereses Convenio AAD ..... 30.000,00
- Epe laburreko finantzaketa eragiketen interesak / Intereses Operaciones Financiación Corto Plazo ..... 22.060,00

**VIII. kapituluari dagokionez**, 345.000,00 euro handitu da kreditu transferentzien ondorioz, eta 100.000,00 murriztu zuzenketa teknikoaren ondorioz.

Hona hemen handitzearen transferentzia:

- Naturgolf inbertsio plana 23/24 / Plan de Inversiones Naturgolf 2023/2024 ..... 345.000,00

Bestalde, izapidetutako **zuzenketa teknikoak** honako hauek izan dira:

- Enargi Araba aurrerapenak / Enargi Araba Anticipos ..... -300.000,00
- Enargi Araba. Inbertsioak / Enargi Araba Inversiones ..... +200.000,00

**VIII. kapituluari** 185.990,00 euro gehitu zaizkio kreditua **gaitzearen bidez** "ABE Private Equity Fund FCR" partidan, "ABE Private Equity Fund, FCR" arrisku kapitaleko funts publiko-privatuan partaidetzak hartzeke dituen ordainketa egiteko.

**IX. kapituluari** dagokionez, 0,16 euro handitu da kreditu transferentzien ondorioz.

III. kapituluaren bezala, transferentzia ekitaldi itxierako kreditu zabalgarrien aurrekontu doikuntzaren ondorioz egin da.

Financiera" tienen la calificación de ampliables, casi la totalidad de las modificaciones presupuestarias realizadas en este capítulo derivan de los ajustes presupuestarios en los créditos ampliables al cierre del ejercicio.

Entre las transferencias de aumento caben destacar por su importe las siguientes:

Siendo las transferencias de disminución:

Respecto al **capítulo VIII**, ha aumentado por transferencias de crédito en 345.000,00 € y ha disminuido por correcciones técnicas en 100.000,00 €

La transferencia de aumento ha sido la siguiente:

Por su parte, las **correcciones técnicas** tramitadas han sido las siguientes:

El **capítulo VIII** se ha incrementado **vía habilitación de crédito** en 185.990,00 € en la partida "ABE Private Equity Fund FCR", con el objeto de realizar el desembolso pendiente de la toma de participaciones en el fondo de capital-riesgo público-privado "ABE Private Equity Fund, FCR".

En lo que respecta al **capítulo IX**, ha aumentado por transferencias de crédito en 0,16 euros.

Al igual que el capítulo III, la transferencia se ha debido al ajuste presupuestario en los créditos ampliables al cierre del ejercicio.



### 1.3 TRANSFERENTZIAK ETA DIRU-LAGUNTZAK

IV. kapituluak ("Transferentzia eta dirulaguntza arruntak") % 0,86ko igoera izan da eta VII. kapituluak ("Kapital transferentziak eta dirulaguntzak") % 27,59 handitu da.

### 1.3 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES

En lo referente al capítulo IV "Transferencias y Subvenciones Corrientes" ha experimentado un incremento del 0,86 % y al capítulo VII "Transferencias y Subvenciones de Capital" ha aumentado un 27,59 %.

KAPITULUAK CAPÍTULOS	HASIERAKO AURREKONTUA PRESUPUESTO INICIAL	TRANSFERENTZIAK TRANSFERENCIAS	GAIKUNTZAK HABILITACIONES	BALIOGABETZEAG ATIKO BAJAK BAJAS POR ANULACION	AURREKONTU ALDATUA (sartuak kontuan hartu gabe)  PRESUPUESTO MODIFICADO (sin incorporados)	Aldak. (%) H.A.ren aldean %Mod. /P.I.
IV	2.692.021.673,00	-644.386,46	23.952.134,56	-213.478,20	2.715.115.942,90	0,86
VII	53.026.590,00	-1.399.757,99	16.027.646,64	0,00	67.654.478,65	27,59
<b>GUZTIRA TOTAL</b>	<b>2.745.048.263,00</b>	<b>-2.044.144,45</b>	<b>39.979.781,20</b>	<b>-213.478,20</b>	<b>2.782.770.421,55</b>	<b>1,37</b>

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.
<b>Ekarpen orokorra / Aportación General</b>	1.847.534.659,00	16.735.857,00	0,00	1.864.270.516,00	0,91
<b>Ekarpen bereziak / Aportaciones Específicas</b>	62.588.157,00	11.156.384,00	0,00	73.744.541,00	17,83
<b>Doikuntza Funtz Orokorra / Fondo General de Ajuste</b>	3.969.547,00	2.385.391,00	0,00	6.354.938,00	60,09
<b>Gizarte Zerbitzuen Zorroa / Cartera Servicios Sociales</b>	2.808.750,00	0,00	0,00	2.808.750,00	0,00
<b>Estatuarentzako 2023ko kupoa / Cupo al Estado 2023</b>	210.179.793,00	-30.995.586,29	0,00	179.184.206,71	-14,75
<b>2022ko Kupoaren likidazioa Liquidación Cupo 2022</b>	30.582.207,00	1.113.840,27	16.590.087,54	48.286.134,81	57,89
<b>2022ko finantza kompentsaziaren likidazio / Liquidación Compensaciones Financieras 2022</b>	913.011,00	-461.734,76	0,00	451.276,24	-50,57
<b>TEFFF / FOFEL</b>	263.638.607,00	5.168.000,00	5.763.177,49	274.569.784,49	4,15
<b>Biltzar Nagusien aurrekontu zuzkidura / Dotación Presupuestaria JJGG</b>	7.245.579,00	0,00	0,00	7.245.579,00	0,00



PARTIDA PARTIDA	HASIERAKO AURREKONTUA PRESUPUESTO INICIAL	TRANSFERENTZIAK TRANSFERENCIAS	GAIKUNTZAK HABILITACIONES	AURREKONTU ALDATUA PRESUPUESTO MODIFICADO	Aldak. (%) H.A.ren aldean %Mod. /P.I.
<b>GUZTIRA TOTAL</b>	<b>2.429.460.310,00</b>	<b>5.102.151,22</b>	<b>22.353.265,03</b>	<b>2.456.915.726,25</b>	<b>1,13</b>

**IV. kapitulua** 644.386,46 euro murriztu da, kreditu transferentziaren ondorioz.

**El capítulo IV** ha disminuido, vía transferencia de crédito, en 644.386,46 €

Transferentzien artean (erakunde konpromisoen partidak eta zuzenketa teknikoak kontuan hartu gabe), aipatzekoak dira honako hauek, duten zenbatekoa dela eta:

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

de incremento:

Igoerak:

- Nekazaritza ustiatzei laguntzeko neurriak / Medidas de apoyo a explotaciones agrarias ..... 450.000,00
- AP-68ko bidesaria: dirulaguntza / Subvención Peaje AP-68 ..... 258.589,84
- Basque Culinary Center. Ardoaren bikaintasun-zentroa / Basque Culinary Center. Centro de Excelencia del Vino..... 225.000,00
- Kultura sortu eta zabaltzeko proiektuetarako dirulaguntzak: elkarteak / Subvenciones a Proyectos de Creación y Difusión Cultural: Asociaciones ..... 188.288,23
- AP-1eko tarifa finkoa / Tarifa Plana AP-1 ..... 179.942,03
- Transferentzia arrunta Arabako Foru Suhiltzaileei / Transferencia Corriente Bomberos Forales de Álava ..... 106.000,00

Eta hauek, aldiz, murrizketakoak:

Y entre las de disminución:

- Transferentzia arrunta Gizarte Ongizaterako Foru Erakundeari / Transferencia Corriente Instituto Foral de Bienestar Social ..... 758.532,00
- Ekarpina Urbide Partzuergoari / Aportación Consorcio Urbide Partzuergoa ..... 500.000,00
- Partaidetzako aurrekontuak / Presupuestos Participativos ..... 449.865,20
- Kultura Sortu eta Zabaltzeko Proiektuetarako dirulaguntzak / Subvenciones a Proyectos de Creación y Difusión Cultural ..... 188.885,20

**Zuzenketa teknikoei** dagokienez, IV. kapituluak 5.513.763,15 euroko gehikuntza izan du eta 5.223.977,30 euroko murrizketa; ondorioz, 289.785,85 euroko gehikuntza garbia gertatu da. Hauek dira kapitulu honi eragiten dioten onartutako zuzenketa tekniko esanguratsuenak:

En lo que respecta a las **correcciones técnicas**, el capítulo IV se ha incrementado en 5.513.763,15 €y se ha disminuido en 5.223.977,30 € resultando un incremento neto de importe 289.785,85 euros. Las correcciones técnicas aprobadas más significativas que afectan a este capítulo han sido las siguientes:

- Toki Erakundeak Finantzatzeko Foru Funtza (TEFF) / Fondo Foral de Financiación de Entidades Locales – FOFEL ..... + 5.168.000,00
- Toki Erakundeak Finantzatzeko Foru Funtzaren osagarria – TEFF / Complemento Fondo Foral de Financiación Entidades Locales – FOFEL ..... - 5.168.000,00



- Robotekin: Robotika Zentroa / Robotekin: Centro de Robótica ..... + 296.300,00
- Manuel Iradier Elkarte Afrikanista / Asociación Africanista Manuel Iradier ..... + 23.481,40

Gainera, **IV. kapitulua** 23.952.134,56 euro handituta, **kreditu gaitzearen** bidez; haietatik 436.225,60 euro gastuei lotutako finantzaketari dagozkio, eta 22.515.908,96 euro, berriz, kreditu zabalgarriak doitzeko ekitaldi itxieran egindako kreditu gaitzeari dagozkio.

Onetsitako kreditu gaitzeak honakoak izan dira, erakunde konpromisoen partidak kontuan hartu gabe:

- VIA: Gasteizko aireportua sustatzea. AKK /  
VIA: Potenciación del Aeropuerto de Vitoria-Gasteiz CCA ..... 1.000.000,00
- Dirulaguntza: euskarazko hedabideak (F.L.G.) /  
Subvención Medios Comunicación Euskera (G.F.A.) ..... 203.063,00
- Cohousing-Coliving proiektua (F.L.G.) / Proyecto Cohousing-Coliving (G.F.A.) ..... 120.000,00
- Añanako Kuadrilla: dinamizatzaile digitala /  
Cuadrilla de Añana: Dinamizador Digital ..... 46.411,00
- Mendialdeko Kuadrilla: dinamizatzaile digitala /  
Cuadrilla de Mendialdea: Dinamizador Digital ..... 46.411,00
- Enplegua sortzeko 2022 programa AKK / Programa 2022 Generación de Empleo CCA ..... 13.998,50
- NGEU Hirikoak ez diren eremuen kultura-eskaintza. TE AKK /  
NGEU Oferta Cultural Áreas no Urbanas. EELL CCA ..... 3.206,30
- NGEU Hirikoak ez diren eremuen kultura-eskaintza. Elkartek AKK /  
NGEU Oferta Cultural Áreas no Urbanas. Asociaciones CCA ..... 3.043,20
- NGEU Hirikoak ez diren eremuen kultura-eskaintza. Enpresak AKK /  
NGEU Oferta Cultural Áreas no Urbanas. Empresas CCA ..... 92,60

Azkenik, **IV. kapitulua** 213.478,20 €murriztu da, **baliogabetze bajaren** ondorioz; haietatik 656,20 € "NGEU Hirikoak ez diren eremuen kultura-eskaintza. TE AKK " partidari dagozkio, eta gainerako 212.822,00 €euroak baliogabetze bajaren bidezko zuzenketa tekniko bati, zenbateko hori funts kode desberdina duten partidei gaitzeko.

**VII. kapituluari** dagokionez, 1.399.757,99 €murriztu dira **transferentzia** bidez, balio garbietan. Zuzenketa teknikoak kontuan hartzen ez badira, 1.063.947,14 euroko murrizketa gertatuko litzateke (hau da, zuzenketa teknikoagatik 335.810,85 €murrizten da).

Transferentzien artean (zuzenketa teknikoak kontuan

Además, el **capítulo IV** se ha incrementado, vía **habilitación de crédito**, en 23.952.134,56 € de los cuales 436.225,60 €corresponden a Gastos con Financiación Afectada (G.F.A.) y 22.515.908,96 € corresponden a la habilitación de crédito realizada al cierre del ejercicio para ajustar los créditos ampliables.

Las habilitaciones de crédito aprobadas, sin considerar las partidas de los compromisos institucionales, han sido las siguientes:

Finalmente el **capítulo IV**, se ha disminuido por **baja por anulación** en 213.478,20 € de los cuales 656,20 €corresponden a la partida "NGEU Oferta Cultural Áreas no Urbanas. EELL CCA" y los 212.822,00 €estantes corresponden a una corrección técnica mediante baja por anulación para habilitar este importe a partidas con un código de fondo diferente.

Por lo que respecta al **capítulo VII**, se ha disminuido mediante **transferencia**, en términos netos, en 1.399.757,99 € Si no consideramos las correcciones técnicas, resultaría una disminución de 1.063.947,14 €(es decir, que por corrección técnica se disminuye en 335.810,85 €).



hartu gabe), aipatzekoak dira honako hauek, duten zenbatekoa dela eta:

Handitzekoak:

• AGA: PTAREN kapital handitzea / AAD: Ampliación de Capital PTA .....	1.027.240,00
• Araba Quantum IAGE 2023 / Araba Quantum ESAL 2023 .....	400.000,00
• Kapital transferentzia Arabako Foru Suhiltzaileei / Transferencia de Capital Bomberos Forales de Álava .....	257.261,69
• Artium Museoko Inbertsioak / Inversiones Museo Artium .....	203.000,00
• Araba Quantum Enpresak 2023 / Araba Quantum Empresas 2023 .....	200.000,00
• Mendi publikoetarako laguntzak 2023 / Ayudas Montes Públicos 2023 .....	200.000,00
• Uretzaketak modernizatzeko dirulaguntza, 2023ko deialdia / Subvención Modernización Regadíos Convocatoria 2023 .....	172.229,04

Eta hauek, aldiz, murrizketakoak:

• Lehiakortasuna hobetzeko proiektuei laguntzea / Apoyo a Proyectos de Mejora Competitiva .....	950.000,00
• Gasteizko Udala: Principal Antzokia / Ayuntamiento Vitoria-Gasteiz: Teatro Principal .....	610.000,00
• Arabako mugikortasun arloko agintaritzak / Autoridad Movilidad de Álava .....	377.331,00
• Araba Quantum IAGE 2023 / Araba Quantum ESAL 2023 .....	300.067,25
• Araba Quantum Enpresak 2023 / Araba Quantum Empresas 2023 .....	200.000,00
• Baso suteen prebentzioa lantzeko laguntza / Ayuda Elaboración Prevención Incendios Forestales .....	200.000,00
• Egibide Fundazioa: goi mailako LH / Fundación Egibide: FP Grado Superior .....	200.000,00
• NGEU Biosegurtasuna eta desinfekzioa 2022. AKK / NGEU Bioseguridad y Desinfección 2022 CCA .....	140.000,00
• Arabako Errioxako Bikaintasun Zentroa / Centro Excelencia de Rioja Alavesa .....	100.000,00
• Cultivos Hortícolas Cultivos Araba SL ezartzea / Implantación Cultivos Hortícolas Cultivos Araba S.L. ....	100.000,00

**Zuzenketa tekniko**ei dagokienez, **VII. kapitulu**an 2.163.662,96 euroko gehikuntza izan da eta 2.499.473,81 euroko murrizketa; ondorioz, 335.810,85 euroko murrizketa garbia egon da. Hauek dira kapitulu honi eragiten dioten onetsitako zuzenketa tekniko esanguratsuenak:

• Osagarria: obra txikiak / Complemento Obras Menores .....	- 991.384,00
• Obra txikiak egitea / Ejecución de Obras Menores .....	+858.994,92
• Gasteizko Gizarte Zerbitzuen eta Toki Erakundeentzen Zerrenda / Cartera Servicios Sociales Vitoria-Gasteiz y Entidades Locales .....	- 679.436,62

Entre las transferencias (sin considerar las correcciones técnicas), destacan por su importe las siguientes:

De aumento:

Y entre las de disminución:

En lo que respecta a las **correcciones técnicas**, el **capítulo VII** se ha incrementado en 2.163.662,96 € y se ha disminuido en 2.499.473,81 €, resultando una disminución neta de importe 335.810,85 euros. Las correcciones técnicas aprobadas más significativas que afectan a este capítulo han sido las siguientes:



• Toki erakundeen gizarte zerbitzuen zerrenda / Cartera Servicios Sociales Entidades Locales .....	+679.436,62
• Auzo harremanak sustatzeko ekimenak / Iniciativas para el Fomento de las Relaciones Vecinales .....	+308.189,08
• Robotekin: Robotika Zentroa – Inbertsioak / Robotekin: Centro de Robótica – Inversiones .....	-296.300,00
• Osagarria: auzo harremanak / Complemento Relaciones Vecinales .....	-175.800,00
• Zambranako Udala: Ozioko Lanos gazteluan esku hartzea / Ayuntamiento de Zambrana: Intervención Castillo de Lanos de Ocio .....	-150.000,00
• Hirigintzako tresnak finantzatzea. AKK / Financiación Instrumentos Urbanísticos. CCA .....	+109.952,30
• Arabako Errioxako urkidetza / Consorcio de Aguas de Rioja Alavesa .....	-107.090,04
• Arabako Errioxako urkidetza AKK / Consorcio de Aguas de Rioja Alavesa C.C.A. ....	+107.090,04
• Enargi Araba S.A. AKK / Enargi Araba S.A. CCA .....	+100.000,00

**Kreditu gaitzei** dagokienez, 16.027.646,64 euro dira, eta haietatik 109.914,00 euro diru sarrerei lotutako gastuei dagokie. Honako hauek izan dira:

Respecto a las **habilitaciones de crédito**, éstas ascienden a 16.027.646,64 € de los cuales 109.914,00 € corresponden a Gastos con Financiación Afectada (G.F.A.), y han sido las siguientes:

· Obra eta Zerbitzuen Foru Plana 2018-19 AKK / Plan Foral Obras y Servicios 2018-19 CCA .....	8.126.953,05
· Obra eta Zerbitzuen Foru Plana 20-21. AKK / Plan Foral Obras y Servicios 20-21 CCA .....	3.720.002,41
· Obra eta Zerbitzuen Foru Plana 2022-23 AKK / Plan Foral de Obras y Servicios 2022-23 CCA .....	1.817.015,41
· Tranbia Salburuara zabaltzea. AKK / Ampliación Tranvía Salburua. CCA .....	702.275,00
· Gasteizko Udala: Principal Antzokia / Ayuntamiento Vitoria-Gasteiz: Teatro Principal .....	600.000,00
· Obra eta Zerbitzuen Foru Plana 2016-17 AKK / Plan Foral Obras y Servicios 2016-17 CCA .....	281.792,46
· BEI-BEA Garageak. AUKK / Cocheras BEI-BEA. CCA .....	246.200,53
· Larrialdietako lanak / Obras de Emergencia .....	139.247,75
· NGEU Nekazaritza eta abeltzaintza. AKK (F.L.G.) / NGEU Agricultura y Ganadería CCA (G.F.A.) .....	109.914,00
· Arabako Errioxako urkidetza / Consorcio de Aguas de Rioja Alavesa .....	107.090,04
· Obra eta Zerbitzuen Foru Plana 2012-13 AKK / Plan Foral Obras y Servicios 2012-13 CCA .....	76.331,06
· BEI-BEA. AKK / BEI-BEA. CCA .....	59.392,11
· ADIF: Ekarpina / ADIF: Aportación .....	41.432,82
<b>GUZTIRA / TOTAL:</b> .....	<b>16.027.646,64</b>



#### 1.4 INBERTSIO ERREALAK

VI. kapituluak, "Inbertsio Errealak", 14.278.435,57 euroko igoera garbia izan du, hau da, % 15,13ko igoera.

#### 1.4 INVERSIONES REALES

El capítulo VI "Inversiones Reales" ha experimentado un aumento neto de 14.278.435,57 € que supone un incremento del 15,13 %.

