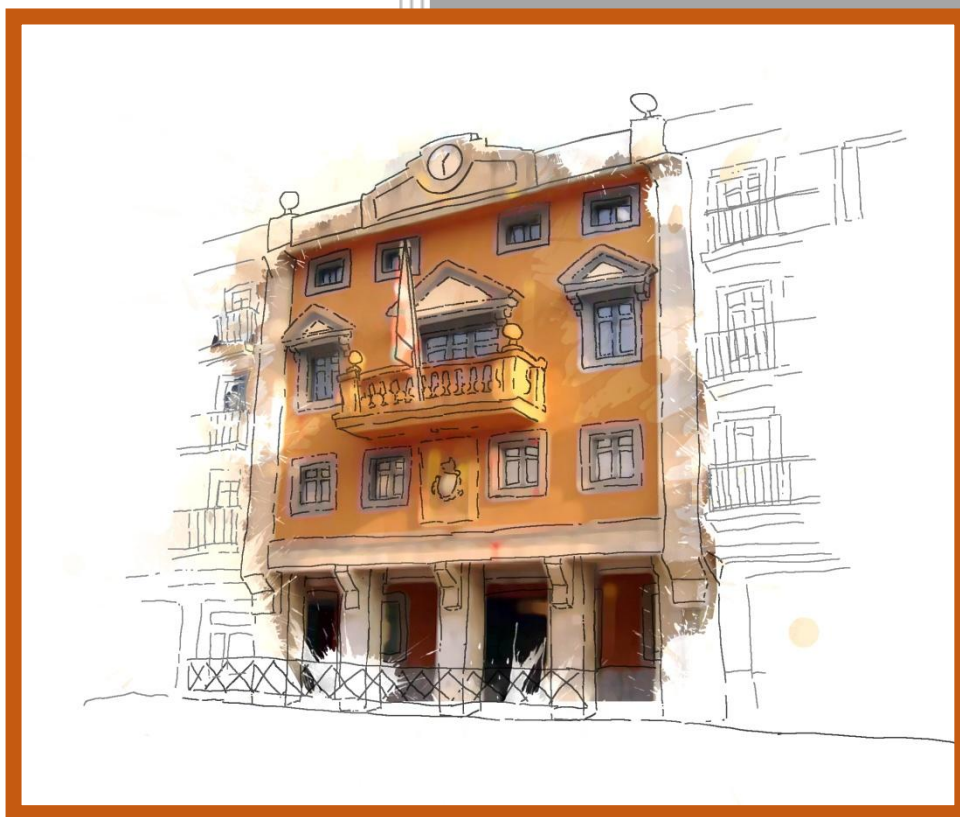


2024

AURREKONTU OROKORREN MEMORIA

Memoria de los presupuestos generales



AZALPEN MEMORIA

Memoria explicativa

SARRERA

2024 ekitaldirako aurrekontu orokorra Anoetako Udaleko aurrekontu propioak bakarrik osatuko du, eta bere zenbatekoa 3.362.946 eurokoa da, gastuen nahiz sarreraren egoerari dagokionez.

2024ko ekitaldi ekonomikorako aurrekontu orokorra aztertu, proposatu eta egiteko, honako hauek hartu dira kontuan nagusiki:

- 7/1985 Legea, apirilaren 2koa, Toki Araubidearen Oinarriak arautzen dituen.

- 2/2012 Lege Organikoa, apirilaren 27koa, Aurrekontu Egonkortasunari eta Finantza Iraunkortasunari buruzkoa.

- 1463/2007 Errege Dekretua, azaroaren 2koa, Aurrekontu Egonkortasunari buruzko Legea garatzeko erregelamendua onartzen duena, toki-erakundeei aplikatzeko.

- 12/2002 Legea, maiatzaren 23koa, Euskal Autonomia Erkidegoarekiko Ekonomia Ituna onartzen duena.

- 2/2004 Legegintzako Errege Dekretua, martxoaren 5koa, Toki Ogasunak Arautzen dituen Legearen

INTRODUCCIÓN

El presupuesto general para el ejercicio 2024 estará integrado únicamente por el presupuesto propio del Ayuntamiento de Anoeta, cuyo importe asciende a 3.362.946 euros, tanto en lo que respecta al estado de gastos como de ingresos.

En el estudio, propuesta y confección del Presupuesto General para el ejercicio económico 2024 se han tenido en cuenta, principalmente:

- Ley 7/1985, de 2 de abril, Reguladora de las Bases de Régimen Local.

- Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera.

- Real Decreto 1463/2007, de 2 de noviembre, por el que se aprueba el reglamento de desarrollo de la Ley de Estabilidad Presupuestaria, en su aplicación a las entidades locales.

- Ley 12/2002, de 23 de mayo, por la que se aprueba el Concerto Económico con la Comunidad Autónoma del País Vasco.

- Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, por el que se aprueba el texto refundido de la

testu bategina onartzen duena.

- 500/1990 Errege Dekretua, apirilaren 20koa, Toki Ogasunak arautzen dituen Legearen seigarren tituluko lehen kapitulua garatzen duena.

- 11/1989 Foru Araua, uztailaren 5ekoa, Gipuzkoako Toki Ogasunak arautzen dituen.

- 21/2003 Foru Araua, abenduaren 19koa, Gipuzkoako Lurralde Historikoko Toki Erakundearen Aurrekontuei buruzkoa.

- 424/2017 Errege Dekretua, apirilaren 28koa, Tokiko Sektore Publikoko -CI- erakundearen barne-kontrolaren araubide juridikoa arautzen duena.

- 32/2018 Foru Dekretua, abenduaren 27koa, Gipuzkoako tokiko sektore publikoko erakundearen barne-kontrolaren araubide juridikoa arautzen duena eta Gipuzkoako toki-erakundearen kontabilitate-esparru arautzailea onartzen duen abenduaren 15eko 86/2015 Foru Dekretua aldatzen duena.

- EHA/3565/2008 Agindua, abenduaren 3koa, toki-erakundearen aurrekontuen egitura onartzen duena.

- HAP/1781/2013 Agindua, irailaren 20koa, toki-kontabilitatearen ohiko ereduaren instrukzioa onartzen duena.

Ley Reguladora de las Haciendas Locales.

- Real Decreto 500/1990, de 20 de abril, por el que se desarrolla el capítulo primero del título sexto de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales.

- Norma Foral 11/1989, de 5 de julio, Reguladora de las Haciendas Locales de Gipuzkoa.

- Norma Foral 21/2003, de 19 de diciembre, presupuestaria de las Entidades Locales del Territorio Histórico de Gipuzkoa.

- Real Decreto 424/2017, de 28 de abril, por el que se regula el régimen jurídico del control interno en las entidades del Sector Público Local.

- Decreto Foral 32/2018, de 27 de diciembre, por el que se regula el régimen jurídico del control interno en las entidades del Sector Público Local de Gipuzkoa y se modifica el Decreto Foral 86/2015, de 15 de diciembre, por el que se aprueba el marco regulatorio contable de las entidades locales de Gipuzkoa.

- Orden EHA/3565/2008, de 3 de diciembre, por la que se aprueba la estructura de los presupuestos de las entidades locales.

- Orden HAP/1781/2013, de 20 de septiembre, por la que se aprueba la Instrucción del modelo normal

- 86/2015 Foru Dekretua, abenduaren 15ekoa, Gipuzkoako toki-erakundeen kontabilitate-esparru arautzailea onartzen duena.

de contabilidad local.

- Decreto Foral 86/2015, de 15 de diciembre, por el que se aprueba el marco regulatorio contable de las Entidades Locales de Gipuzkoa.

Udal aurrekontua garrantzi handiko dokumentua da. Izan ere, plangintza-tresna da eta bertan zehazten da zertarako erabiliko den urte bakoitzeko udal diru publikoa.

El presupuesto municipal es un documento de gran importancia porque es el instrumento de planificación donde se determina a qué se va a destinar el dinero público municipal de cada año.

Horrela, 2024 ekitaldiko aurrekontua, udalaren jarduera ekonomikoaren programa denez, errekurtsoak optimizatzeko egin dago, gastu orokorraren kontrol, arrazionalizazio eta eustearen bidez.

Así, el presupuesto del ejercicio 2024, como programa de la actividad económica municipal, está elaborado para optimizar los recursos mediante el control, racionalización y contención del gasto general.

Lehentasunezko helburu orokor honen barruan dago errekurtso orokorrak inbertsioetara bideratzea, azpiegiturak hobetzeko eta sortzeko, baita biztanleen egoera hobetzeko ere, zerbitzuaren kalitatea jaitsi gabe.

Dentro de este objetivo general prioritario se enmarca la orientación de los recursos generales a las inversiones para la mejora y creación de infraestructuras, así como para la mejora de la situación de la población, sin merma de la calidad del servicio.

Aurrekontu honen bidez lortu nahi dugu Anoeta udalerri irisgarria, osasungarria, konektatua eta segurua izatea, biztanlego ahaldunduak, inklusiboak, ekitaliboak, euskaldunak, solidarioak eta sortzaileak bultzatutakoa, ingurune produktibo, iraunkor, eraginkor, erresiliente eta klimaren eta biodibertsitatearen

Con este presupuesto pretendemos que Anoeta sea un municipio accesible, saludable, conectado y seguro, impulsado por una población empoderada, inclusiva, equitativa, euskaldun, solidaria y creativa, comprometida con un entorno productivo, sostenible, eficiente, resiliente y con la

kontserbazioarekin konprometitua.