(Eurotan / En €)

KAPITULUAK CAPÍTULOS	HASIERAKO AURREKONTUA PRESUPUESTO INICIAL	TRANSFERENTZIAK TRANSFERENCIAS	GAIKUNTZAK HABILITACIONES	BALIOGABETZE. .BAJAK BAJAS POR ANULACION	AURREKONTU ALDATUA (Baliogabetzeagatikojak) PRESUPUESTO MODIFICADO (Con bajas anulación)	% Mod. /P.I.
VI	94.370.740,00	3.032.537,70	17.448.295,13	-6.202.397,26	108.649.175,57	15,13

Kapitulu honek 3.032.537,70 euroko handitu da **kreditu transferentzia** bidez. Zuzenketa teknikoak direla eta, 203.940,00 euroan handitu da.

Era berean, "Kreditu Orokorra" partida 27.830.151,11 euro handitu da transferentzia bidez; beraz, partida hori kontuan hartzen ez badugu, 24.797.613,41 euroko gutxitze garbia egon izango zen transferentzia bidez.

Kapitulu honetako gainerako transferentzien artean, aipatzekoak dira honako hauek, duten zenbatekoa dela eta:

Igoerak:

· Hondakin instalazioetarako lurak erostea / Adquisición de Terrenos para Plantas de Residuos .....	2.908.163,45
· Hezkuntza Komunitate Terapeutikoko lanak Gasteiz 1 / Obras Comunidad Educativa Terapéutica Gasteiz 1 .....	2.211.327,30
· Hegoak Lanak / Obras Hegoak .....	758.532,00
· Ziklo integrala: proiektuak eta obrak / Ciclo Integral Proyectos y Obras .....	417.563,89
· Ureztatze sareak: Arabako Ibarak IV.V.VII. eremuak. Irrigaraba Ekolife. AKK / Redes Regadío Valles Alaveses Zonas IV-V-VII. Irrigaraba Ekolife. CCA .....	401.954,08
· Kutxabank-locala erostea / Adquisición del local de Kutxabank .....	359.740,85
· Ekonomia eta finantzak kontrolatzeko sistema berria AKGSA. AKK / Nuevo Sistema de Control Económico-Financiero CCASA. CCA .....	317.224,00
· Desjabetzeak / Expropiaciones .....	200.770,70
· Iruña-Veleiako erromatar hiria: indusketa eta ikerketa / Excavación e Investigación de la Ciudad Romana de Iruña-Veleia .....	200.000,00
· Agurainen oinezkoentzako pasabidea / Paseo Peatonal A-1 Agurain .....	170.000,00
· Egokitzapena A-625 Saratxo / Acondicionamiento A-625 Saratxo .....	100.282,38

Murrizketarik handienak hauei dagozkie:

Este capítulo ha aumentado vía **transferencia de crédito** en 3.032.537,70 € Por correcciones técnicas se ha aumentado en 203.940,00 €

Asimismo, la partida "Crédito Global" ha aumentado vía transferencias en 27.830.151,11 € con lo que, si no consideramos dicha partida, se hubiera producido un decremento neto por transferencias de 24.797.613,41 €

Entre las transferencias en este capítulo, destacan por su importe las siguientes:

de incremento:

Los decrementos más importantes corresponden a:



· NGEU Egoitzei laguntza integrala emateko proiektua / NGEU Obras del Proyecto de Asistencia Integral Residencias .....	8.081.840,85
· Ogasunaren eraldaketa digitala: AKSA. EGEF. AKK / Transformación Digital Hacienda CCASA. FEDER. CCA .....	4.230.000,00
· NGEU obra txikiak eta familia Proiektua. Obrak / NGEU Obras Proyecto Obras Menor y Familia .....	2.756.955,27
· Egoitza pertsonak ardatz dituen bizikidetzera eredura egokitzea / Adaptación Residencia Modelo Convivencial Centrado en Persona .....	2.211.327,30
· Hezkuntza Komunitate Terapeutikoko lanak Gasteiz 1 / Obras Comunidad Educativa Terapéutica Gasteiz 1 .....	2.211.327,30
· NGEU Asfalto naturaleko meatze-paisaiak lehengoratzera eta egokitzea / NGEU Restauración y Acondicionamiento Paisajes Mineros de Asfaltos Naturales .....	2.032.800,00
· NGEU Adimen desgaitasuna duten pertsonentzako baliabidea Aiaraldea, AKK / NGEU Recurso Personas Discapacidad Intelectual Aiaraldea, CCA .....	2.000.000,00
· NGEU Etxean Bai proiektua. Obrak / NGEU Obras Proyecto Etxean Bai .....	1.279.852,78
· Lurraldearen digitalizazio integrala. EGEF. AKSA. AKK / Digitalización Integral del Territorio. FEDER. CCASA. CCA .....	1.217.370,60
· Arkitektura: Lau dioko Lamuza parkea zaharberritzea AKK / Arquitectura: Rehabilitación Parque Lamuza Llodio CCA .....	1.206.404,97
· MITMA bizikleta pista Agurain-Nafarroa / MITMA Pista Ciclable Salvatierra-Navarra .....	999.574,74
· Hegoak Lanak / Obras Hegoak .....	758.532,00
· Ogasunaren eraldaketa digitala: EGEF. AKGSA AKK / Informática: Plan E-Administración. FEDER. CCASA CCA .....	455.425,00

**Zuzenketa teknikoei** dagokienez, zenbateko hauek nabarmendu daitezke:

En lo que respecta a las **correcciones técnicas**, podemos destacar por su importe las siguientes:

· NGEU Egoitzei laguntza integrala emateko proiektua / NGEU Obras del Proyecto de Asistencia Integral Residencias .....	+ 1.500.000,00
· KONTARABA. AKSaren garapenak AKK / KONTARABA. Desarrollos CCASA CCA .....	- 642.085,00
· Ziklo integrala: proiektuak eta obrak / Ciclo Integral Proyectos y Obras .....	- 605.311,13
· Ibilgailuak: NGEU langileak garraiatzeko ibilgail / Parque: NGEU Vehículos de Transporte de Personal .....	+ 513.424,50
· Ibilgailuak: langileak garraiatzeko ibilgail / Parque: Vehículos de Transporte de Personal .....	- 513.424,50
· NGEU Etxean Bai proiektua. Obrak / NGEU Obras Proyecto Etxean Bai .....	- 500.000,00
· Ziklo integrala: proiektuak eta obrak AKK / Ciclo Integral Proyectos y Obras CCA .....	+ 433.142,62
· Informatika: proiektu zentralizatuak garatzea. AKGSA AKK / Informática: Desarrollo Proyectos Centralizados CCASA CCA .....	- 300.000,00
· N-240 Ubidea jarduketak (012/2023 funtsa) / Actuaciones N-240 Ubidea (fondo 012/2023) .....	+ 200.000,00
· N-240 Ubidea jarduketak / Actuaciones N-240 Ubidea .....	- 200.000,00



· Artziniegako biltegia konpontzeko hitzarmena AKK / Convenio Depósito Artziniega CCA .....	+ 172.168,51
· Hiri hondakinen balorizazioa azterlana. AKK / Estudio Valorización Residuos Urbanos. CCA .....	+ 155.159,64
· Hiri hondakinen balorizazioa azterlana / Estudio Valorización Residuos Urbanos .....	- 155.159,64
· Sprilurrekin hitzarmena A-3302 Estarronako sarbide / Convenio Sprilur Acceso Estarrona A-3302 .....	+ 150.000,00
· Zambranako Udala: Ozioko Lanos gazteluan esku hartzea / Ayuntamiento de Zambrana: Intervención Castillo de Lanos de Ocio .....	+ 150.000,00
· Hegoaldeko sarbidea VIAP eta A-3302 / Acceso Sur VIAP y A-3302 .....	- 150.000,00
· GeoAraba ataria AKSA AKK / Portal GeoAraba CCASA CCA .....	+ 100.000,00
· I.D.E. Korporatiboa. Geoaraba proiektuak. AKSA. AKK / I.D.E. Corporativa. Proyectos Geoaraba CCASA. CCA .....	- 100.000,00

#### · **Kreditu Orokorra**

27.830.151,11 euroko gehikuntza garbia izan da.

**VI. kapituluak** 17.448.295,13 euroko gehikuntza izan du, **kreditu gaitze** bidez. Haietatik 12.758.542,70 euro diru sarrerei lotutako gastuei dagokie.

Honako hauek dira onartu diren kreditu gaitzeak, finantzaketa lotua duten gastuei dagozkienak:

#### · **Crédito Global**

El incremento neto asciende a 27.830.151,11 €

El **capítulo VI** se ha incrementado vía **habilitación de crédito** en 17.448.295,13 € de los cuales 12.758.542,70 € corresponden a Gastos con Financiación Afectada (G.F.A.).

Las habilitaciones de crédito aprobadas correspondientes a Gastos con Financiación Afectada (G.F.A.), han sido las siguientes:

· NGEU Egoitzei laguntza integrala emateko proiektua / NGEU Obras del Proyecto de Asistencia Integral Residencias .....	4.800.000,00
· NGEU Asfalto naturaleko meatze-paisaiak lehengoratzeta eta egokitzea / NGEU Restauración y Acondicionamiento Paisajes Mineros de Asfaltos Naturales .....	2.123.550,00
· MITMA bizikleta pista Agurain-Nafarroa / MITMA Pista Ciclable Salvatierra-Navarra .....	1.000.000,00
· NGEU Tamaina handikoak kudeatzeko zentroa / NGEU Centro de Gestión de Voluminosos .....	740.000,00
· NGEU Zahar etxeei laguntza integrala emateko proiektua. Obrak AKK / NGEU Obras Proyecto Asistencia Integral Residencias CCA .....	647.721,97
· NGEU Gasteizko konpostaje instalazioa / NGEU Planta de Compostaje en Vitoria-Gasteiz .....	400.000,00
· Ogasunaren eraldaketa digitala: AKSA. EGEF. AKK / Transformación Digital Hacienda CCASA. FEDER. CCA .....	376.424,00
· NGEU Genero indarkeriaren biktimen baliabidea / NGEU Recurso para Víctimas de Violencia de Género .....	354.015,97
· Nerbioiko Parke Linealeko lurak erostea / Adquisición Terrenos en Parque Lineal del Nervión .....	352.916,81
· Kexaako Multzo Monumentala: Interbentzioak / Conjunto Monumental de Quejana: Intervenciones .....	208.458,00
· Kexaako Multzo Monumentala: Zaharberritzea / Conjunto Monumental de Quejana: Restauración .....	207.975,00



· N-240 Ubidea jarduketak / Actuaciones N-240 Ubidea .....	194.147,37
· Kexaako Multzo Monumentala: Azterlanak-Proiektuak / Conjunto Monumental de Quejana: Estudios y Proyectos.....	166.322,00
· NGEU Garbigunea Arabako Errioxako koadrilan / NGEU Garbigune en Cuadrilla Rioja Alavesa .....	160.000,00
· EUJAko hitzarmena: Maroñoko urtegia / Convenio GOVA: Embalse de Maroño .....	137.590,00
· Gaubeako Udala. Mioma-Basabe bidea / Ayuntamiento de Valdegovía. Camino Mioma-Basabe .....	131.041,13
· EUJAko hitzarmena: Nerbioiko parke lineala / Convenio GOVA: Parque Lineal del Nervión .....	123.217,19
· Artziniegako biltegia konpontzeko hitzarmena AKK / Convenio Depósito Artziniega CCA .....	105.908,82
· NGEU. Lurraldearen digitalizazio integrala. AKSA. AKK / NGEU. Digitalización Integral del Territorio. CCASA. CCA .....	100.000,00
· NGEU Entrega puntuen sistema / NGEU Sistema punto de entrega .....	80.000,00
· Arabako Errioxako LPP. AKK / PTP Rioja Alavesa. CCA .....	75.692,00
· Hitzarmena A-3604 Miñaogutxia Zeharbidea AKK / Convenio Travesía Miñano Menor A-3604 CCA .....	58.948,63
· Laudioko Ertzain eta Suhiltzaile Etxea / Edificio Bomberos y Comisaría de Llodio .....	56.370,39
· Sprilurrekin hitzarmena A-3302 Estarronako sarbide / Convenio Sprilur Acceso Estarrona A-3302 .....	55.309,16
· NGEU Etxean Bai proiektua. Obrak / NGEU Obras Proyecto Etxean Bai .....	30.250,00
· NGEU Merkataritzako plataforma elektronikoa / NGEU Plataforma electrónica comercio .....	24.000,00
· NGEU Funts Bibliografikoa berritzea / NGEU Renovación del Fondo Bibliográfico .....	20.981,51
· Meatzaritza paisaietan ingurumena lehengoratzea: Arabako Mendialdeko asfalto naturalak. AKK / Restauración Ambiental Paisajes Mineros de Asfaltos Naturales de la Montaña Alavesa. CCA .....	13.958,48
· Olabide Ikastolarako sarbidea / Acceso Ikastola Olabide .....	5.579,27
· AP 1 eta A 1 arteko konexioa egiteko Ministerioaren jarduketak AKK / Actuaciones AP-1 con A-1 Convenio Ministerio CCA .....	5.000,00
· NGEU EEE Instalazio fotoboltaikoa Gorbeia parketxean / NGEU EVE Instalación Fotovoltaica Parketxe Gorbeia .....	3.165,00
	<u>GUZTIRA / TOTAL: .....</u>
	<b>12.758.542,70</b>

Bestalde, kapitulu honetako gainerako gaitzeak honako hauek izan dira:

Por su parte, el resto habilitaciones en este capítulo han sido las siguientes:

· Kejanako Monumento-multzoa / Conjunto Monumental Quejana .....	2.694.000,00
· Lurraldearen digitalizazio integrala. EGEF. AKSA. AKK /	



Digitalización Integral del Territorio. FEDER. CCASA. CCA .....	523.000,00
· UCEIS Langraizko hobekuntza AKK / Mejora UCEIS Nanclares CCA .....	400.000,00
· Ekonomia eta finantzak kontrolatzeko sistema berria AKGSA. AKK / Nuevo Sistema de Control Económico-Financiero CCASA. CCA .....	294.000,00
· Hiri hondakinen balorizazioa azterlana / Estudio Valorización Residuos Urbanos .....	249.602,43
· Ogasunaren eraldaketa digitala: EGEF. AKGSA AKK / Informática: Plan E-Administración. FEDER. CCASA CCA .....	171.000,00
· Proiektu zentralizatuak garatzea. AKSA / Desarrollo de Proyectos Centralizados CCASA .....	150.000,00
· BILDUZ programa. AKSA / Programa BILDUZ CCASA .....	131.000,00
· Kexaako Multzo Monumentala: Beste Inbertsio Batzuk / Conjunto Monumental de Quejana: Otras Inversiones .....	46.150,00
· Catalyst / Catalyst .....	15.000,00
· Kexaako Multzo Monumentala: Beste Eskuratze Batzuk / Conjunto Monumental de Quejana: Otras Adquisiciones .....	10.000,00
· Kexaako Multzo Monumentala: Altzariak / Conjunto Monumental de Quejana: Mobiliario .....	6.000,00

**Baliogabetzeen ondoriozko bajak** 6.202.397,26  
eurokoak izan dira, eta honako hauek izan dira:

Las **bajas por anulación** ascienden a 6.202.397,26 €  
y han sido las siguientes:

· NGEU Etxean Bai proiektua. Obrak / NGEU Obras Proyecto Etxean Bai .....	4.000.000,00
· Laudioko Ertzain eta Suhiltzaile Etxea / Edificio Bomberos y Comisaría de Llodio .....	2.024.101,03
· AP 1 eta A 1 arteko konexioa egiteko Ministerioaren jarduketak AKK / Actuaciones AP-1 con A-1 Convenio Ministerio CCA .....	165.709,50
· NGEU Ondarea zaharberritzea eta balioa ematea: Iruña Veleia AKK / NGEU Restauración y Puesta en Valor del Patrimonio: Iruña-Veleia CCA .....	10.555,25
· Sprilurrekin hitzarmena A-3302 Estarronako sarbide / Convenio Sprilur Acceso Estarrona A-3302 .....	2.031,48

**GUZTIRA / TOTAL:** ..... **6.202.397,26**



## 2. AURREKONTU ALDAKETAK SAILEZ SAIL

Atal honetan sail bakoitzeko aurrekontuan gertatu diren aldakuntzak aztertuko dira, eragileka bereizita: kreditu transferentziek eragindakoak, gaikuntzek eragindakoak eta baliogetzeagatikoko 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. INICIAL	TRANSFER. TRANSFER.	GAIKUNTZAK HABILITAC.	BALIOG. BAJA BAJA ANULAC.	KREDITUAK ERANSTEA INCOPI. DE CRÉDITOS	AURREK. ALDATUA PPTO. MODIFICADO
BILTZAR NAGUSIAK / JUNTAS GENERALES	7.245.579,00					7.245.579,00
DIPUTATU NAGUSIA / DIPUTADO GENERAL	12.170.164,00	-716.678,59	600.000,00			12.053.485,41
BERDINTASUNA, EUSKARA ETA GOBERNANTZA / IGUALDAD, EUSKERA Y GOBERNANZA	30.520.887,00	-321.310,02	659.433,39	-2.024.101,03		28.834.909,34
LURRALDE OREKA ETA LURRALDE ANTOLAMENDUA / EQUILIBRIO TERRITORIAL Y ORDENACIÓN DEL TERRITORIO	306.492.305,00	-1.156.999,24	21.150.680,59	-282.822,00	13.830.447,85	340.033.612,20
EKONOMIA GARAPENA ETA BERRIKUNTZA / DESARROLLO ECONÓMICO E INNOVACIÓN	14.946.959,00	-442.817,89	1.185.990,00			15.690.131,11
OGASUNA, FINANTZAK ETA AURREKONTUAK / HACIENDA, FINANZAS Y PRESUPUESTOS	2.284.907.086,00	-4.039.347,87	20.106.511,54			2.300.974.249,67
ENPLEGUA, MERKATARITZA, TURISMOA ETA FORU ADMINISTRAZIOA / EMPLEO, COMERCIO, TURISMO Y ADMINISTRACIÓN FORAL	60.282.661,00	-2.547.703,39	1.407.044,38			59.142.001,99
JASANGARRITASUNA, NEKAZARITZA ETA NATURA INGURUNEA / SOSTENIBILIDAD, AGRICULTURA Y MEDIO NATURAL	56.655.833,00	-1.413.818,97	6.061.626,37	-233.607,00		61.070.033,40
MUGIKORTASUN JASANGARRIA ETA BIDE AZPIEGITURAK / MOVILIDAD SOSTENIBLE E INFRAESTRUCTURAS VIARIAS	51.193.039,00	266.348,88	1.368.284,89	-167.740,98		52.659.931,79
KULTURA ETA KIROLA / CULTURA Y DEPORTE	26.494.357,00	-70.992,18	740.228,61	-11.211,45		27.152.381,98
GIZARTE POLITIKAK / POLÍTICAS SOCIALES	228.546.846,00	-17.386.831,84	6.129.237,43	-4.296.126,00		212.993.125,59
BESTE SAIL BATZUK / OTROS DEPARTAMENTOS	100.000,00	27.830.151,11				27.930.151,11
<b>GUZTIRA / TOTAL</b>	<b>3.079.555.716,00</b>	<b>0,00</b>	<b>59.409.037,20</b>	<b>-7.015.608,46</b>	<b>13.830.447,85</b>	<b>3.145.779.592,59</b>



**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	407.968,16	1.124.646,75	-716.678,59	-5,89
BERDINTASUNA, EUSKARA ETA GOBERNANTZA / IGUALDAD, EUSKERA Y GOBERNANZA	705.137,21	1.026.447,23	-321.310,02	-1,05
LURRALDE OREKA ETA LURRALDE ANTOLAMENDUA / EQUILIBRIO TERRITORIAL Y ORDENACIÓN DEL TERRITORIO	7.266.599,80	8.423.599,04	-1.156.999,24	-0,38
EKONOMIA GARAPENA ETA BERRIKUNTZA / DESARROLLO ECONÓMICO E INNOVACIÓN	2.373.369,06	2.816.186,95	-442.817,89	-2,96
OGASUNA, FINANTZAK ETA AURREKONTUAK / HACIENDA, FINANZAS Y PRESUPUESTOS	35.302.627,29	39.341.975,16	-4.039.347,87	-0,18
ENPLEGU, MERKATARITZA, TURISMO ETA FORU ADMINISTRAZIOA / EMPLEO, COMERCIO, TURISMO Y ADMINISTRACIÓN FORAL	1.476.144,74	4.023.848,13	-2.547.703,39	-4,23
JASANGARRITASUNA, NEKAZARITZA ETA NATURA INGURUNEA / SOSTENIBILIDAD, AGRICULTURA Y MEDIO NATURAL	6.043.963,48	7.457.782,45	-1.413.818,97	-2,50
MUGIKORTASUN JASANGARRIA ETA BIDE AZPIEGITURAK / MOVILIDAD SOSTENIBLE E INFRAESTRUCTURAS VIARIAS	1.873.176,41	1.606.827,53	266.348,88	0,52
KULTURA ETA KIROLA / CULTURA Y DEPORTE	1.064.361,76	1.135.353,94	-70.992,18	-0,27
GIZARTE POLITIKAK / POLÍTICAS SOCIALES	5.228.341,62	22.615.173,46	-17.386.831,84	-7,61
BESTE SAIL BATZUK / OTROS DEPARTAMENTOS	31.949.740,09	4.119.588,98	27.830.151,11	27.830,15
<b>GUZTIRA / TOTAL</b>	<b>93.691.429,62</b>	<b>93.691.429,62</b>	<b>0,00</b>	



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	407.968,16	1.136.496,75	-728.528,59	-5,99
BERDINTASUNA, EUSKARA ETA GOBERNANTZA / IGUALDAD, EUSKERA Y GOBERNANZA	656.070,19	965.530,21	-309.460,02	-1,01
LURRALDE OREKA ETA LURRALDE ANTOLAMENDUA / EQUILIBRIO TERRITORIAL Y ORDENACIÓN DEL TERRITORIO	490.891,34	1.687.482,46	-1.196.591,12	-0,39
EKONOMIA GARAPENA ETA BERRIKUNTZA / DESARROLLO ECONÓMICO E INNOVACIÓN	1.777.069,06	2.290.247,37	-513.178,31	-3,43
OGASUNA, FINANTZAK ETA AURREKONTUAK / HACIENDA, FINANZAS Y PRESUPUESTOS	34.660.542,29	38.699.890,16	-4.039.347,87	-0,18
ENPLEGU, MERKATARITZA, TURISMO ETA FORU ADMINISTRAZIOA / EMPLEO, COMERCIO, TURISMO Y ADMINISTRACIÓN FORAL	520.058,00	3.067.761,39	-2.547.703,39	-4,23
JASANGARRITASUNA, NEKAZARITZA ETA NATURA INGURUNEA / SOSTENIBILIDAD, AGRICULTURA Y MEDIO NATURAL	4.887.648,59	6.191.515,26	-1.303.866,67	-2,30
MUGIKORTASUN JASANGARRIA ETA BIDE AZPIEGITURAK / MOVILIDAD SOSTENIBLE E INFRAESTRUCTURAS VIARIAS	1.467.199,11	1.200.850,23	266.348,88	0,52
KULTURA ETA KIROLA / CULTURA Y DEPORTE	864.361,76	935.353,94	-70.992,18	-0,27
GIZARTE POLITIKAK / POLÍTICAS SOCIALES	3.048.905,00	20.435.736,84	-17.386.831,84	-7,61
BESTE SAIL BATZUK / OTROS DEPARTAMENTOS	31.949.740,09	4.119.588,98	27.830.151,11	27.830,15
<b>GUZTIRA / TOTAL</b>	<b>80.730.453,59</b>	<b>80.730.453,59</b>	<b>0,00</b>	

Aurreko taulatik ondorioztatzen da, azken saldoak kontuan hartuta, hasierako aurrekontuarekiko transferentzien bidez aurrekontua handitu duen sail bakarra honako hau izan dela: "Mugikortasun Jasangarria eta Bide Azpiegiturak".

Gainerako sailek beren aurrekontua murriztu dute transferentzien bidez, eta hasierako aurrekontuarekin alderatuta gehien murriztu duena hau izan da: "Gizarte Politikak" (% 7,61).

Del cuadro anterior, teniendo en cuenta los saldos finales, se desprende que el único departamento que ha aumentado su presupuesto mediante transferencias respecto al presupuesto inicial ha sido: "Movilidad Sostenible e Infraestructuras Viarias".

Los restantes departamentos han disminuido su presupuesto mediante transferencias, siendo el que más disminuye respecto a su presupuesto inicial: "Políticas Sociales" (7,61 %).



Gainera, kreditu orokorraren programaren zuzkiduran (beste sail batzuk) 27.830.151,11 euroko gehikuntza egon da, batez ere ondorengo ekitaldietara banatzearen ondorioz.

Zuzenketa teknikoaren bidezko transferentziak honako hauek dira:

Además, la dotación del Programa Crédito Global (Otros Departamentos) ha aumentado en 27.830.151,11 €, básicamente como consecuencia de redistribuciones a ejercicios posteriores.

Las transferencias por correcciones técnicas han sido:

SAILA DEPARTAMENTO	TRANSFERENTZIA GEHIKUNTZA AUMENTO TRANSFERENCIA	TRANSFERENTZIA MURRIZKETA DISMINUCIÓN TRANSFERENCIA	SALDOA SALDO	%
DIPUTATU NAGUSIA / DIPUTADO GENERAL	0,00	0,00	0,00	0,00
BERDINTASUNA, EUSKARA ETA GOBERNANTZA / IGUALDAD, EUSKERA Y GOBERNANZA	49.067,02	49.067,02	0,00	0,00
LURRALDE OREKA ETA LURRALDE ANTOLAMENDUA / EQUILIBRIO TERRITORIAL Y ORDENACIÓN DEL TERRITORIO	6.775.708,46	6.665.756,16	109.952,30	0,90
EKONOMIA GARAPENA ETA BERRIKUNTZA / DESARROLLO ECONÓMICO E INNOVACIÓN	596.300,00	596.300,00	0,00	0,00
OGASUNA, FINANTZAK ETA AURREKONTUAK / HACIENDA, FINANZAS Y PRESUPUESTOS	642.085,00	642.085,00	0,00	0,00
ENPLEGU, MERKATARITZA, TURISMO ETA FORU ADMINISTRAZIOA / EMPLEO, COMERCIO, TURISMO Y ADMINISTRACIÓN FORAL	956.086,74	956.086,74	0,00	0,00
JASANGARRITASUNA, NEKAZARITZA ETA NATURA INGURUNEA / SOSTENIBILIDAD, AGRICULTURA Y MEDIO NATURAL	1.156.314,89	1.266.267,19	-109.952,30	-0,18
MUGIKORTASUN JASANGARRIA ETA BIDE AZPIEGITURAK / MOVILIDAD SOSTENIBLE E INFRAESTRUCTURAS VIARIAS	405.977,30	405.977,30	0,00	0,00
KULTURA ETA KIROLA / CULTURA Y DEPORTE	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00
GIZARTE POLITIKAK / POLÍTICAS SOCIALES	2.179.436,62	2.179.436,62	0,00	0,00
<b>GUZTIRA / TOTAL</b>	<b>12.960.976,03</b>	<b>12.960.976,03</b>	<b>0,00</b>	

Aurreko taulako azken saldoak kontuan hartuta, ondoriozta daiteke "Jasangarritasun, Nekazaritza eta Natura Ingurunearen Saila" dela zuzenketa tekniko bidezko murrizketa izan duen bakarra hasierako aurrekontuarekiko.

Murrizketa horren arrazoi nagusia da sail horretan "Hirigintzako tresnak finantzatzea. AKK" partidaren aurrekontua egin zela, 240.000,00 eurokoa, 2020., 2021., 2022. eta 2023. urteetako deialdia finantzatzeko,

Del cuadro anterior, teniendo en cuenta los saldos finales, se desprende que el único departamento que disminuye mediante corrección técnica respecto a su presupuesto inicial es "Sostenibilidad, Agricultura y Medio Natural".

El motivo principal de dicha disminución es que en dicho departamento se presupuestó la partida "Financiación Instrumentos Urbanísticos CCA", por importe de 240.000,00 €, destinada a financiar la



dirulaguntzak eman zitezen hirigintza plangintzako tresnak eta ingurumen ebaluazio estrategikoaren prozedurari buruzko dokumentuak idazteko ordainsariak finantzatzeko.

Partida hori, Arabako Foru Aldundiaren sailak 2023-2027 legegintzaldirako zehaztu zituen ekainaren 30eko 152/2023 Foru Dekretua onetsi ondoren, Lurralde Oreakaren eta Lurralde Antolamenduaren Sailera eraman zen.

Ondoren, aipatutako deialdia urteko kuotak berresleituta onetsi zen, eta, horregatik, dagokion kontabilitate egokitzapena izapidetu zen, 109.952,30 euro aldatzeko Lurralde Oreakaren eta Lurralde Antolamenduaren Sailaren aurrekontuko partidara.

Sail honetan handitu da beren aurrekontua, zuzenketa teknikoen bidez, hasierako aurrekontuarekiko: "Lurralde Oreaka eta Lurralde Antolamendua".

Gainerako sailetan ez da aldaketarik izan zuzenketa teknikoagatik.

**Gaitzeen eta balio gabetze baje**n bidezko aldaketei dagokienez, honako xehakapen hau lortu da sailaren arabera:

convocatoria de los años 2020, 2021, 2022 y 2023 para la concesión de subvenciones dirigidas a la financiación de los honorarios de redacción de los instrumentos de planeamiento urbanístico y de los documentos relativos al procedimiento de evaluación ambiental estratégica.

Esta partida, tras la aprobación del Decreto Foral 152/2023, de 30 de junio, mediante el que se determinaron los Departamentos de la Diputación Foral de Álava para la legislatura 2023-2027, se trasladó al departamento de Equilibrio Territorial y Ordenación del Territorio.

Posteriormente, la mencionada convocatoria se aprobó con una reasignación de anualidades, motivo por el que se tramitó la correspondiente adecuación contable para trasladar 109.952,30 euros a la partida del presupuesto del departamento de Equilibrio Territorial y Ordenación del Territorio.

El departamento que ha aumentado su presupuesto mediante corrección técnica respecto al presupuesto inicial ha sido: "Equilibrio Territorial y Ordenación del Territorio".

El resto de departamentos no han experimentado variaciones por corrección técnica.

Respecto a las modificaciones mediante **Habilitaciones y Bajas por Anulación**, se obtiene el siguiente desglose por departamento:

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	0,00	0,00	0,00	0,00
DIPUTATU NAGUSIA / DIPUTADO GENERAL	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00
BERDINTASUNA, EUSKARA ETA GOBERNANTZA / IGUALDAD, EUSKERA Y GOBERNANZA	400.000,00	-2.024.101,03	259.433,39	-1.364.667,64
LURRALDE OREKA ETA LURRALDE ANTOLAMENDUA / EQUILIBRIO TERRITORIAL Y ORDENACIÓN DEL TERRITORIO	20.447.519,63	-282.822,00	703.160,96	20.867.858,59
EKONOMIA GARAPENA ETA BERRIKUNTZA / DESARROLLO ECONÓMICO E INNOVACIÓN	1.185.990,00	0,00	0,00	1.185.990,00
OGASUNA, FINANTZAK ETA AURREKONTUAK / HACIENDA, FINANZAS Y PRESUPUESTOS	19.730.087,54	0,00	376.424,00	20.106.511,54
ENPLEGU, MERKATARITZA, TURISMO ETA FORU ADMINISTRAZIOA / EMPLEO, COMERCIO, TURISMO Y ADMINISTRACIÓN FORAL	321.000,00	0,00	1.086.044,38	1.407.044,38



SAILAK / DEPARTAMENTOS	KREDITU GAIKUNTZA/ HABILITACIÓN DE CRÉDITO	BALIOGABETZ EAGATIKO BAJA / BAJA POR ANULACIÓN	DIRU SARREREI LOTUTAKO GASTUA / GASTO CON FINANCIACIÓN AFECTADA	SALDOA / SALDO
JASANGARRITASUNA, NEKAZARITZA ETA NATURA INGURUNEA / SOSTENIBILIDAD, AGRICULTURA Y MEDIO NATURAL	356.692,47	-233.607,00	5.704.933,90	5.828.019,37
MUGIKORTASUN JASANGARRIA ETA BIDE AZPIEGITURAK / MOVILIDAD SOSTENIBLE E INFRAESTRUCTURAS VIARIAS	1.049.300,46	-167.740,98	318.984,43	1.200.543,91
KULTURA ETA KIROLA / CULTURA Y DEPORTE	130.150,00	-11.211,45	610.078,61	729.017,16
GIZARTE POLITIKAK / POLÍTICAS SOCIALES	0,00	-4.296.126,00	6.129.237,43	1.833.111,43
<b>GUZTIRA TOTAL</b>	<b>44.220.740,10</b>	<b>-7.015.608,46</b>	<b>15.188.297,10</b>	<b>52.393.428,74</b>

**Kreditu gaitzearen** ondorioz aurrekontuetan aldaketak izan dituzten sailak honako hauek dira:

**- Diputatu Nagusiaren Saila**

Sail honen gaikuntzak 600.000,00 euro dira.

Sail honek onetsitako gaitzeak hauek izan dira:

- Gasteizko Udala: Principal Antzokia / Ayuntamiento Vitoria-Gasteiz: Teatro Principal ..... 600.000,00

**- Berdintasuna, Euskara eta Gobernantza Saila**

Sail honen gaikuntzak 659.433,39 eurokoak izan dira. Zenbateko horretatik 259.433,39 € finantzaketa lotuko gastuei dagozkie.

Sail honek onartutako gaitzeak hauek izan dira:

- UCEIS Langraizko hobekuntza AKK / Mejora UCEIS Nanclares CCA ..... 400.000,00
- Dirulaguntza: euskarazko hedabideak (F.L.G.) / Subvención Medios Comunicación Euskera (G.F.A.) ..... 203.063,00
- Laudioko Ertzain eta Suhiltzaile Etxea (F.L.G.) / Edificio Bomberos y Comisaría de Llodio CCA (G.F.A.) ..... 56.370,39

**- Lurralde Oreka eta Lurralde Antolamenduaren Saila**

Sail honen gaikuntzak 21.150.680,59 euro dira. Zenbateko horretatik 703.160,96 € gastuei lotutako

Los departamentos que han experimentado variación en su presupuesto por **habilitación de crédito** son los siguientes:

**- Departamento de Diputado General**

Las habilitaciones de este departamento se elevan a 600.000,00 €

Las habilitaciones aprobadas en este Departamento han sido las siguientes:

**- Departamento de Igualdad, Euskera y Gobernanza**

Las habilitaciones de este departamento se elevan a 659.433,39 €, de los cuales 259.433,39 € corresponden a Gastos con Financiación Afectada.

Las habilitaciones aprobadas en este Departamento han sido las siguientes:

**- Departamento de Equilibrio Territorial y Ordenación el Territorio**

Las habilitaciones de este departamento ascienden a 21.150.680,59 €, de los cuales 703.160,96 €



finantzaketari dagozkie.

corresponden a Gastos con Financiación Afectada.

Sail honetako gaikuntzak hauek izan dira:

Las habilitaciones realizadas en este departamento han sido las siguientes:

· Obra eta Zerbitzuen Foru Plana 2018-19 AKK / Plan Foral Obras y Servicios 2018-19 CCA .....	8.126.953,05
• Toki Erakundeak Finantzatzeko Foru Funtza (TEFF) / Fondo Foral de Financiación de Entidades Locales - FOFEL .....	5.763.177,49
· Obra eta Zerbitzuen Foru Plana 20-21. AKK / Plan Foral Obras y Servicios 20-21 CCA .....	3.720.002,41
· Obra eta Zerbitzuen Foru Plana 2022-23 AKK / Plan Foral de Obras y Servicios 2022-23 CCA .....	1.817.015,41
· Lurraldearen digitalizazio integrala. EGEF. AKSA. AKK / Digitalización Integral del Territorio. FEDER. CCASA. CCA .....	523.000,00
· Obra eta Zerbitzuen Foru Plana 2016-17 AKK / Plan Foral Obras y Servicios 2016-17 CCA .....	281.792,46
· Udalen partaidetza itundu gabeko zerga (F.L.G.) / Participación Ayuntamientos Tributos no Concertados (G.F.A.) .....	162.643,93
· Larrialdietako lanak / Obras de Emergencia .....	139.247,75
· Cohousing-Coliving proiektua (F.L.G.)/ Proyecto Cohousing-Coliving (G.F.A.) .....	120.000,00
· NGEU. Lurraldearen digitalizazio integrala. AKSA. AKK (F.L.G.) / NGEU. Digitalización Integral del Territorio. CCASA. CCA (G.F.A.) .....	100.000,00
· Obra eta Zerbitzuen Foru Plana 2012-13 AKK / Plan Foral Obras y Servicios 2012-13 CCA .....	76.331,06
· Arabako Errioxako LPP. AKK (F.L.G.) / PTP Rioja Alavesa. CCA (G.F.A.) .....	75.692,00
· Añanako Kuadrilla: dinamizatzailer digitala (F.L.G.) / Cuadrilla de Añana: Dinamizador Digital (G.F.A.) .....	46.411,00
· Mendialdeko Kuadrilla: dinamizatzailer digitala (F.L.G.) / Cuadrilla de Mendialdea: Dinamizador Digital (G.F.A.) .....	46.411,00
• Telelaguntza (F.L.G.) / Teleasistencia (G.F.A.) .....	40.000,00
· Farmazia produktuen banaketa (F.L.G.) / Distribución de Productos Farmacéuticos (G.F.A.) .....	30.000,00
· Obra eta Zerbitzuen Foru Planeko laguntzaile teknikoaren lanpostuko berariazko osagarria (F.L.G.) / Complemento Específico Puesto Asistencia Técnica Plan Foral de Obras y Servicios (G.F.A.) .....	28.762,00
· Obra eta Zerbitzuen Foru Planeko laguntzaile teknikoaren lanpostuko ordainsari (F.L.G.) / Retribuciones Puesto Asistencia Técnica Plan Foral de Obras y Servicios (G.F.A.) .....	26.288,03
· Obra eta Zerbitzuen Foru Planeko laguntzaile teknikoaren lanpostuko Gizarte Segurantzza (F.L.G.) / Seguridad Social Puesto Asistencia Técnica Plan Foral de Obras y Servicios (G.F.A.) .....	17.100,00
· Obra eta Zerbitzuen Foru Planeko laguntzaile teknikoaren lanpostu mailako osagarria (F.L.G.) / Complemento de Destino Puesto Asistencia Técnica Plan Foral de Obras y Servicios (G.F.A.) .....	9.853,00



**- Ekonomia Garapena eta Berrikuntzaren Saila**

Sail honen gaikuntzak 1.185.990,00 eurokoak izan dira.

- VIA: Gasteizko aireportua sustatzea. AKK /  
VIA: Potenciación del Aeropuerto de Vitoria-Gasteiz CCA ..... 1.000.000,00
- ABE Private Equity Fund FCR / ABE Private Equity Fund FCR ..... 185.990,00

**- Ogasun, Finantza eta Aurrekontu Saila**

Sail honen gaikuntzak 20.106.511,54 eurokoak izan dira. Zenbateko horretatik 376.424,00 € finantzaketa lotuko gastuei dagozkie.

Sail honek onartutako gaitzak hauek izan dira:

- Aurreko urteko kupoaren likidazioa / Liquidación Cupo Año Anterior ..... 16.590.087,54
- Kejanako Monumento-multzoa / Conjunto Monumental Quejana ..... 2.694.000,00
- Ogasunaren eraldaketa digitala: AKSA. EGEF. AKK (F.L.G.) /  
Transformación Digital Hacienda CCASA. FEDER. CCA (G.F.A.) ..... 376.424,00
- Ekonomia eta finantzak kontrolatzeko sistema berria AKGSA. AKK /  
Nuevo Sistema de Control Económico-Financiero CCASA. CCA ..... 294.000,00
- BILDUZ programa. AKSA / Programa BILDUZ CCASA ..... 131.000,00
- Catalyst / Catalyst ..... 15.000,00
- Erregistro eta notarioen ordainsariak / Honorarios de Registros y Notarios ..... 6.000,00

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

Sail honen gaikuntzak 1.407.044,38 euro dira. Zenbateko horretatik 1.086.044,38 € finantzaketa lotuko gastuei dagozkie.

Sail honetako gaikuntzak hauek izan dira:

- Idazkaritza: Agentzia betearazlearen posta zerbitzuak (F.L.G.) /  
Secretaría: Servicios Postales Agencia Ejecutiva (G.F.A.) ..... 236.000,00
- Aiaraldea txakolinaren ibilbidea (F.L.G.) / Ruta del Txakoli Aiaraldea (G.F.A.) ..... 200.000,00
- Ogasunaren eraldaketa digitala: EGEF. AKGSA AKK /  
Informática: Plan E-Administración. FEDER. CCASA CCA ..... 171.000,00
- Proiektu zentralizatuak garatzea. AKSA /  
Desarrollo de Proyectos Centralizados CCASA ..... 150.000,00
- Aiaraldea sektore turistikoa sustatzea (F.L.G.) /  
Promoción Sector Turístico Aiaraldea (G.F.A.) ..... 100.000,00

**- Departamento de Desarrollo Económico e Innovación**

Las habilitaciones de este departamento ascienden a 1.185.990,00 €

**- Departamento de Hacienda, Finanzas y Presupuestos**

Las habilitaciones de este departamento se elevan a 20.106.511,54 € de los cuales 376.424,00 € corresponden a Gastos con Financiación Afectada.

Las habilitaciones aprobadas en este Departamento han sido las siguientes:

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

Las habilitaciones de este departamento ascienden a 1.407.044,38 € de los cuales 1.086.044,38 € corresponden a Gastos con Financiación Afectada.

Las habilitaciones realizadas en este Departamento han sido las siguientes:



· NGEU Kuadrilletako digitalizazio planak (F.L.G.) / NGEU Planes digitalización Cuadrillas (G.F.A.) .....	84.000,00
· NGEU Entrega puntuen sistema (F.L.G.) / NGEU Sistema punto de entrega (G.F.A.) .....	80.000,00
· NGEU Merkataritza lokalen errolda (F.L.G.) / NGEU Censo locales comerciales (G.F.A.) .....	64.000,00
· Aiaraldeako ekitaldi bereziak (F.L.G.) / Eventos Singulares Aiaraldea (G.F.A.) .....	50.000,00
· ZAINLAB prestakuntza eta orientazioa (F.L.G.) / Formación y orientación ZAINLAB (G.F.A.) .....	50.000,00
· NGEU Landa merkataritzaren azoka (F.L.G.) / NGEU Feria de Comercio rural (G.F.A.) .....	48.000,00
· NGEU Landa merkataritzako marketina (F.L.G.) / NGEU Marketing comercio rural (G.F.A.) .....	40.000,00
· NGEU Landa merkataritzaren prestakuntza digitala (F.L.G.) / NGEU Formación digital comercio rural (G.F.A.) .....	32.000,00
· Idazkaritza: Garbiketa zerbitzuaren auditoretza (F.L.G.) / Secretaría: Auditoría Servicio de Limpieza (G.F.A.) .....	29.945,88
· NGEU Merkataritzako plataforma elektronikoa (F.L.G.) / NGEU Plataforma electrónica comercio (G.F.A.) .....	24.000,00
· NGEU Landa merkataritzaren enplegu foroa (F.L.G.) / NGEU Foro empleo comercio rural (G.F.A.) .....	16.000,00
· Logistikaren inguruko prestakuntza (F.L.G.) / Formación en Logística (G.F.A.) .....	14.100,00
· Enplegua sortzeko 2022 programa AKK (F.L.G.) / Programa 2022 Generación de Empleo CCA (G.F.A.) .....	13.998,50
· Aiaraldea Marka turistikoa (F.L.G.) / Marca Turística Aiaraldea (G.F.A.) .....	4.000,00

**- *Jasangarritasuna, Nekazaritza eta Natura  
Ingurunearen Saila***

Sail honen gaikuntzak 6.061.626,37 euro dira.  
Zenbateko horretatik 5.704.933,90 €gastuei lotutako  
finantzaketari dagozkio.

Sail honetako gaikuntzak hauek izan dira:

**- *Departamento de Sostenibilidad, Agricultura y  
Medio Natural***

Las habilitaciones de este departamento se elevan a  
6.061.626,37 € de los cuales 5.704.933,90 €  
corresponden a Gastos con Financiación Afectada.

Las habilitaciones realizadas en este departamento  
han sido las siguientes:

· NGEU Asfalto naturaleko meatze-paisaiak lehengoratzeta eta egokitzea (F.L.G.) / NGEU Restauración y Acondicionamiento Paisajes Mineros de Asfaltos Naturales (G.F.A.) .....	2.123.550,00
· MITMA bizikleta pista Agurain-Nafarroa (F.L.G.) / MITMA Pista Ciclable Salvatierra-Navarra (G.F.A.) .....	1.000.000,00
· NGEU Tamaina handikoak kudeatzeko zentroa (F.L.G.) / NGEU Centro de Gestión de Voluminosos (G.F.A.) .....	740.000,00
· NGEU Gasteizko konpostaje instalazioa (F.L.G.) / NGEU Planta de Compostaje en Vitoria-Gasteiz (G.F.A.) .....	400.000,00
· Nerbioiko Parke Linealeko lurak erostea (F.L.G.) / Adquisición Terrenos en Parque Lineal del Nervión (G.F.A.) .....	352.916,81
· Hiri hondakinen balorizazioa azterlana / Estudio Valorización Residuos Urbanos .....	249.602,43



• Araztegiak mantentzea (F.L.G.) / Mantenimiento Depuradoras (G.F.A.)	206.601,24
· NGEU Garbigunea Arabako Errioxako koadrilan (F.L.G.) / NGEU Garbigune en Cuadrilla Rioja Alavesa (G.F.A.)	160.000,00
· EUJAKo hitzarmena: Maroñoko urtegia (F.L.G.) / Convenio GOVA: Embalse de Maroño (G.F.A.)	137.590,00
· Gaubeako Udala. Mioma-Basabe bidea (F.L.G.) / Ayuntamiento de Valdegovía. Camino Mioma-Basabe (G.F.A.)	131.041,13
· EUJAKo hitzarmena: Nerbioiko parke lineala (F.L.G.) / Convenio GOVA: Parque Lineal del Nervión (G.F.A.)	123.217,19
· NGEU Nekazaritza eta abeltzaintza. AKK (F.L.G.) / NGEU Agricultura y Ganadería CCA (G.F.A.)	109.914,00
· Arabako Errioxako urkidetza / Consorcio de Aguas de Rioja Alavesa	107.090,04
· Artziniegako biltegia konpontzeko hitzarmena AKK (F.L.G.) / Convenio Depósito Artziniega CCA (G.F.A.)	105.908,82
· Otsoaren babesa: neurri konpentsatzaileak eta prebentiboak (F.L.G.) / Protección del Lobo: Medidas Compensatorias y Preventivas (G.F.A.)	77.250,56
· 2022ko Abere osasuneko zerbitzuak tasak (F.L.G.) / Servicios Sanidad Animal Tasas 2022 (G.F.A.)	19.820,67
· Meatzaritza paisaietan ingurumena lehengoratzea: Arabako Mendialdeko asfalto naturalak. AKK (F.L.G.) / Restauración Ambiental Paisajes Mineros de Asfaltos Naturales de la Montaña Alavesa. CCA (G.F.A.)	13.958,48
· NGEU EEE Instalazio fotoboltaikoa Gorbeia parketxean (F.L.G.) / NGEU EVE Instalación Fotovoltaica Parketxe Gorbeia (G.F.A.)	3.165,00

**- Mugikortasun Jasangarria eta Bide Azpiegituren Saila**

Sail honen gaikuntzak 1.368.284,89 euro dira.  
Zenbateko horretatik 318.984,43 € gastuei lotutako finantzaketari dagozkio.

Sail honetako gaikuntzak hauek izan dira:

**- Departamento de Movilidad Sostenible e Infraestructuras Viarias**

Las habilitaciones de este departamento ascienden a 1.368.284,89 € de los cuales 318.984,43 € corresponden a Gastos con Financiación Afectada.

Las habilitaciones realizadas en este Departamento han sido las siguientes:

· Tranbia Salburuara zabaltzea. AKK / Ampliación Tranvía Salburua. CCA	702.275,00
· BEI-BEA Garageak. AUKK / Cocheras BEI-BEA. CCA	246.200,53
· N-240 Ubidea jarduketak (F.L.G.) / Actuaciones N-240 Ubidea (G.F.A.)	194.147,37
· BEI-BEA. AKK / BEI-BEA. CCA	59.392,11
· Hitzarmena A-3604 Miñaogutxia Zeharbidea AKK (F.L.G.) / Convenio Travesía Miñano Menor A-3604 CCA (G.F.A.)	58.948,63
· Sprilurrekin hitzarmena A-3302 Estarronako sarbide (F.L.G.) / Convenio Sprilur Acceso Estarrona A-3302 (G.F.A.)	55.309,16
· ADIF: Ekarpena / ADIF: Aportación	41.432,82
· Olabide Ikastolarako sarbidea (F.L.G.) / Acceso Ikastola Olabide (G.F.A.)	5.579,27



- AP 1 eta A 1 arteko konexioa egiteko Ministerioaren jarduketak AKK (F.L.G.) /  
Actuaciones AP-1 con A-1 Convenio Ministerio CCA (G.F.A.) ..... 5.000,00

**- Kultura eta Kirol Saila**

Sail honen gaikuntzak 740.228,61 euro dira.  
Zenbateko horretatik 610.078,61 € gastuei lotutako  
finantzaketari dagozkie.

Sail honetako gaikuntzak hauek izan dira:

- Kexaako Multzo Monumentala: Interbentzioak (F.L.G.) /  
Conjunto Monumental de Quejana: Intervenciones (G.F.A.) ..... 208.458,00
- Kexaako Multzo Monumentala: Zaharberritzea (F.L.G.) /  
Conjunto Monumental de Quejana: Restauración (G.F.A.) ..... 207.975,00
- Kexaako Multzo Monumentala: Azterlanak-Proiektuak (F.L.G.) /  
Conjunto Monumental de Quejana: Estudios y Proyectos (G.F.A.) ..... 166.322,00
- Kexaako Multzo Monumentala: Beste Inbertsio Batzuk /  
Conjunto Monumental de Quejana: Otras Inversiones ..... 46.150,00
- Kexaako Multzo Monumentala: Mantentze lanak /  
Conjunto Monumental de Quejana: Mantenimiento ..... 33.000,00
- Kexaako Multzo Monumentala: Lan Teknikoak /  
Conjunto Monumental de Quejana: Trabajos Técnicos ..... 26.000,00
- NGEU Funts Bibliografikoa berritza (F.L.G.) /  
NGEU Renovación del Fondo Bibliográfico (G.F.A.) ..... 20.981,51
- Kexaako Multzo Monumentala: Beste Eskuratze Batzuk /  
Conjunto Monumental de Quejana: Otras Adquisiciones ..... 10.000,00
- Kexaako Multzo Monumentala: Zabalkundea /  
Conjunto Monumental de Quejana: Difusión ..... 9.000,00
- Kexaako Multzo Monumentala: Altzariak /  
Conjunto Monumental de Quejana: Mobiliario ..... 6.000,00
- NGEU Hirikoak ez diren eremuen kultura-eskaintza. TE AKK (F.L.G.) /  
NGEU Oferta Cultural Áreas no Urbanas. EELL CCA (G.F.A.) ..... 3.206,30
- NGEU Hirikoak ez diren eremuen kultura-eskaintza. Elkartek AKK (F.L.G.) /  
NGEU Oferta Cultural Áreas no Urbanas. Asociaciones CCA (G.F.A.) ..... 3.043,20
- NGEU Hirikoak ez diren eremuen kultura-eskaintza. Enpresak AKK (F.L.G.) /  
NGEU Oferta Cultural Áreas no Urbanas. Empresas CCA (G.F.A.) ..... 92,60

**- Gizarte Politiken Saila**

Sail honen gaikuntzak 6.129.237,43 € dira.  
Guztirakoa gastuei lotutako finantzaketari dagokio.

Sail honetako gaikuntzak hauek izan dira:

**- Departamento de Cultura y Deporte**

Las habilitaciones de este departamento ascienden a  
740.228,61 € de los cuales 610.078,61 €  
corresponden a Gastos con Financiación Afectada.

Las habilitaciones realizadas en este Departamento  
han sido las siguientes:

**- Departamento de Políticas Sociales**

Las habilitaciones de este departamento ascienden a  
6.129.237,43 € La totalidad corresponden a Gastos  
con Financiación Afectada.

Las habilitaciones realizadas en este departamento  
han sido las siguientes:



· NGEU Egoitzei laguntza integrala emateko proiektua (F.L.G.) / NGEU Obras del Proyecto de Asistencia Integral Residencias (G.F.A.) .....	4.800.000,00
· NGEU Zahar etxeei laguntza integrala emateko proiektua. Obrak AKK (F.L.G.) / NGEU Obras Proyecto Asistencia Integral Residencias CCA (G.F.A.) .....	647.721,97
· NGEU Genero indarkeriaren biktimen baliabidea (F.L.G.) / NGEU Recurso para Víctimas de Violencia de Género (G.F.A.) .....	354.015,97
· Arabako Mendialdeko Zainketen Ekosistema (F.L.G.) / Ecosistema Cuidados Montaña Alavesa (G.F.A.) .....	296.125,36
· NGEU Etxean Bai proiektua. Obrak (F.L.G.) / NGEU Obras Proyecto Etxean Bai (G.F.A.) .....	30.250,00
· NGEU Hazaldi lokalen alokairua (F.L.G.) / NGEU Arrendamiento Lonja Hazaldi (G.F.A.) .....	1.124,13

**Baliogabetze bajak** 7.015.608,46 eurokoak izan dira;  
hona hemen sailka banatuta:

Las **Bajas por Anulación** ascienden a 7.015.608,46 €  
y desglosadas por Departamento:

- <b>Berdintasuna, Euskara eta Gobernantza Saila</b> <b>Departamento de Igualdad, Euskera y Gobernanza</b> .....	<b>2.024.101,03</b>
• Laudioko Ertzain eta Suhiltzaile Etxea (F.L.G.) / Edificio Bomberos y Comisaría de Llodio (G.F.A.) .....	2.024.101,03
- <b>Lurralde Oreka eta Lurralde Antolamenduaren Saila</b> <b>Departamento de Equilibrio Territorial y Ordenación del Territorio</b> .....	<b>282.822,00</b>
• Cohousing-Coliving proiektua (F.L.G.) / Proyecto Cohousing-Coliving (G.F.A.) .....	120.000,00
• Añanako Kuadrilla: dinamizatzaile digitala (F.L.G.) / Cuadrilla de Añana: Dinamizador Digital (G.F.A.) .....	46.411,00
• Mendialdeko Kuadrilla: dinamizatzaile digitala (F.L.G.) / Cuadrilla de Mendialdea: Dinamizador Digital (G.F.A.) .....	46.411,00
• Telelaguntza (F.L.G.) / Teleasistencia (G.F.A.) .....	40.000,00
- <b>Jasangarritasuna, Nekazaritza eta Natura Ingurunearen Saila</b> <b>Departamento de Sostenibilidad, Agricultura y Medio Natural</b> .....	<b>233.607,00</b>
• Araztegiak mantentzea (F.L.G.) / Mantenimiento Depuradoras (G.F.A.) .....	233.607,00
- <b>Mugikortasuna Jasangarri eta Bide Azpiegituren Saila</b> <b>Departamento de Movilidad Sostenible e Infraestructuras Viarias</b> .....	<b>167.740,98</b>
• AP 1 eta A 1 arteko konexioa egiteko Ministerioaren jarduketak AKK (F.L.G.) / Actuaciones AP-1 con A-1 Convenio Ministerio CCA (G.F.A.) .....	165.709,50
• Sprilurrekin hitzarmena A-3302 Estarronako sarbide (F.L.G.) / Convenio Sprilur Acceso Estarrona A-3302 (G.F.A.) .....	2.031,48
- <b>Kultura eta Kirol Saila</b> <b>Departamento de Cultura y Deporte</b> .....	<b>11.211,45</b>
• NGEU Ondarea zaharberritzea baliostea: Iruña-Veleia (F.L.G.) / NGEU Restauración y Puesta en Valor del Patrimonio: Iruña-Veleia .....	10.555,25



---

• NGEU Hirikoak ez diren eremuen kultura-eskaintza. TE AKK (F.L.G.) / NGEU Oferta Cultural Áreas no Urbanas. EELL CCA (G.F.A.) .....	656,20
- <i>Gizarte politiken Saila</i> <i>Departamento de Políticas Sociales</i> .....	<b>4.296.126,00</b>
• NGEU Etxean Bai proiektua. Obrak (F.L.G.) / NGEU Obras Proyecto Etxean Bai (G.F.A.) .....	4.000.000,00
• Arabako Mendialdeko Zainketen Ekosistema (F.L.G.) / Ecosistema Cuidados Montaña Alavesa (G.F.A.) .....	296.125,36
<b>GUZTIRA / TOTAL:</b> .....	<b>7.015.608,46</b>



### 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 beharizan 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	-	894.398,39	-894.398,39
BERDINTASUNA, EUSKARA ETA GOBERNANTZA / IGUALDAD, EUSKERA Y GOBERNANZA	-	72.849,90	-72.849,90
LURRALDE OREKA ETA LURRALDE ANTOLAMENDUA / EQUILIBRIO TERRITORIAL Y ORDENACIÓN DEL TERRITORIO	170.296,87	1.290.922,72	-1.120.625,85
EKONOMIA GARAPENA ETA BERRIKUNTZA / DESARROLLO ECONÓMICO E INNOVACIÓN	139.098,00	595.253,67	-456.155,67
OGASUNA, FINANTZAK ETA AURREKONTUAK / HACIENDA, FINANZAS Y PRESUPUESTOS	317.224,00	4.257.142,26	-3.939.918,26
ENPLEGUA, MERKATARITZA, TURISMOA ETA FORU ADMINISTRAZIOA / EMPLEO, COMERCIO, TURISMO Y ADMINISTRACIÓN FORAL	226.762,34	2.917.356,27	-2.690.593,93
JASANGARRITASUNA, NEKAZARITZA ETA NATURA INGURUNEA / SOSTENIBILIDAD, AGRICULTURA Y MEDIO NATURAL	2.240.151,11	3.464.711,20	-1.224.560,09
MUGIKORTASUN JASANGARRIA ETA BIDE AZPIEGITURAK / MOVILIDAD SOSTENIBLE E INFRAESTRUCTURAS VIARIAS	506.738,34	468.938,34	37.800,00
KULTURA ETA KIROLA / CULTURA Y DEPORTE	519.318,32	601.335,50	-82.017,18
GIZARTE POLITIKAK / POLÍTICAS SOCIALES	-	17.386.831,84	-17.386.831,84
<b>GUZTIRA / TOTAL</b>	<b>4.119.588,98</b>	<b>31.949.740,09</b>	<b>-27.830.151,11</b>

Kreditu orokorraren hasierako aurrekontua / Presupuesto Inicial Crédito Global	100.000,00
Kreditu gaikuntza / Habilitación de crédito	0,00
Gehikuntza transferentziak / Transferencias Aumento	31.949.740,09
Gutxikuntza transferentziak / Transferencias Disminución	- 4.119.588,98
<b>Saldoa / Saldo:</b>	<b>27.930.151,11</b>



Lehenik eta behin, ikusi da kreditu orokorra, 100.000,00 euroko hasierako aurrekontuarekin, handitu egin dela 31.949.740,09 euro transferentzien bidez, eta beste programa batzuetako kreditu gabeziei erantzuteko erabili dira, bai eta gastu premia berriei erantzuteko ere (4.119.588,98 €); beraz, 27.830.151,11 €ko gehikuntza garbia izan da.

2022an kreditu orokorreko gastuen programara edozein programatik egindako kredituen transferentzia 21.070.627,08 eurokoa izan zen; horrek esan nahi du %51,63 egin duela gora.

Handitzearen 31.949.740,09 euroetatik 31.121.707,22 euro 2023. urtean kreditu birbanaketen ondorioz liberatutako saldoari dagozkio. Gainera, birbanatutako zenbateko osotik, 25.399.169,46 euro gastuei lotutako finantzaketari dagozkio, eta 17.256.162,01 euro NGEU proiektuenak dira. 2022an, 19.838.743,86 euro banatu ziren guztira, eta haietatik 4.977.370,38 euro gastuei lotutako finantzaketari zegozkion.

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

#### **- *Diputatu Nagusiaren Saila***

Sail honen aurrekontuak 894.398,39 eurotan egin du behera kreditu orokorreko transferentzien bidez.

Murrizketa nagusiak honako hauek izan dira:

- Gasteizko Udala: Principal Antzokia / Ayuntamiento Vitoria-Gasteiz: Teatro Principal ..... 610.000,00
- Segurtasun plana, AKSA / Plan Seguridad, CCASA ..... 239.398,39

#### **- *Berdintasuna, Euskara eta Gobernantza Saila***

Sail honen aurrekontua 72.849,90 euro murriztu da kreditu orokorraren transferentzien ondorioz. Honako partida nagusi hauek murriztu dira:

- Mainstreaming estrategia Arabako Lurralde Historikoa / Estrategia Mainstreaming Territorio Histórico de Álava ..... 44.999,90
- Emakumeei buruzko memoria berreskuratzea / Recuperación de la Memoria de las Mujeres ..... 26.000,00

En primer lugar se observa que el Crédito Global, con un presupuesto inicial de 100.000,00 € ha sido incrementado mediante transferencias en 31.949.740,09 € y se han destinado a atender insuficiencias de crédito de otros programas, así como a nuevas necesidades de gastos, 4.119.588,98 € resultando un aumento neto de importe 27.830.151,11 €

En 2022 el importe de las transferencias de créditos de cualquier Programa al Programa de Gastos del Crédito Global fue de 21.070.627,08 € con lo que ha aumentado un 51,63 %.

De los 31.949.740,09 euros de incremento, 31.121.707,22 euros corresponden al saldo liberado en la anualidad 2023 como consecuencia de redistribuciones de crédito. Además, del total del importe redistribuido, 25.399.169,46 euros corresponden a gastos con financiación afectada, siendo 17.256.162,01 euros de proyectos NGEU. En 2022 las redistribuciones ascendieron a un total de 19.838.743,86 euros, de los cuales 4.977.370,38 euros correspondían a gastos con financiación afectada.

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

#### **- *Departamento de Diputado General***

El presupuesto de este departamento disminuye por transferencias al crédito global en 894.398,39 €

Las principales disminuciones han sido las siguientes:

#### **- *Departamento de Igualdad, Euskera y Gobernanza* -**

El presupuesto de este departamento disminuye por transferencias al crédito global en 72.849,90 €. Las principales partidas disminuidas han sido las siguientes:



**- Lurralde Oreka eta Lurralde Antolamenduaren Saila**

Sail honen aurrekontuak 170.296,87 eurotan egin du gora kreditu orokorreko transferentzien bidez, eta 1.290.922,72 eurotan egin du behera; horrenbestez, 1.120.625,85 euroko saldo negatiboa dago.

Murrizketa nagusiak honako hauek izan dira:

- Lurraldearen digitalizazio integrala. EGEF. AKSA. AKK / Digitalización Integral del Territorio. FEDER. CCASA. CCA ..... 1.217.370,60
- Landa eremuetako etxebizitzak birgaitzeko laguntzak / Ayudas Rehabilitación Viviendas Zonas Rurales ..... 70.000,00

Eta igoerak partida hauetan egin dira:

- Arabako Foru Suhiltzaileak (gastu arrunta) / Bomberos Forales de Álava (gasto corriente) ..... 106.000,00
- Etxebizitzak birgaitzeko dirulaguntzak AKK / Ayudas a la Rehabilitación de Vivienda CCA ..... 64.296,87

**- Ekonomia Garapena eta Berrikuntzaren Saila**

Kreditu orokorreko transferentzien ondorioz, 139.098,00 eurotan handitu da, eta 595.253,67 eurotan gutxitu da; hala, beraz, 456.155,67 euroko saldo negatiboa izan du.

Murrizketa nagusiak honako hauek dira:

- Araba Quantum IAGE 2023 / Araba Quantum ESAL 2023 ..... 300.067,25
- Araba Quantum Enpresak 2023 / Araba Quantum Empresas 2023 ..... 200.000,00

Eta gehikuntza bakarra:

- AGA Arabako Parke Teknologikoaren kapitala handitzea / AAD Ampliación de capital Parque Tecnológico de Alava ..... 139.098,00

**- Ogasuna, Finantza eta Aurrekontu Saila**

Kreditu orokorreko transferentzien ondorioz, 317.224,00 euroan handitu da, eta 4.257.142,26 euroan murriztu da; hala, beraz, 3.939.918,26 euroko murrizketa garbia izan du. Honako hau izan da gutxitze nabarmenena:

**- Departamento de Equilibrio Territorial y Ordenación del Territorio**

El presupuesto de este departamento se incrementa por transferencias del Crédito Global en un importe de 170.296,87 €y disminuye en 1.290.922,72 €, resultando un saldo negativo de 1.120.625,85 €

Las principales disminuciones han sido las siguientes:

Los aumentos se han realizado en las siguientes partidas:

**- Departamento de Desarrollo Económico e Innovación**

Se incrementa por transferencias del Crédito Global en 139.098,00 €y se disminuye en 595.253,67 €, resultando un saldo negativo de 456.155,67 €

Las principales disminuciones son las siguientes:

Y el único incremento:

**- Departamento de Hacienda, Finanzas y Presupuestos**

Se incrementa por transferencias del Crédito Global en 317.224,00 €y se disminuye por importe de 4.257.142,26 € resultando un disminución neta de 3.939.918,26 € siendo el decremento más significativo el siguiente:



- Ogasunaren eraldaketa digitala: AKGSA EGEF AKK  
Transformación Digital Hacienda CCASA. FEDER CCA ..... 4.230.000,00

Eta honako hau igoera bakarra:

Y siendo el único incremento:

- Ekonomia eta finantzak kontrolatzeko sistema berria AKGSA AKK  
Nuevo Sistema de Control Económico- Financiero CCASA. CCA ..... 317.224,00

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

Sail honen aurrekontuak 2.917.356,27 eurotan egin du behera kreditu orokorreko transferentzien bidez, eta 226.762,34 eurotan egin du gora; horrenbestez, 2.690.593,93 euroko saldo negatiboa dago.

Partida hauetan egon dira gutxitze nabarmenenak:

- Arkitektura: Lau-dioko Lamuza Parkea zaharberritzea AKK /  
Arquitectura: Rehabilitación Parque Lamuza Llodio CCA ..... 1.206.404,97
- Ogasunaren eraldaketa digitala EGEF. AKGSA AKK /  
Informática: Plan E-Administración FEDER. CCASA CCA ..... 455.425,00
- Informatika: Proiektu zentralizatuak garatzea. AKGSA AKK /  
Informática: Desarrollo proyectos centralizados CCASA CCA ..... 215.000,00
- Aiaraldea txakolinaren ibilbidea / Ruta del Txakoli Aiaraldea ..... 200.000,00

Eta gehikuntzak:

Y los incrementos:

- Arkitektura: eraikin eta eraikuntzen mantentzea /  
Arquitectura: Mantenimiento Edificios y Construcciones ..... 128.225,35
- Arkitektura: eraikinak zaharberritzea / Arquitectura: Rehabilitación de Edificios ..... 98.536,99

**- Jasangarritasuna, Nekazaritza eta Natura  
Ingurunea Saila**

2.240.151,11 eurotan egin du gora kreditu orokorreko transferentzien bidez, eta 3.464.711,20 eurotan egin du behera; horrenbestez, 1.224.560,09 euroko saldo negatiboa dago.

Gehikuntza nagusiak honako hauek dira:

- Hondakin instalazioetarako lurak erostea /  
Adquisición de Terrenos para Plantas de Residuos ..... 1.754.493,50
- Nekazaritza ustiategiei laguntzeko neurriak /  
Medidas de apoyo a explotaciones agrarias ..... 387.405,58

Partida hauetan egon dira murrizketa nabarmenenak:

Las disminuciones más significativas se han



realizado en las siguientes partidas:

- NGEU Asfalto naturaleko meatze-paisaiak lehengoratzeta eta egokitzea / NGEU Restauración y Acondicionamiento Paisajes Mineros Asfaltos naturales ..... 2.032.800,00
- MITMA bizikleta pista Agurain-Nafarroa / MITMA Pista Ciclable Salvatierra-Navarra ..... 999.574,74

**- Mugikortasun Jasangarri eta Bide Azpiegituren Saila**

Sail horren aurrekontuak, kreditu orokorreko transferentzien ondorioz, 506.738,34 eurotan egin du gora, eta 468.938,34 eurotan gutxitu da; hala, beraz, 37.800,00 euroko saldo positiboa izan du.

Partida hauetan egon dira handitze nabarmenenak:

- AP-68ko bidesaria: dirulaguntza / Subvención Peaje AP-68 ..... 229.270,00
- AP-1eko tarifa finkoa / Tarifa Plana AP-1 ..... 148.061,00

Eta murrizketa nabarmenena:

- Arabako mugikortasun arloko agintaritz / Autoridad Movilidad de Álava ..... 377.331,00

**- Kultura eta Kirol Saila**

519.318,32 eurotan egin du gora kreditu orokorreko transferentzien bidez, eta 601.335,50 eurotan egin du behera; horrenbestez, 82.017,18 euroko saldo negatiboa dago.

Partida hauetan izan dira gutxitze nabarmenenak:

- NGEU Ondarea zaharberritzea baliostea: Iruña-Veleia / NGEU Restauración y Puesta en Valor del Patrimonio: Iruña-Veleia ..... 338.140,46
- Kexaako Multzo Monumentala: Premiazko Interbentzioak / Conjunto Monumental de Quejana: Intervenciones Urgentes ..... 130.194,03
- Kexaako Multzo Monumentala: Zaharberritzea / Conjunto Monumental de Quejana: Restauración ..... 120.782,00

Eta igoerarik nabarmenenak:

- Artium Museoko Inbertsioak / Inversiones Museo Artium ..... 203.000,00
- Iruña-Veleiako erromatar hiria: indusketa eta ikerketa / Excavación e Investigación de la Ciudad Romana de Iruña-Veleia ..... 200.000,00

**- Gizarte Politiken Saila**

Sail honen aurrekontuak 17.386.831,84 eurotan egin

**- Departamento de Movilidad Sostenible e Infraestructuras Viarias**

El presupuesto de este departamento se incrementa por transferencias del Crédito Global en un importe de 506.738,34 €y disminuye en 468.938,34 €, resultando un saldo positivo de 37.800,00 €

Los incrementos más significativos se han realizado en las siguientes partidas:

Y la disminución más significativa:

**- Departamento de Cultura y Deporte**

Se incrementa por transferencias del Crédito Global en 519.318,32 €y disminuye en 601.335,50 €, resultando un saldo negativo de 82.017,18 €

Los decrementos más significativos se han realizado en las siguientes partidas:

Y los incrementos más significativos:

**- Departamento de Políticas Sociales**

El presupuesto de este departamento disminuye por



du behera kreditu orokorreko transferentzien bidez.

transferencias al crédito global en 17.386.831,84 €

Murrizketa esanguratsuenak honako hauek izan dira:

Las disminuciones más significativas han sido las siguientes:

· NGEU Egoitzei laguntza integrala emateko proiektua / NGEU Obras del Proyecto de Asistencia Integral Residencias .....	8.081.840,85
· NGEU obra txikiak eta familia Proiektua. Obrak / NGEU Obras Proyecto Obras Menor y Familia .....	2.756.955,27
· Gasteizko Hezkuntza Komunitate Terapeutikoko obrak 1 / Obras Comunidad Educativa Terapéutica Gasteiz 1 .....	2.211.327,30
· NGEU Adimen desgaitasuna duten pertsonentzako baliabidea Aiaraldea, AKK / NGEU Recurso Personas Discapacidad Intelectual Aiaraldea CCA .....	2.000.000,00
· NGEU Etxean Bai proiektua. Obrak / NGEU Obras Proyecto Etxean Bai .....	1.279.852,78
· Hegoak lanak / Obras Hegoak .....	758.532,00



#### 4. KONPROMISO KREDITUEN ALDAKETEN ANALISIA / LEHENAGO KONPROMETITUTAKO KREDITUAK

2023. urtean, 56 konpromiso kreditu egin dira; honela banatzen dira sailen eta urtekoen arabera:

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

Durante 2023 se ha procedido a la creación de 56 Créditos de Compromiso, siendo éstos por Departamentos y anualidades los siguientes:

#### - Konpromiso kredituen sorkuntza / Creación de Créditos de Compromiso

	2023	2024	2025	2026	Gainerakoak / Resto	GUZTIRA / TOTAL
<b>DIPUTATU NAGUSIAREN SAILA DEPARTAMENTO DE DIPUTADO GENERAL</b>						
Basque Culinary Center. Ardoaren bikaintasun-zentroa / Basque Culinary Center. Centro de Excelencia del Vino	180.000,00	45.000,00				225.000,00
Emakumeei buruzko memoria berreskuratzea / Recuperación de la Memoria de las Mujeres		26.000,00				26.000,00
Mainstreaming estrategia Arabako Lurralde Historikoa / Estrategia Mainstreaming Territorio Histórico de Álava	15.000,10	44.999,90				60.000,00
GIH aliantza Agenda 2030 / ODS Alianza Agenda 2030	58.150,00	1.850,00				60.000,00
<b>LURRALDE OREKA ETA LURRALDE ANTOLAMENDUAREN SAILA / DEPARTAMENTO DE EQUILIBRIO TERRITORIAL Y ORDENACIÓN DEL TERRITORIO</b>						
Mendialdeko Kuadrilla: dinamizatzaile digitala / Cuadrilla de Mendialdea: Dinamizador Digital	18.564,40	27.846,60				46.411,00
Cohousing-Coliving proiektua / Proyecto Cohousing-Coliving	77.486,18	42.513,82				120.000,00
<b>EKONOMIA GARAPENA ETA BERRIKUNTZAREN SAILA DEPARTAMENTO DE DESARROLLO ECONÓMICO E INNOVACIÓN</b>						
Araba Quantum Enpresak 2023 / Araba Quantum Empresas 2023		100.000,00				100.000,00
Araba Quantum IAGE 2023 / Araba Quantum ESAL 2023	99.932,75	200.000,00				299.932,75
Kultura eta sorkuntza industriak 2022. AKK / Industrias Culturales y Creativas 2022 CCA	78.750,00	21.126,00				99.876,00
Robotekin: Robotika Zentroa / Robotekin: Centro de Robótica	296.300,00	205.625,00	209.325,00			711.250,00
<b>OGASUN, FINANTZA ETA AURREKONTU SAILA DEPARTAMENTO DE HACIENDA, FINANZAS Y PRESUPUESTOS</b>						
Hitzarmena: zergen inguruko hezkuntza. AKK / Convenio Educación Tributaria. CCA	12.920,36	10.371,67	10.649,97			33.942,00



	2023	2024	2025	2026	Gainerakoak / Resto	GUZTIRA / TOTAL
Auditoretza Plana: kanpoko entitateak / Plan Auditorías. Entidades Externas	22.755,62	6.120,62				28.876,24
<b>ENPLEGU, MERKATARITZA, TURISMO ETA FORU ADMINISTRAZIOAREN SAILA DEPARTAMENTO DE EMPLEO, COMERCIO, TURISMO Y ADMINISTRACIÓN FORAL</b>						
Kanpoko lan eta zerbitzuak: Hizkuntza Normalizatzeko Plana / Trabajos y Servicios Exteriores: Plan de Normalización Lingüística		17.254,60				17.254,60
Ekonomisten Euskal Elkargoa: beka / Colegio Vasco de Economistas: Becas	6.750,00	20.250,00				27.000,00
NGEU Landa merkataritzako marketina / NGEU Marketing comercio rural		50.000,00				50.000,00
NGEU Landa merkataritzaren azoka / NGEU Feria de Comercio rural		60.000,00				60.000,00
NGEU Kuadrilletako digitalizazio planak / NGEU Planes digitalización Cuadrillas		105.000,00				105.000,00
NGEU Merkataritza lokalen errolda / NGEU Censo locales comerciales		80.000,00				80.000,00
NGEU Landa merkataritzaren prestakuntza digitala / NGEU Formación digital comercio rural		40.000,00				40.000,00
NGEU Landa merkataritzaren enplegu foroa / NGEU Foro empleo comercio rural		20.000,00				20.000,00
NGEU Entrega puntuen sistema / NGEU Sistema punto de entrega		100.000,00				100.000,00
NGEU Merkataritzako plataforma elektronikoa / NGEU Plataforma electrónica comercio		30.000,00				30.000,00
Aiaraldeko ekitaldi bereziak / Eventos Singulares Aiaraldea		50.000,00				50.000,00
Aiaraldea sektore turistikoa sustatzea / Promoción Sector Turístico Aiaraldea		100.000,00				100.000,00
Aiaraldea txakolinaren ibilbidea / Ruta del Txakoli Aiaraldea		200.000,00				200.000,00
Ardoaren Bidea Elkarte: Arabako Lurralde Historikoan turismoa sustatzeko kanpaina / Asociación Ruta del Vino: Campaña Promoción Turística Territorio Histórico de Álava	88.000,00	22.000,00				110.000,00
Informatika: kanpoko zerbitzu informatikoak. AKGSA. AKK / Informática: Servicios Informáticos Externos. CCASA. CCA	1.375.280,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00		2.275.280,00
Arkitektura: NGEU - Eraginkortasun energetikoa Ibilgailuetako galdarak / Arquitectura: NGEU - Eficiencia Energética Calderas Parque Móvil	53.279,50	406.520,50				459.800,00
ZAINLAB prestakuntza eta orientazioa / Formación y orientación ZAINLAB	26.783,16	123.216,84				150.000,00



	2023	2024	2025	2026	Gainerakoak / Resto	GUZTIRA / TOTAL
Aiaraldea artisau ibilbide gastronomikoa / Ruta Gastronómica Artesanal Aiaraldea		150.000,00				150.000,00
Aiaraldea Marka turistikoa / Marca Turística Aiaraldea		20.000,00				20.000,00
<b>JASANGARRITASUNA, NEKAZARITZA ETA BIDE AZPIEGITURAK SAILA</b> <b>DEPARTAMENTO DE SOSTENIBILIDAD, AGRICULTURA Y MEDIO NATURAL</b>						
NGEU Biosegurtasuna eta desinfekzioa 2022. AKK / NGEU Bioseguridad y Desinfección 2022 CCA		140.000,00				140.000,00
MITMA bizikleta pista Agurain-Nafarroa / MITMA Pista Ciclable Salvatierra-Navarra	425,26	999.574,74				1.000.000,00
NGEU Asfalto naturaleko meatze-paisaiak lehengoratzeta eta egokitzea / NGEU Restauración y Acondicionamiento Paisajes Mineros de Asfaltos Naturales	90.750,00	1.254.915,00	777.885,00			2.123.550,00
Egibide: hondakinen kanpaina / Egibide: Campaña Residuos	27.500,00	27.500,00				55.000,00
Garbiguneen azterlan proiektuak. AKK / Estudio Proyectos Garbigunes. CCA	50.747,40	39.385,50				90.132,90
GeoAraba ataria AKSA / Portal GeoAraba CCASA	50.000,00	150.000,00				200.000,00
<b>MUGIKORTASUN JASANGARRIA ETA BIDE AZPIEGITUREN SAILA</b> <b>DEPARTAMENTO DE MOVILIDAD SOSTENIBLE E INFRAESTRUCTURAS VIARIAS</b>						
Desjabetzapenak azpiegitura hidraulikoetarako / Expropiaciones Hidráulicas	66.268,68	45.821,41				112.090,09
Garraio eta Mugikortasun Jasangarriaren Plan Zuzentzailea / Plan Director Transportes y Movilidad Sostenible	72.963,00	36.300,00				109.263,00
AP I eta A 1 arteko konexioa egiteko Ministerioaren jarduketak AKK / Actuaciones AP-1 con A-1 Convenio Ministerio CCA	158.730,50	165.709,50				324.440,00
N-240 Ubidea jarduketak / Actuaciones N-240 Ubidea	394.147,37	701.161,22				1.095.308,59
Sprilurrekin hitzarmena A-3302 Estarronako sarbidea / Convenio Sprilur Acceso Estarrona A-3302	203.277,68	3.794.516,72	1.465.859,51			5.463.653,91
<b>KULTURA ETA KIROL SAILA</b> <b>DEPARTAMENTO DE CULTURA Y DEPORTE</b>						
NGEU Ondarea zaharberritzea eta balioa ematea: Iruña Veleia AKK / NGEU Restauración y Puesta en Valor del Patrimonio: Iruña-Veleia CCA	551.304,29	338.140,46				889.444,75
Kexaako Multzo Monumentala: Interbentzioak / Conjunto Monumental de Quejana: Restauración	87.193,00	120.782,00				207.975,00



	2023	2024	2025	2026	Gainerakoak / Resto	GUZTIRA / TOTAL
NGEU Hirikoak ez diren eremuen kultura-eskaintza. Enpresak AKK / NGEU Oferta Cultural Áreas no Urbanas. Empresas CCA		10.092,60				10.092,60
NGEU Hirikoak ez diren eremuen kultura-eskaintza. Elkartek AKK / NGEU Oferta Cultural Áreas no Urbanas. Asociaciones CCA	6.916,79	2.126,41				9.043,20
Kexaako Multzo Monumentala: Interbentzioak / Conjunto Monumental de Quejana: Intervenciones	78.263,97	130.194,03				208.458,00
<b>GIZARTE POLITIKEN SAILA / DEPARTAMENTO DE POLÍTICAS SOCIALES</b>						
NGEU Etxean Bai Proiektua. Obrak / NGEU Obras Proyecto Etxean Bai	220.147,22	1.279.852,78				1.500.000,00
NGEU obra txikiak eta familia Proiektua. Obrak / NGEU Obras Proyecto Obras Menor y Familia	188.921,58	2.756.955,27				2.945.876,85
NGEU Zahar etxeei laguntza integrala emateko proiektua. Obrak AKK / NGEU Obras Proyecto Asistencia Integral Residencias CCA	1.604.787,83	103.157,14				1.707.944,97
NGEU Adimen desgaitasuna duten pertsonentzako baliabidea Aiaraldea, AKK / NGEU Recurso Personas Discapacidad Intelectual Aiaraldea, CCA	175.000,00	2.000.000,00				2.175.000,00
Hezkuntza Komunitate Terapeutikoko lanak Gasteiz 1 / Obras Comunidad Educativa Terapéutica Gasteiz 1		2.211.327,30				2.211.327,30
NGEU Egoitzei laguntza integrala emateko proiektua / NGEU Obras del Proyecto de Asistencia Integral Residencias	53.184,00	5.354.960,18	2.726.880,67			8.135.024,85
Hegoak Lanak / Obras Hegoak		758.532,00				758.532,00
NGEU Zahar etxeei laguntza integrala emateko proiektua / NGEU Proyecto Asistencia Integral a Residencias	157.622,50	17.464,32	8.732,18			183.819,00
Zahartzeari buruzko Ikerketa Zentroa / Centro de Investigación en Envejecimiento	58.080,00	87.120,00				145.200,00
<b>GUZTIRA / TOTAL</b>	<b>6.706.183,14</b>	<b>25.151.284,13</b>	<b>5.499.332,33</b>	<b>300.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>37.656.799,60</b>

Konpromiso kredituak sortzeko arrazoiak hainbat izan daitezke:

Ekitaldi ekonomiko bat baino gehiago hartzen duten jarduerak, hala nola "Emakumei buruzko memoria berreskuratzea", "Mainstreaming Estrategia Arabako Lurralde Historikoa", "Cohousing-Coliving proiektua", "Kanpoko lan eta zerbitzuak: Hizkuntza Normalizatzeko Plana", "NGEU Landa

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

Actuaciones que abarcan más de un ejercicio económico como "Recuperación de la Memoria de las Mujeres", "Estrategia Mainstreaming Territorio Histórico de Álava", "Proyecto Cohousing-Coliving", "Trabajos y Servicios Exteriores: Plan de Normalización Lingüística", "NGEU Formación



merkataritzaren prestakuntza digitala", "NGEU Landa merkataritzaren enplegu foroa", "NGEU Entrega puntuen sistema", "NGEU Asfalto naturaleko meatze-paisaiak lehengoratzeko eta egokitzea", "Garraio eta Mugikortasun Jasangarriaren Plan Zuzentzailea", "Kexaako Multzo Monumentala: Interbentzioak", "NGEU Egoitzei laguntza integrala emateko proiektua. Obrak" eta "Hezkuntza Komunitate Terapeutikoko lanak Gasteiz 1", besteak beste.

Etorkizuneko ekitaldiak hartzen dituzten akordioak eta hitzarmenak sinatzea, hala nola "Robotekin: Robotika Zentroa", "Ardoaren Bidea Elkarte: Arabako Lurralde Historikoan turismoa sustatzeko kanpaina", "Egibide: hondakinen kanpaina", "Hitzarmena: zergen inguruko hezkuntza. AKK", "AP 1 eta A 1 arteko konexioa egiteko Ministerioaren jarduketak AKK", eta "Sprilurrekin hitzarmena A-3302 Estarronako sarbidea", besteak beste.

Zenbait urtetan finantzatzen diren laguntzen deialdiak onestea, hala nola "Araba Quantum IAGE 2023", "Araba Quantum Enpresak 2023", "NGEU Kuadrilletako digitalizazio planak", "NGEU Biosegurtasuna eta desinfekzioa 2022. AKK" eta "NGEU Hirikoak ez diren eremuen kultura-eskaintza. Elkarteak AKK", besteak beste.

Konpromiso kredituetan **ALDAKETA** hauek egin dira:

digital comercio rural", "NGEU Foro empleo comercio rural", "NGEU Sistema punto de entrega", "NGEU Restauración y Acondicionamiento Paisajes Mineros de Asfaltos Naturales", "Plan Director Transportes y Movilidad Sostenible", "Conjunto Monumental de Quejana: Intervenciones", "NGEU Obras del Proyecto de Asistencia Integral Residencias" y "Obras Comunidad Educativa Terapéutica Gasteiz 1", entre otros.

La firma de acuerdos y convenios que abarcan ejercicios futuros como "Robotekin: Centro de Robótica", "Asociación Ruta del Vino: Campaña Promoción Turística Territorio Histórico de Álava", "Egibide: Campaña Residuos", "Convenio Educación Tributaria. CCA", "Actuaciones AP-1 con A-1 Convenio Ministerio CCA", y "Convenio Sprilur Acceso Estarrona A-3302", entre otros.

La aprobación de convocatorias de ayudas que se financian en varias anualidades, como "Araba Quantum ESAL 2023", "Araba Quantum Empresas 2023", "NGEU Planes digitalización Cuadrillas", "NGEU Bioseguridad y Desinfección 2022 CCA" y "NGEU Oferta Cultural Áreas no Urbanas. Asociaciones CCA", entre otras.

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

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

	2023	2024	2025	2026	Gainerakoak / Resto	GUZTIRA TOTAL
<b>DIPUTATU NAGUSIAREN SAILA</b>						
<b>DEPARTAMENTO DE DIPUTADO GENERAL</b>						
Basque Culinary Center. Ardoaren bikaintasun-zentroa / Basque Culinary Center. Centro de Excelencia del Vino	-45.000,00	+45.000,00				0,00
Emakumei buruzko memoria berreskuratzea / Recuperación de la Memoria de las Mujeres	-26.000,00	+26.000,00				0,00
Mainstreaming estrategia Arabako Lurralde Historikoa / Estrategia Mainstreaming Territorio Histórico de Álava	-44.999,90	+44.999,90				0,00
GIH aliantza Agenda 2030 / ODS Alianza Agenda 2030	-1.850,00	+1.850,00				0,00
Gasteizko Udala: Principal Antzokia / Ayuntamiento Vitoria-Gasteiz: Teatro Principal	-610.000,00	-645.000,00	+1.255.000,00			0,00



	2023	2024	2025	2026	Gainerakoak / Resto	GUZTIRA TOTAL
Segurtasun plana, AKSA / Plan Seguridad, CCASA	-239.398,39	+53.440,50	+93.474,89	+92.483,00		0,00
<b>BERDINTASUNA, EUSKARA ETA GOBERNANTZAREN SAILA DEPARTAMENTO DE IGUALDAD, EUSKERA Y GOBERNANZA</b>						
Laudioko ertzain eta suhiltzaile etxea / Edificio Bomberos y Comisaría de Llodio	-3.552,12	-1.636.569,00	+1.640.121,12			0,00
<b>LURRALDE OREKA ETA LURRALDE ANTOLAMENDUA / EQUILIBRIO TERRITORIAL Y ORDENACIÓN DEL TERRITORIO</b>						
Landa eremuetako etxebizitzak birgaitzeko laguntzak / Ayudas Rehabilitación Viviendas Zonas Rurales	-70.000,00	70.000,00				0,00
Lurraldearen digitalizazio integrala. EGEF. AKSA. AKK / Digitalización Integral del Territorio. FEDER. CCASA. CCA	-1.217.370,60	1.217.370,60				0,00
Mendialdeko Kuadrilla: dinamizatzaile digitala / Cuadrilla de Mendialdea: Dinamizador Digital	-27.846,60	+27.846,60				0,00
Cohousing-Coliving proiektua / Proyecto Cohousing-Coliving	-42.513,82	+42.513,82				0,00
<b>EKONOMIA GARAPENA ETA BERRIKUNTZAREN SAILA DEPARTAMENTO DE DESARROLLO ECONÓMICO E INNOVACIÓN</b>						
Araba Quantum Enpresak 2023 / Araba Quantum Empresas 2023	-100.000,00	+100.000,00				0,00
Araba Quantum IAGE 2023 / Araba Quantum ESAL 2023	-200.000,00	+200.000,00				0,00
Kultura eta sorkuntza industriak 2022. AKK / Industrias Culturales y Creativas 2022 CCA	-21.126,00	+21.126,00				0,00
Kultura eta sorkuntza industriak 2023 / Industrias Culturales y Creativas. 2023	-3.700,00	3.700,00				0,00
<b>OGASUN, FINANTZA ETA AURREKONTU SAILA DEPARTAMENTO DE HACIENDA, FINANZAS Y PRESUPUESTOS</b>						
Hitzarmena: zergen inguruko hezkuntza. AKK / Convenio Educación Tributaria. CCA	-21.021,64	+10.371,67	+10.649,97			0,00
Auditoretza Plana: kanpoko entitateak / Plan Auditorías. Entidades Externas	-6.120,62	+6.120,62				0,00
Ogasunaren eraldaketa digitala: AKGSA AKK / Transformación Digital Hacienda CCASA. CCA	-4.230.000,00	+730.000,00	+3.800.000,00	-300.000,00		0,00
<b>ENPLEGU, MERKATARITZA, TURISMO ETA FORU ADMINISTRAZIOAREN SAILA DEPARTAMENTO DE EMPLEO, COMERCIO, TURISMO Y ADMINISTRACIÓN FORAL</b>						
Kanpoko lan eta zerbitzuak: Hizkuntza Normalizatzeko Plana / Trabajos y Servicios Exteriores: Plan de Normalización Lingüística	-17.254,60	+17.254,60				0,00
Ekonomisten Euskal Elkargoa: beka / Colegio Vasco de Economistas: Becas	-20.250,00	+20.250,00				0,00



	2023	2024	2025	2026	Gainerakoak / Resto	GUZTIRA TOTAL
Arkitektura: Laukioko Lamuza parkea zaharberritzea AKK / Arquitectura: Rehabilitación Parque Lamuza Llodio CCA	-1.206.404,97	+1.206.404,97				0,00
Arkitektura: Laukioko Lamuza parkea birgaitzea / Arquitectura: Rehabilitación Parque Lamuza Llodio	-118.804,86	118.804,86				0,00
NGEU Landa merkataritzako marketina / NGEU Marketing comercio rural	-50.000,00	+50.000,00				0,00
NGEU Landa merkataritzaren azoka / NGEU Feria de Comercio rural	-60.000,00	+60.000,00				0,00
NGEU Kuadriletako digitalizazio planak / NGEU Planes digitalización Cuadrillas	-105.000,00	+105.000,00				0,00
NGEU Merkataritza lokalen errolda / NGEU Censo locales comerciales	-80.000,00	+80.000,00				0,00
NGEU Landa merkataritzaren prestakuntza digitala / NGEU Formación digital comercio rural	-40.000,00	+40.000,00				0,00
NGEU Landa merkataritzaren enplegu foroa / NGEU Foro empleo comercio rural	-20.000,00	+20.000,00				0,00
NGEU Entrega puntuen sistema / NGEU Sistema punto de entrega	-100.000,00	+100.000,00				0,00
NGEU Merkataritzako plataforma elektronikoa / NGEU Plataforma electrónica comercio	-30.000,00	+30.000,00				0,00
Aiaraldeko ekitaldi bereziak / Eventos Singulares Aiaraldea	-50.000,00	+50.000,00				0,00
Aiaraldea sektore turistikoa sustatzea / Promoción Sector Turístico Aiaraldea	-100.000,00	+100.000,00				0,00
Aiaraldea txakolinaren ibilbidea / Ruta del Txakoli Aiaraldea	-200.000,00	+200.000,00				0,00
Ardoaren Bidea Elkartea: Arabako Lurralde Historikoan turismoa sustatzeko kanpaina / Asociación Ruta del Vino: Campaña Promoción Turística Territorio Histórico de Álava	-22.000,00	+22.000,00				0,00
Aiaraldea Marka turistikoa / Marca Turística Aiaraldea	-4.000,00	+4.000,00				0,00
ZAINLAB prestakuntza eta orientazioa / Formación y orientación ZAINLAB	-23.216,84	+23.216,84				0,00
Informatika: E-Administrazio plana AKSA / Informática: Plan E-Administración CCASA	-455.425,00	+70.425,00	+195.000,00	+190.000,00		0,00
Informatika: proiektu zentralizatuak garatzea. AKGSA AKK / Informática: Desarrollo Proyectos Centralizados CCASA CCA	-215.000,00	215.000,00				0,00



	2023	2024	2025	2026	Gainerakoak / Resto	GUZTIRA TOTAL
<b>JASANGARRITASUNA, NEKAZARITZA ETA BIDE AZPIEGITURAK SAILA</b> <b>DEPARTAMENTO DE SOSTENIBILIDAD, AGRICULTURA Y MEDIO NATURAL</b>						
NGEU Biosegurtasuna eta desinfekzioa 2022. AKK / NGEU Bioseguridad y Desinfección 2022 CCA	-140.000,00	+140.000,00				0,00
MITMA bizikleta pista Agurain-Nafarroa / MITMA Pista Ciclable Salvatierra-Navarra	-999.574,74	+999.574,74				0,00
NGEU Asfalto naturaleko meatze-paisaiak lehengoratzeta eta egokitzea / NGEU Restauración y Acondicionamiento Paisajes Mineros de Asfaltos Naturales	-2.032.800,00	+1.254.915,00	+777.885,00			0,00
Egibide: hondakinen kanpaina / Egibide: Campaña Residuos	-27.500,00	+27.500,00				0,00
Arabako Hiri Hondakinak Prebenitzeko eta Kudeatzeko Plana 2017-2030: proiektuak eta obrak / Proyectos y Obras PRU 2017-2030	-68.225,85			+68.225,85		0,00
Nekazari gazteen enpresak sortzea 2020 AUKK / Creación empresas jóvenes agricultores. 2020 CCA		-11.666,67	+11.666,67			0,00
Nekazari gazteek enpresak sortzea: 2022ko deialdia AKK / Creación Empresas Jóvenes Agricultores. Convocatoria 2022 CCA	-16.333,33	+16.333,33				0,00
Abeltzaintzako laguntzen plana 2023 / Plan Ayudas Ganaderas 2023	-21.250,00	21.250,00				0,00
<b>MUGIKORTASUN JASANGARRIA ETA BIDE AZPIEGITUREN SAILA</b> <b>DEPARTAMENTO DE MOVILIDAD SOSTENIBLE E INFRAESTRUCTURAS VIARIAS</b>						
AEPI Azpiegitura nagusia/ PICA Infraestructura Principal		+681.001,08	-681.001,08			0,00
<b>KULTURA ETA KIROL SAILA</b> <b>DEPARTAMENTO DE CULTURA Y DEPORTE</b>						
NGEU Ondarea zaharberritzea eta balioa ematea: Iruña Veleia AKK / NGEU Restauración y Puesta en Valor del Patrimonio: Iruña-Veleia CCA	-338.140,46	+338.140,46				0,00
Kexaako Multzo Monumentala: Interbentzioak / Conjunto Monumental de Quejana: Restauración	-120.782,00	+120.782,00				0,00
NGEU Hirikoak ez diren eremuen kultura-eskaintza. Enpresak AKK / NGEU Oferta Cultural Áreas no Urbanas. Empresas CCA	-10.092,60	+10.092,60				0,00



	2023	2024	2025	2026	Gainerakoak / Resto	GUZTIRA TOTAL
NGEU Hirikoak ez diren eremuen kultura-eskaintza. Elkarreak AKK / NGEU Oferta Cultural Áreas no Urbanas. Asociaciones CCA	-2.126,41	+2.126,41				0,00
Kexaako Multzo Monumentala: Interbentzioak / Conjunto Monumental de Quejana: Intervenciones	-130.194,03	+130.194,03				0,00
<b>GIZARTE POLITIKAK / POLÍTICAS SOCIALES</b>						
Araba Digital aplikazio informatikoa. Erabiltzaileak. GOFE. AKSA /Aplicación Informática Araba Digital Usuarios IFBS CCASA	-81.850,00	81.850,00				0,00
NGEU Etxean Bai Proiektua. Obrak / NGEU Obras Proyecto Etxean Bai	-1.279.852,78	+1.279.852,78				0,00
NGEU obra txikiak eta familia Proiektua. Obrak / NGEU Obras Proyecto Obras Menor y Familia	-2.756.955,27	+2.756.955,27				0,00
NGEU Zahar etxeei laguntza integrala emateko proiektua. Obrak AKK / NGEU Obras Proyecto Asistencia Integral Residencias CCA	-103.157,14	+103.157,14				0,00
NGEU Adimen desgaitasuna duten pertsonentzako baliabidea Aiaraldea, AKK / NGEU Recurso Personas Discapacidad Intelectual Aiaraldea, CCA	-2.000.000,00	+2.000.000,00				0,00
Hezkuntza Komunitate Terapeutikoko lanak Gasteiz I / Obras Comunidad Educativa Terapéutica Gasteiz I	-2.211.327,30	+2.211.327,30				0,00
NGEU Egoitzei laguntza integrala emateko proiektua / NGEU Obras del Proyecto de Asistencia Integral Residencias	-8.081.840,85	+5.354.960,18	+2.726.880,67			0,00
Hegoak Lanak / Obras Hegoak	-758.532,00	+758.532,00				0,00
NGEU Zahar etxeei laguntza integrala emateko proiektua / NGEU Proyecto Asistencia Integral a Residencias	-26.196,50	+17.464,32	+8.732,18			0,00
Zahartzeari buruzko Ikerketa Zentroa / Centro de Investigación en Envejecimiento	-87.120,00	+87.120,00				0,00
<b>GUZTIRA / TOTAL</b>	<b>-31.121.707,22</b>	<b>21.232.588,95</b>	<b>9.838.409,42</b>	<b>50.708,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



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

	2024	2025	2026	Gainerakoak / Resto	GUZTIRA TOTAL
Áraba Interkoop: enpresa koop. 2023 / Álava Interkoop: Empresas Coop. 2023	-49.126,90				-49.126,90
Araba Interkoop: banakako enpresak. 2023 / Álava Interkoop: Empresas Individuales. 2023	+98.055,04				+98.055,04
Araba Interkoop: ESAL. 2023 / Álava Interkoop: ESAL. 2023	+2.604,00				+2.604,00
CEIA (BIC ARABA): finantza ekarpena / CEIA (BIC ARABA): Aportación Financiera	-51.532,14				-51.532,14
Garbiguneen azterlan proiektuak. AKK / Estudio Proyectos Garbigunes. CCA	+12.160,50				+12.160,50
Arabako Hiri Hondakinak Prebenitzeko eta Kudeatzeko Plana 2017-2030: proiektuak eta obrak / Proyectos y Obras PRU 2017-2030	-12.160,50				-12.160,50
Ziklo integrala: proiektuak eta obrak / Ciclo Integral Proyectos y Obras	+695.939,81				+695.939,81
Ziklo integrala: proiektuak eta obrak AKK/ Ciclo Integral Proyectos y Obras CCA	-695.939,81				-695.939,81
NGEU Hitzarmena URArekin Sobrongo zundaketaren loturarako / NGEU Convenio URA Conexión Sondeo Sobrón		+ 1.289.529,09			+ 1.289.529,09
Ziklo integrala: proiektuak eta obrak / Ciclo Integral Proyectos y Obras		-1.289.529,09			- 1.289.529,09
Egokitzapenak eta modernizazioak / Acondicionamientos y Modernizaciones	-250.000,00				-250.000,00
AEPI Azpiegitura nagusia / PICA Infraestructura Principal		-86.637,09			-86.637,09
Sprilurrekin hitzarmena A-3302 Estarronako sarbide / Convenio Sprilur Acceso Estarrona A-3302	+800.000,00	+86.637,09			+886.637,09
Zarataren aurkako Ekintza Plana / Plan Acciones Contra el Ruido	-550.000,00				-550.000
AEPI Azpiegitura nagusia / PICA Infraestructura Principal	+418.998,92				+418.998,92
Desjabetzeak / Expropiaciones	-418.998,92				-418.998,92
Desjabetzapenak azpiegitura hidraulikoetarako / Expropiaciones Hidráulicas	+45.821,41				+45.821,41
Ziklo integrala: proiektuak eta obrak / Ciclo Integral Proyectos y Obras	-45.821,41				-45.821,41



	2024	2025	2026	Gainerakoak / Resto	GUZTIRA TOTAL
Garraio eta Mugikortasun Jasangarriaren Plan Zuzentzailea / Plan Director Transportes y Movilidad Sostenible	+36.300,00				+36.300,00
Obra proiektuak egitea / Redacción de Proyectos de Obras	-36.300,00				-36.300,00
Sprilurrekin hitzarmena A-3302 Estarronako sarbidea / Convenio Sprilur Acceso Estarrona A-3302		+475.857,35			+475.857,35
Obra proiektuak egitea / Redacción de Proyectos de Obras		-75.857,35			-75.857,35
Egokitzapenak eta modernizazioak / Acondicionamiento y Modernizaciones		-400.000,00			-400.000,00

**- Kreditu gaikuntzak (Konpromiso kredituak / Lehenago konprometitutako kredituak) /  
Habilitaciones de Crédito (Créditos de Compromiso / Créditos Comprometidos Anteriormente)**

	2024	2025	2026	Gainerakoak / Resto	GUZTIRA TOTAL
<b>BERDINTASUNA, EUSKARA ETA GOBERNANTZAREN SAILA DEPARTAMENTO DE IGUALDAD, EUSKERA Y GOBERNANZA</b>					
Laudioko ertzain eta suhiltzaile etxea / Edificio Bomberos y Comisaría de Llodio		2.122.456,45			2.122.456,45
<b>ENPLEGU, MERKATARITZA, TURISMO, ETA FORU ADMINISTRAZIOAREN SAILA DEPARTAMENTO DE EMPLEO, COMERCIO, TURISMO Y ADMINISTRACIÓN FORAL</b>					
ZAINLAB prestakuntza eta orientazioa / Formación y orientación ZAINLAB	100.000,00				100.000,00
Aiaraldea Marka turistikoa / Marca Turística Aiaraaldea	16.000,00				16.000,00
Aiaraldea artisau ibilbide gastronomikoa / Ruta Gastronómica Artesanal Aiaraaldea	150.000,00				150.000,00
<b>MUGIKORTASUN JASANGARRIA ETA BIDE AZPIEGITUREN SAILA DEPARTAMENTO DE MOVILIDAD SOSTENIBLE E INFRAESTRUCTURAS VIARIAS</b>					
N-240 Ubidea jarduketak / Actuaciones N-240 Ubidea	345.361,22				345.361,22
Sprilurrekin hitzarmena A-3302 Estarronako sarbidea / Convenio Sprilur Acceso Estarrona A-3302	994.516,72	259.472,75			1.253.989,47
AP 1 eta A 1 arteko konexioa egiteko Ministerioaren jarduketak AKK / Actuaciones AP-1 con A-1 Convenio Ministerio CCA	165.709,50				165.709,50
<b>GUZTIRA / TOTAL</b>	<b>1.771.587,44</b>	<b>2.381.929,20</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4.153.516,64</b>



**- Baliogabetzeagatiko bajak (Konpromiso kredituak / Lehenago konprometitutako kredituak) / Bajas por Anulación (Créditos de Compromiso / Créditos Comprometidos Anteriormente)**

	2024	2025	2026	Gainerakoak / Resto	GUZTIRA TOTAL
<b>BERDINTASUNA, EUSKARA ETA GOBERNANTZAREN SAILA DEPARTAMENTO DE IGUALDAD, EUSKERA Y GOBERNANZA</b>					
Laudioko ertzain eta suhiltzaile etxea / Edificio Bomberos y Comisaría de Llodio	62.444,00				62.444,00
<b>GUZTIRA / TOTAL</b>	<b>62.444,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>62.444,00</b>

Horrez gain, gastuen zuzenketa teknikoko zenbait espediente onetsi dira, eta etorkizuneko urterokoei eragin diete, partida hauetan:

Asimismo, se han aprobado diversos expedientes de corrección técnica de gastos que han afectado a las anualidades futuras, en las siguientes partidas:

	2024	2025	2026	Gainerakoak / Resto	GUZTIRA TOTAL
<b>LURRALDE OREKA ETA LURRALDE ANTOLAMENDUAREN SAILA DEPARTAMENTO DE EQUILIBRIO TERRITORIAL Y ORDENACIÓN DEL TERRITORIO</b>					
DEI Korporatiboa. Georaba proiektuak AKSA / I.D.E. Corporativa. Proyectos Georaba CCASA	-300.000,00				-300.000,00
Azterlanak eta proiektuak / Estudios y Proyectos	+300.000,00				+300.000,00
GeoAraba ataria AKSA / Portal GeoAraba CCASA	+150.000,00				+150.000,00
IDE korporatiboa GeoAraba ataria AKSA / IDE corporativa Portal GeoAraba CCASA	-150.000,00				-150.000,00
<b>EKONOMIA GARAPENA ETA BERRIKUNTZAREN SAILA DEPARTAMENTO DE DESARROLLO ECONÓMICO E INNOVACIÓN</b>					
Robotekin: Robotika Zentroa / Robotekin: Centro de Robótica	+205.625,00	+209.325,00			+414.950,00
Robotekin: Robotika Zentroa Inbertsioak / Robotekin: Centro de Robótica Inversiones	-205.625,00	-209.325,00			-414.950,00
<b>ENPLEGU, MERKATARITZA, TURISMO ETA FORU ADMINISTRAZIOAREN SAILA DEPARTAMENTO DE EMPLEO, COMERCIO, TURISMO Y ADMINISTRACIÓN FORAL</b>					
Informatika: Kanpoko zerbitzu informatikoak. AKGSA AKK / Informática: Servicios Informáticos Externos. CCASA CCA	+300.000,00	+300.000,00	+300.000,00		+900.000,00
Informatika: proiektu zentralizatuak garatzea. AKGSA AKK / Informática: Desarrollo Proyectos Centralizados CCASA CCA	-300.000,00	-300.000,00	-300.000,00		-900.000,00



	2024	2025	2026	Gainerakoak / Resto	GUZTIRA TOTAL
Arkitektura: NGEU - Eraginkortasun energetikoa Ibilgailuetako galdarak / Arquitectura: NGEU - Eficiencia Energética Calderas Parque Móvil	+406.520,50				+406.520,50
Arkitektura: Eraginkortasun energetikoa / Arquitectura: Eficiencia Energética	-406.520,50				-406.520,50
Arkitektura: Lau dioko Lamuza parkea zaharberritzea AKK / Arquitectura: Rehabilitación Parque Lamuza Llodio CCA	+57.549,34				+57.549,34
Arkitektura: Lau dioko Lamuza parkea birgaitzea / Arquitectura: Rehabilitación Parque Lamuza Llodio	-57.549,34				-57.549,34
<b>JASANGARRITASUNA, NEKAZARITZA ETA BIDE AZPIEGITURAK SAILA DEPARTAMENTO DE SOSTENIBILIDAD, AGRICULTURA Y MEDIO NATURAL</b>					
Garbiguneen azterlan proiektuak. AKK / Estudio Proyectos Garbigunes. CCA	+27.225,00				+27.225,00
Garbiguneen azterlan proiektuak / Estudio Proyectos Garbigunes	-27.225,00				-27.225,00
Ziklo integrala: proiektuak eta obrak AKK / Ciclo Integral Proyectos y Obras CCA	+695.939,81				+695.939,81
Ziklo integrala: proiektuak eta obrak / Ciclo Integral Proyectos y Obras	-695.939,81				-695.939,81
Dirulaguntzak: organikoa / Subvenciones Orgánica	+35.804,89				+35.804,89
Dirulaguntzak: organikoa inbertsioak / Subvenciones Orgánica. Inversiones	-35.804,89				-35.804,89
<b>MUGIKORTASUN JASANGARRIA ETA BIDE AZPIEGITUREN SAILA DEPARTAMENTO DE MOVILIDAD SOSTENIBLE E INFRAESTRUCTURAS VIARIAS</b>					
N-240 Ubidea jarduketak (012/2023 funtsa) / Actuaciones N-240 Ubide (fondo 012/2023)	+355.800,00				+355.800,00
N-240 Ubidea jarduketak / Actuaciones N-240 Ubidea	-355.800,00				-355.800,00
Sprilurrekin hitzarmena A-3302 Estarronako sarbidea / Convenio Sprilur Acceso Estarrona A-3302	+2.000.000,00	+643.892,32			+2.643.892,32
AEPI Azpiegitura nagusia / PICA Infraestructura Principal		+1.132.307,68			+1.132.307,68
Hegoaldeko sarbidea VIAP eta A-3302 / Acceso Sur VIAP y A-3302	-2.000.000,00	-1.776.200,00			-3.776.200,00
<b>GUZTIRA / TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



- Beste aldaketa batzuk (Konpromiso kredituak / Lehenago konprometitutako kredituak) /  
Otras modificaciones (Créditos de Compromiso / Créditos Comprometidos Anteriormente)

	2024	2025	2026	Gainerakoak / Resto	GUZTIRA TOTAL
<b>BERDINTASUNA, EUSKARA ETA GOBERNANTZAREN SAILA</b> <b>DEPARTAMENTO DE IGUALDAD, EUSKERA Y GOBERNANZA</b>					
Laudioko Ertzain eta Suhiltzaile Etxea / Edificio Bomberos y Comisaría de Llodio		449.218,21			449.218,21
<b>MUGIKORTASUN JASANGARRIA ETA BIDE AZPIEGITUREN SAILA</b> <b>DEPARTAMENTO DE MOVILIDAD SOSTENIBLE E INFRAESTRUCTURAS VIARIAS</b>					
AEPI Azpiegitura nagusia / PICA Infraestructura Principal		784.196,80			784.196,80



## 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

2023ko Gizarte Ongizaterako Foru Erakundearen aurrekontua honako hau da:

- a) Gastuen egoeraren zenbatekoa 246.298.582,00 eurokoa da
- b) Sarreren egoeraren zenbatekoa 246.298.582,00 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 2023, es el siguiente:

- a) El estado de gastos, cuyo importe asciende a la cantidad de 246.298.582,00 €
- b) El estado de ingresos por una cantidad de 246.298.582,00 €

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	246.298.582,00	Hasierako aurrekontua / Presupuesto Inicial	246.298.582,00
Gaikuntzak / Habilitaciones	0,00	Gaikuntzak / Habilitaciones	0,00
Baliogabetzeagatiko baja / Baja por Anulación	-850.006,70	Baliogabetzeagatiko baja / Baja por Anulación	-850.006,70
Gehikuntza transferentziak / Transferencias de Aumentos	0,00	Gehikuntza transferentziak / Transferencias de Aumentos	3.347.930,67
Gutxikuntza transferentziak / Transferencias de Disminución	0,00	Gutxikuntza transferentziak / Transferencias de Disminución	-3.347.930,67
Diru sarrerei lotutako gastuak / Gastos con Financiación Afectada	0,00	Diru sarrerei lotutako gastuak / Gastos con Financiación Afectada	0,00
<b>GUZTIRA / TOTAL</b>	<b>245.448.575,30</b>	<b>GUZTIRA / TOTAL</b>	<b>245.448.575,30</b>

Gizarte Ongizaterako Foru Erakundeak egin dituen **kreditu transferentzien** zenbatekoa guztira 3.347.930,67 eurokoa da; hona hemen kapituluka banatuta:

El importe total de las **transferencias de crédito** llevadas a cabo por el Instituto Foral de Bienestar Social asciende a 3.347.930,67 € siendo la distribución de las mismas por capítulos la siguiente:



KAPITULUAK CAPÍTULOS	GEHIKUNTZAK AUMENTOS	GUTXIKUNTZAK DISMINUCIONES	GARBIA NETO
I	383.998,61	1.102.702,00	-718.703,39
II	78.650,00	740.559,22	-661.909,22
III	11.768,54	0,00	11.768,54
IV	1.520.122,49	309.567,45	1.210.555,04
VI	1.243.752,00	1.195.102,00	48.650,00
VII	109.639,03	0,00	109.639,03
VIII	0,00	0,00	0,00
<b>GUZTIRA / TOTAL</b>	<b>3.347.930,67</b>	<b>3.347.930,67</b>	<b>0,00</b>

Kreditu fluxu bat ikusten da I. eta II. kapituluetatik III., IV., VI. eta VII. kapituluetara.

Ez da izapidetu zuzenketa teknikoko espedienterik.

Datu horiek 2022ko ekitaldikoekin alderatuz gero, ikus daiteke zenbatekoa nabarmen txikiagoa dela, 2022an egindako transferentzien zenbatekoa 6.739.568,70 euro izan baitzen.

Ekitaldi honetan ez da **kreditu gaitzeko** espedienterik izapidetu.

850.006,70 euroko **baliogabetze baja** partida hauei dagokie:

- Familiaren baitan zaintzeko babes gehigarriko prestazio ekonomikoa/  
Prestación Económica para Cuidados en el Entorno Familiar Protección Adicional ..... 335.532,00
- Familia harrerarako laguntzen programa /  
Programa Ayudas Acogimiento Familiar ..... 213.000,00
- Behar egoerarako laguntzen programa /  
Programa de Ayudas a Situaciones de Necesidad ..... 210.000,00

Baja horiek izapidetzeko arrazoi nagusia da Gizarte Politiken Sailak jarduketa jakin batzuk egiteko asmoa zuela, baina ez zeukala baliabide nahikorik sailaren aurrekontuan; besteak beste, Hegoak zentroko obrak kontratatu nahi zituen, 758.532,00 euroko zenbatekoan. Hori dela eta, erakunde autonomoaren aurrekontutik dirua transferitu zen.

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

No se ha tramitado ningún expediente de corrección técnica.

Si comparamos estos datos con los del ejercicio 2022, observamos que el importe es significativamente inferior, ya que en el ejercicio 2022 las transferencias realizadas ascendieron a 6.739.568,70 €

En este ejercicio no se ha tramitado ningún expediente de **habilitación de crédito**.

Las **bajas por anulación** ascienden a 850.006,70 € siendo las más significativas las siguientes:

El principal motivo de la tramitación de dichas bajas es que el Departamento de Políticas Sociales tenía previsto realizar determinadas actuaciones para las que no disponía de recursos suficientes en el presupuesto del departamento, entre otras, la contratación de las obras del centro Hegoak, por importe de 758.532,00 euros, motivo por el que se traspasó dinero del presupuesto del organismo autónomo.



2022an ez zen izapidetu baliogabetze baxarik.

Era berean, Gizarte Ongizaterako Foru Erakundeak konpromiso kreditu bat sortu du, kreditua birbanatuz, "Adingabearen gida" partidan, 78.650,00 euroko zenbatekoan.

## 5.2.- GAZTERIAREN FORU ERAKUNDEA

2023ko ekitaldian Gazteriaren Foru Erakundearen aurrekontua honako hau izan da:

- a) Gastuen egoera 7.008.116,00 eurokoa da
- b) Sarreren egoera 7.008.116,00 eurokoa da.

Aurrekontuan aldaketa batzuk gertatu dira:

En 2022 no se tramitaron bajas por anulación.

Asimismo, el Instituto Foral de Bienestar Social ha procedido a la creación de un crédito de compromiso, mediante redistribución de crédito, en la partida "Guía del Menor", por importe de 78.650,00 euros.

## 5.2 INSTITUTO FORAL DE LA JUVENTUD

El presupuesto del Instituto Foral de la Juventud del ejercicio 2023, ha sido el siguiente:

- a) El estado de gastos por un importe de 7.008.116,00 €
- b) El estado de ingresos, cuyo importe asciende a 7.008.116,00 €

El presupuesto ha experimentado una serie de modificaciones presupuestarias:

(Eurotan) (En €)

KREDITU BAIMENDUAK / CRÉDITOS AUTORIZADOS			
SARRERAK / INGRESOS		GASTUAK / GASTOS	
Hasierako aurrekontua Presupuesto Inicial	7.008.116,00	Hasierako aurrekontua Presupuesto Inicial	7.008.116,00
Gaikuntzak Habilitaciones	134.415,40	Gaikuntzak Habilitaciones	134.415,40
Baliogabetzeagatiko baja Baja por Anulación	0,00	Baliogabetzeagatiko baja Baja por Anulación	0,00
Transferentziak Gehikuntzak Transferencias Aumentos	0,00	Transferentziak Gehikuntzak Transferencias Aumentos	181.172,19
Transferentziak Gutxikuntzak Transferencias Disminuciones	0,00	Transferentziak Gutxikuntzak Transferencias Disminuciones	- 181.172,19
Diru sarrerei lotutako gastuak Gastos con Financiación Afectada	0,00	Diru sarrerei lotutako gastuak Gastos con Financiación Afectada	0,00
<b>GUZTIRA</b>	<b>7.142.531,40</b>	<b>TOTAL</b>	<b>7.142.531,40</b>

Gizarte Ongizaterako Foru Erakundeak egindako **kreditu transferentzien** zenbatekoa, guztira, 181.172,19 euro da; hona hemen haien banaketa, kapituluka:

El importe total de las **transferencias de crédito** llevadas a cabo por el Instituto Foral de la Juventud asciende a 181.172,19 € siendo la distribución de las mismas por capítulos la siguiente:

KAPITULUAK CAPÍTULOS	GEHIKUNTZAK AUMENTOS	GUTXIKUNTZAK DISMINUCIONES	GARBIA NETO
<b>I</b>	4.384,60	0,00	4.384,60
<b>II</b>	111.887,33	140.751,51	-28.864,18
<b>III</b>	0,00	0,00	0,00



KAPITULUAK CAPÍTULOS	GEHIKUNTZAK AUMENTOS	GUTXIKUNTZAK DISMINUCIONES	GARBIA NETO
IV	0,00	28.536,08	-28.536,08
VI	64.900,26	11.884,60	53.015,66
VII	0,00	0,00	0,00
VIII	0,00	0,00	0,00
<b>GUZTIRA / TOTAL</b>	<b>181.172,19</b>	<b>181.172,19</b>	<b>0,00</b>

Kreditu transferentzien guztirako kopurutik, 66.000,00 euro zuzenketa tekniko bati dagozkio. Zuzenketa hori "Hitz Kolpez" izeneko programen gastua Gazteriaren Foru Erakundeak garatu beharreko gainerako jardueretatik bereizteko onetsi zen, "Berdintasunerako sensibilizazioa" partidaren kontura.

2022an, 244.941,08 euroko kreditu transferentziako espedienteak izapidetu ziren. Haietatik, 146.428,00 euro honako programa hauen gastua banantzeko onetsitako zuzenketa tekniko bati zegozkion: "Ikasgelak" eta "Hitz Kolpez".

Guztira, 134.415,40 €ko **bi kreditu gaitze** onetsi dira; haietatik 104.415,40 euro "Gizarte segurantzako kuotak" partidari dagozkio, eta gainerako 30.000,00 euroak "Hitz Kolpez Vital Fundazioa hitzarmena" partidari.

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

### 5.3.- ARABAKO FORU SUHILTZAILEAK - BOMBEROS FORALES DE ÁLAVA

Arabako Foru Suhiltzaileak erakunde autonomoaren aurrekontua honako hau izan da 2023ko ekitaldian:

- Gastuen egoera 15.670.531,00 eurokoa izan da.
- Sarreren egoera 15.670.531,00 eurokoa izan da.

Aurrekontuan aldaketa batzuk gertatu dira:

Del importe total de transferencias de crédito, 66.000,00 € corresponden a una corrección técnica aprobada al objeto de individualizar el gasto del programa denominado "Hitz Kolpez" del resto de actuaciones a desarrollar por el Instituto Foral de la Juventud con cargo a las partidas "Sensibilización para la Igualdad".

En 2022 se tramitaron expedientes de transferencia de crédito por importe de 244.941,08 € de los cuales 146.428,00 € correspondían a una corrección técnica aprobada al objeto de individualizar el gasto de los programas denominados "Ikasgelak" e "Hitz Kolpez".

Se han aprobado **dos habilitaciones de crédito** por importe total de 134.415,40 € de los cuales 104.415,40 € corresponden a la partida "Cuotas Seguridad Social", y los 30.000,00 € restantes corresponden a la partida "Hitz Kolpez Convenio Fundación Vital".

Este ejercicio no se han tramitado **bajas por anulación**.

### 5.3 ARABAKO FORU SUHILTZAILEAK - BOMBEROS FORALES DE ÁLAVA

El presupuesto del Organismo Autónomo Arabako Foru Suhiltzaileak-Bomberos Forales de Álava del ejercicio 2023, ha sido el siguiente:

- El estado de gastos por un importe de 15.670.531,00 €
- El estado de ingresos, cuyo importe asciende a 15.670.531,00 €

El presupuesto ha experimentado una serie de modificaciones presupuestarias:



(Eurotan) (En €)

KREDITU BAIMENDUAK / CRÉDITOS AUTORIZADOS			
SARRERAK / INGRESOS		GASTUAK / GASTOS	
Hasierako aurrekontua Presupuesto Inicial	15.670.531,00	Hasierako aurrekontua Presupuesto Inicial	15.670.531,00
Gaikuntzak Habilitaciones	363.261,69	Gaikuntzak Habilitaciones	363.261,69
Baliogabetzeagatiko baja Baja por Anulación	0,00	Baliogabetzeagatiko baja Baja por Anulación	0,00
Transferentziak Gehikuntzak Transferencias Aumentos	0,00	Transferentziak Gehikuntzak Transferencias Aumentos	0,00
Transferentziak Gutxikuntzak Transferencias Disminuciones	0,00	Transferentziak Gutxikuntzak Transferencias Disminuciones	0,00
Diru sarrerei lotutako gastuak Gastos con Financiación Afectada	0,00	Diru sarrerei lotutako gastuak Gastos con Financiación Afectada	0,00
<b>GUZTIRA</b>	<b>16.033.792,69</b>	<b>TOTAL</b>	<b>16.033.792,69</b>

Arabako Foru Suhiltzaileak erakunde autonomoak ez du **kreditu transferentziako** espedienterik izapidetu.

2022an, kreditu transferentziarako espediente bakarra izapidetu zen, 213.500,41 eurokoa, 1. kapituluko (langile gastuak) zuzkidura handitzeko eta produktibitatea ordaintzeko funts bat ezartzeko.

Ez 2023an, ez 2022an, ez da izapidetu zuzenketa teknikoko espedienterik.

**Kreditu gaitzei** dagokienez, bi gaitze onetsi dira ondoko partida hauetan, guztira 363.261,69 euroko zenbatekoaz:

- Suteen aurkako tresnak / Equipos contra Incendios ..... 257.261,69
- Funtzionarioen lanpostuko ordainsariak / Retribuciones Puesto Funcionarios ..... 106.000,00

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

El Organismo Autónomo Arabako Foru Suhiltzaileak-Bomberos Forales de Álava no ha tramitado ningún expediente de **transferencia de crédito**.

En el año 2022 se tramitó un único expediente de transferencia de crédito, por importe de 213.500,41 € con el objeto de incrementar la dotación del capítulo 1, gastos de personal, para establecer un fondo para la retribución de la productividad.

Ni en 2023 ni en 2022 se han tramitado expedientes de corrección técnica.

En lo referente a **habilitaciones de crédito**, se han aprobado dos habilitaciones por importe total de 363.261,69 € en las siguientes partidas:

Este ejercicio no se han tramitado **bajas por anulación**.



## ONDORIOA

### 1) ORDAINKETA KREDITUEN TRANSFERENTZIAK

- a) Eragiketa arruntetarako kredituak gutxitu eta kapital eragiketarako kreditu bihurtu dira; zehazki, 1.877.779,87 € transferitu dira.

Hala ere, zuzenketa teknikoak kontuan hartzen ez badira, zenbatekoa 2.109.650,72 euro da.

Horrek esan nahi du zuzenketa teknikoak direla-eta kapital eragiketarako kredituak 231.870,85 euroan gehitu direla eta eragiketa arruntetarako kredituak zenbateko horretan gutxitu direla.

- b) Kreditu transferentziei dagokienez, zuzenketa teknikoek eragindakoak alde batera utzita, espedienteen kopurua eta zenbatekoa handiagoak izan dira.

## CONCLUSIÓN

### 1) TRANSFERENCIAS DE CRÉDITO DE PAGO

- a) Se disminuyen los créditos para operaciones corrientes transformándose en crédito de operaciones de capital, en concreto se transfieren 1.877.779,87 €

No obstante, si no consideramos las correcciones técnicas el importe asciende a 2.109.650,72 €

Ello implica que por correcciones técnicas se incrementan los créditos para operaciones de capital en 231.870,85 € y se disminuyen los créditos de operaciones corrientes en dicho importe.

- b) Respecto a las transferencias de crédito, excluidas las motivadas por correcciones técnicas, han sido superiores tanto en número de expedientes como en importe.

(Euroak, milakoetan) / (Miles €)

	2022	2023
<b>Espedienteak Nº Expedientes</b>	121	159
<b>Zenbatekoak Importes</b>	46.531,90	80.730,45

- c) Zuzenketa teknikoei dagokienez, espediente gehiago izan dira, baina kopuru txikiagoak

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

(Euroak, milakoetan) / (Miles €)

	2022	2023
<b>Espedienteak Nº Expedientes</b>	44	47
<b>Zenbatekoak Importes</b>	18.928,30	12.960,98

Murrizketa horren arrazoi nagusia da 2022an hainbat kontabilitate egokitzapen izapidetu zirela Next Generation EU tresna europarrak eta Inbertsioen Erakunde arteko Planak finantzatutako partidetan; izan ere, finantzatutako proiektuetan gauzatu beharreko gastu batzuk beste kapitulu

El motivo principal de dicha disminución es que en 2022 se tramitaron diversas adecuaciones contables en las partidas financiadas por el instrumento europeo Next Generation EU y por el "Plan Interinstitucional de Inversiones", ya que parte de los gastos a ejecutar en los proyectos



eta/edo kontzeptu batzuetan egotzi behar ziren, eta 2023an lotura arau berezi bat ezarri zen finantzaketa lotua duten gastuetarako, horien gauzatzea arintzeko, eta, horren ondorioz, ez dira hainbeste doikuntza behar izan.

- d) Kreditu orokorraren erabilerak behera egin du, 2022ko ekitaldiarekin alderatuta: 2022an 17.137.658,94 euroko mugimendua izan zuen, eta, 2023an, berriz, 4.119.588,98 eurokoa.

## 2) KREDITU GAIKUNTZAK

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

- FLG sarrerak / G.F.A. Ingresos .....	15.188.297,10
- FLG gastuak / G.F.A. Gastos .....	15.188.297,10
	<b>0,00</b>
- Sarreraren gaikuntzak / Habilitaciones Ingresos .....	44.220.740,10
- Gastuaren gaikuntzak / Habilitaciones gastos .....	44.220.740,10
	<b>0,00</b>
<b>Guztira / Total: .....</b>	<b>0,00</b>
<b>SALDOA / SALDO: .....</b>	<b>0,00</b>

Kreditu gaikuntzek 44.220.740,10 euro ekarri dituzte 2023. urtean, ekitaldian sortu diren gastu beharizan berrien ondorioz, eta hasierako aurrekontuari gehituta finantzatu dira. Beste alde batetik, lotutako finantzaketako gastuak 15.188.297,10 euro izan dira.

2022ko kredituak guztira 139.311.027,13 eurokoak izan ziren eta lotutako finantzaketako gastuak, berriz, 3.708.050,66 eurokoak.

Alde horren arrazoi nagusia da kreditu zabalgarrien aurrekontu doikuntzak egin direla, tributu itunduen dirubilketa handiagoaren ondorioz.

Nola 2022ean hala 2023an, tributu itunduen bilketa aurreikusitakoa baino handiagoa izan zen, eta horrek erakundearen konpromisoak jasotzen dituzten partiden

financiados debían imputarse en otros capítulos y/o conceptos diferentes, y en 2023 se estableció una regla de vinculación especial para los gastos con financiación afectada para agilizar su ejecución, que ha supuesto que no sean necesarios tantos ajustes.

- d) El Crédito Global ha experimentado una disminución en su utilización respecto al ejercicio 2022, habiendo pasado de un movimiento de 17.137.658,94 € para el 2022 a 4.119.588,98 € para 2023.

## 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:

	€
- FLG sarrerak / G.F.A. Ingresos .....	15.188.297,10
- FLG gastuak / G.F.A. Gastos .....	15.188.297,10
	<b>0,00</b>
- Sarreraren gaikuntzak / Habilitaciones Ingresos .....	44.220.740,10
- Gastuaren gaikuntzak / Habilitaciones gastos .....	44.220.740,10
	<b>0,00</b>
<b>Guztira / Total: .....</b>	<b>0,00</b>
<b>SALDOA / SALDO: .....</b>	<b>0,00</b>

Las habilitaciones de crédito han supuesto 44.220.740,10 € en 2023, originados por nuevas necesidades de gastos surgidas durante el ejercicio con financiación añadida al presupuesto original y 15.188.297,10 € de gasto en financiación afectada.

En 2022 dichos créditos fueron de 139.311.027,13 € y los gastos con financiación afectada de 3.708.050,66 €

El principal motivo de esta diferencia radica en los ajustes presupuestarios en los créditos ampliables como consecuencia de una mayor recaudación de tributos concertados.

Tanto en 2022 como en 2023 la recaudación de tributos concertados fue superior a la prevista, lo que supuso un incremento del gasto en las partidas que



gastua handitzea ekarri zuen.

Horregatik guztiagatik, itxieran, hainbat aurrekontu doiketa egin behar izan ziren kreditu zabalgarrietan, aurrekontu aldaketa batzuen bidez; besteak beste, besteak beste, 22.515.908,96 euroko kreditu gaikuntza bat 2023an, eta 104.881.375,00 eurokoa 2022an.

### 3) KONPROMISO KREDITUEN ALDAKETAK

2023. urtean, 56 konpromiso kreditu sortu dira. 2022an 33 konpromiso kreditu sortu ziren.

2023an, 62 aurrekontu partidatan onetsi dira kreditu birbanaketak; 2022an, berriz, 45 partidatan. Kredituen birbanaketak aurrekontu esleipena lanen gauzatze erritmorra egokitzeko izapidetzen dira.

2023an konpromiso kredituak transferitzeko 10 espediente onetsi dira; 2022an, aldiz, 5. Konpromiso kredituen transferentziak, oro har, sail bereko kredituen artean egiten dira, sortutako behar berrietara urteka egokitze aldera.

Halaber, etorkizuneko urterokoei eragiten dieten zuzenketa teknikoan espedienteak izapidetu dira (-7.119.989,54 euro).

Gainera, 7 aurrekontu partidatako etorkizuneko urterokoetan, guztira 4.153.516,64 euroko kreditu gaitzeak onetsi dira.

Azkenik, 2024. urtean, «Laudioko suhiltzaileen eraikina eta ertzain etxea» partidatan 62.444,00 euroko baliogabetze baja bat izapidetu da.

### 4) ADMINISTRAZIOKO ERAKUNDE AUTONOMOAK

**Gizarte Ongizaterako Foru Erakundeak** 2023an egindako kreditu transferentzien zenbatekoa, guztira, 3.347.930,67 euro izan zen, 2022an, berriz, 6.739.568,70 euro izan zelarik.

Kreditu transferentzia horietan, ikus daiteke I. eta II. kapituluetatik III., IV, VI eta VII. kapituluetarako kreditu fluxua izan dela.

recogen los compromisos institucionales.

Por ello, al cierre, hubo que realizar diversos ajustes presupuestarios en los créditos ampliables, mediante modificaciones presupuestarias diferentes, entre ellas, una habilitación de crédito por importe de 22.515.908,96 € en 2023 frente a los 104.881.375,00 € de 2022.

### 3) MODIFICACIONES DE LOS CRÉDITOS DE COMPROMISO

Durante el ejercicio 2023 se han creado 56 créditos de compromiso. En 2022 se crearon 33 créditos de compromiso.

En 2023 se han aprobado redistribuciones de crédito en 62 partidas presupuestarias, frente a las 45 de 2022. Las redistribuciones de crédito se tramitan con el objeto de ajustar la consignación presupuestaria al ritmo de ejecución de los trabajos .

En 2023 se han aprobado 10 expedientes de transferencia de crédito de compromiso, frente a los 5 de 2022. Las transferencias de créditos de compromiso se producen generalmente entre créditos del mismo departamento, de cara a ajustar la ejecución por anualidades a las nuevas necesidades surgidas.

Asimismo, se han tramitado expedientes de corrección técnica que afectan a las anualidades futuras, por importe de 7.119.989,54 €

Además, se han aprobado habilitaciones de crédito en las anualidades futuras de 7 partidas presupuestarias, por importe total de 4.153.516,64 €

Finalmente, se ha tramitado una baja por anulación en la anualidad 2024 de la partida “Edificio Bomberos y Comisaría de Llodio”, por importe de 62.444,00 €

### 4) ORGANISMOS AUTÓNOMOS ADMINISTRATIVOS

El importe total de las transferencias de crédito llevadas a cabo por el **Instituto Foral de Bienestar Social** en 2023 ascendió a 3.347.930,67 € frente a los 6.739.568,70 € de 2022.

En dichas transferencias de crédito se observa un flujo de crédito de los Capítulos I y II a los Capítulos III, IV, VI y VII.



2023an ez da izapidetu zuzenketa teknikoko espedienterik. 2022an ere ez zen zuzenketa teknikoko espedienterik izapidetu.

2023an ez da kreditu gaitzearen espedienterik onetsi. 2022an, gaikuntzak 1.314.395,85 euro izan ziren, eta 163.053,00 € finantzaketa lotua zuten gastuei zegozkien.

2023an, guztira 850.006,70 € egiten duten baliogabetze bajaren espedienteak izapidetu dira. 2022an ez zen baliogabetze bajaren espedienterik izapidetu.

Era berean, Gizarte Ongizaterako Foru Erakundeak konpromiso kreditu bat sortu du, kreditua birbanatuz, "Adingabearen gida" partidan, 78.650,00 euroko zenbatekoan.

**Gazteriaren Foru Erakunde**an, hainbat kreditu transferentzia onetsi dira, 181.172,19 euroko zenbatekoaz. Kreditu transferentzien guztizko zenbatekotik 66.000,00 euro zuzenketa tekniko bati dagozkio.

2022an, 244.941,08 euroko kreditu transferentziaren espedienteak izapidetu ziren, eta haietatik 146.428,00 euro zuzenketa tekniko bati zegozkion.

Kreditu transferentzia horietan, ikus daiteke II. eta IV. kapituluetatik I. eta VI. kapituluetarako kreditu fluxua izan dela.

Hainbat kreditu gaitze onetsi dira, 134.415,40 euroko zenbatekoaz guztira. 2022an, kreditu gaitzeen zenbatekoa 137.997,95 euro izan zen.

2023an eta 2022an ez da baliogabetze bajaren espedienterik izapidetu.

**Arabako Foru Suhiltzaileak** erakunde autonomoak ez du kreditu transferentziako espedienterik izapidetu 2023an; 2022an, berriz, 213.500,41 € izan ziren.

Ez da izapidetu zuzenketa teknikoan edo baliogabetze baje espedienterik, ez 2023ko ekitaldian, ez 2022ko ekitaldian.

Izapidetu diren kreditu gaitzeak, guztira, 363.261,69 euroko zenbatekoa egin dute. 2022an, kreditu gaitzeen zenbatekoa 976.245,05 euro izan zen.

En 2023 no se ha tramitado ningún expediente de corrección técnica. En 2022, tampoco se tramitaron expedientes de corrección técnica.

En 2023 no se han aprobado habilitaciones de crédito. En 2022 las habilitaciones ascendieron a 1.314.395,85 € correspondiendo 163.053,00 € a Gastos con Financiación Afectada.

En 2023 se han tramitado expedientes de baja por anulación por importe total de 850.006,70 €. En 2022 no se tramitó ningún expediente de bajas por anulación.

Asimismo, el Instituto Foral de Bienestar Social ha procedido a la creación de un crédito de compromiso, mediante redistribución de crédito, en la partida "Guía del Menor", por importe de 78.650,00 €

En el **Instituto Foral de Juventud**, se han aprobado transferencias de crédito por importe de 181.172,19 €. Del importe total de transferencias de crédito, 66.000,00 € corresponden a una corrección técnica.

En 2022 se tramitaron expedientes de transferencia de crédito por importe de 244.941,08 €, de los cuales 146.428,00 € correspondían a una corrección técnica.

En dichas transferencias de crédito se observa un flujo de crédito de los Capítulos II y IV a los Capítulos I y VI.

Se han aprobado habilitaciones de crédito por importe total de 134.415,40 €. En 2022 las habilitaciones de crédito ascendieron a 137.997,95 €

Ni en 2023 ni en 2022 se han tramitado ningún expediente de baja por anulación.

El **Organismo Autónomo Foral Arabako Foru Suhiltzaileak - Bomberos Forales de Álava** no ha tramitado en 2023 ningún expediente de transferencia de crédito, frente a los 213.500,41 € de 2022.

No se han tramitado expedientes de corrección técnica o de baja por anulación ni en el ejercicio 2023 ni en el ejercicio 2022.

Se han tramitado habilitaciones de crédito por importe total de 363.261,69 €. En 2022 las habilitaciones de crédito ascendieron a 976.245,05 €



## AURKIBIDEA / INDICE

<b>0. SARRERA.....</b>	<b>1</b>
<b>0. INTRODUCCIÓN.....</b>	<b>1</b>
<b>1. AURREKONTU ALDAKETAK KAPITULUKA .....</b>	<b>6</b>
<b>1. ANÁLISIS DE LAS MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS POR CAPÍTULOS .....</b>	<b>6</b>
<b>2. AURREKONTU ALDAKETAK SAILEZ SAIL .....</b>	<b>25</b>
<b>2. ANÁLISIS DE LAS MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS POR DEPARTAMENTOS .....</b>	<b>25</b>
<b>3. KREDITU OROKORRAREN PROGRAMAKO KREDITU TRANSFERENTZIAK.....</b>	<b>388</b>
<b>3. ANÁLISIS DE LAS TRANSFERENCIAS DE CRÉDITOS DEL PROGRAMA DEL CRÉDITO GLOBAL.....</b>	<b>388</b>
<b>4. KONPROMISO KREDITUEN ALDAKETEN ANALISIA / LEHENAGO KONPROMETITUTAKO KREDITUAK .....</b>	<b>444</b>
<b>4. ANÁLISIS DE LAS MODIFICACIONES DE CRÉDITOS DE COMPROMISO / CRÉDITOS COMPROMETIDOS ANTERIORMENTE .....</b>	<b>444</b>
<b>5. ARABAKO FORU ALDUNDIAREN ERAKUNDE AUTONOMOEN AURREKONTU ALDAKETAK .....</b>	<b>58</b>
<b>5. ANÁLISIS DE LAS MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS DE LOS ORGANISMOS AUTÓNOMOS DE LA DIPUTACIÓN FORAL DE ALAVA .....</b>	<b>58</b>
<b>ONDORIOA .....</b>	<b>63</b>
<b>CONCLUSIÓN .....</b>	<b>63</b>