2023ko ekainean udal korporazioaren aldaketa eman zen eta geroztik udalgintzaldi honetarako plana aurkeztu zuen udal honek. Plan honek 4 urtetarako begirada duen arren, urtez urteko planifikazioa eskatzen du horrek eta aurrekontu hauek horri erantzuten die.

Jakina denez, aurrekontuak Udalaren 2024ko ekitaldirako diru-sarreraren aurreikuspenak eta gastuak jaso behar ditu; horiek orekatuta agertzen dira eta egonkortasun-helburuak betetzen dituzte.

2024rako udal aurrekontu orokorrak 613.788 eurotako (%18,25) igoera izan du. 2024ko aurrekontua 3.362.946 eurokoa da, 2023rako onartutako aurrekontua baino altuagoa da (2.749.158 euro).

Aurrekontua igo egin denez, bai foru funtsa igo delako bai tasa eta zergetan aldaketak burutu direlako, orokorrean atal guztietako partidetan izan da igoera.

Hala ere aurrekontuaren igoeraren beste arrazoi nagusi bat Lasarbe eremuan egin diren hirigintza aldaketen ondorioz, aisialdi gunea eraberritzeko jasoko ditugu 357.088 euroak dira. Diru kopuru hau Aburuza

conservación del clima y la biodiversidad.

En junio de 2023 se dio el cambio de corporación municipal y desde entonces este ayuntamiento presentó el plan para este periodo municipal. Aunque este plan tiene una mirada para 4 años, esto requiere una planificación anual y estos presupuestos responden a ello.

Como bien es sabido, el presupuesto debe recoger las previsiones de ingresos y gastos del Ayuntamiento para el ejercicio 2024, los cuales aparecen equilibrados y cumplen los objetivos de estabilidad.

El presupuesto general municipal para 2024 ha registrado un incremento de 613.788 euros (18,25%). El presupuesto para 2024 es de 3.362.946 euros, superior al presupuesto aprobado para 2023 (2.749.158 euros).

Debido al incremento presupuestario, tanto por el incremento del fondo foral como por las modificaciones en los tipos e impuestos, el incremento se ha producido, en general, en las partidas de todos los apartados.

Sin embargo, otro de los motivos principales del incremento presupuestario es que los cambios urbanísticos que se han llevado a cabo en el área de Lasarbe nos van a suponer 357.088 euros para

S.L. eraikuntza enpresarekin adostutako hitzarmen baten bidez gauzatu da soilik aipatu den helburu horretara bideratu ahalko da partida hori (0000.627.153.20.010.815).

reformular el área de ocio. Esta cantidad se ha materializado a través de un convenio con la empresa constructora Aburuza S.L. Esta partida sólo podrá destinarse al citado objetivo (0000.627.153.20.010.815).

GASTUAK

Gastu-kredituei dagokienez, hasteko, adierazi behar da, horiek zehazteko balio izan duten irizpide gisa, aurreko legegintzaldiko gastuen balantzea garrantzitsua izan da.

Negatiboak bukatu zuten partidak igo ditugu eta soberan geratu zirenak findu ditugu, aurrekontuak errealitatera gerturatzeko asmoz.

Zehazki, kapituluaren errepasoa eginez, berrikuntza hauek azpimarra ditzakegu:

I. Kapitula

Pertsonaleko gastuari dagokionez, Estatuko Aurrekontu Orokorren Legearen eta langileen hitzarmenaren arabera, soldata maila 2017an % 1, 2018an % 1,5 eta uztailetik % 1,75, 2019an % 2,25, 2020an % 2, 2021ean % 0,9, 2022an % 3,5 eta 2023an % 3,5 igo zen. 2024rako % 2,5eko igoera aurreikusten da.

GASTOS

En cuanto a los créditos de gasto, hay que empezar por señalar que, como criterio que han servido para determinarlos, el balance de gastos de la anterior legislatura ha sido importante.

Hemos subido las partidas que acabaron en negativas y hemos afinado las que sobraron con la intención de acercar los presupuestos a la realidad.

En concreto, haciendo un repaso por sus diferentes capítulos, podemos destacar las siguientes novedades:

Capítulo I

En cuanto al gasto de personal, según la Ley de Presupuestos Generales del Estado y el convenio de personal, el nivel salarial subió un 1% en 2017, un 1,5% en 2018 y un 1,75% desde julio, un 2,25% en 2019, un 2% en 2020, un 0,9% en 2021, un 3,5% en 2022 y un 3,5% en 2023. Para el año 2024 se prevé un incremento del 2,5 %.

Ordezkapenatarako eta gainerako ezustekoatarako partida mantentzen da, baja medikoei eta sor daitezkeen gainerako kasuei erreparatuta.

Era berean, abenduaren 28ko 20/2021 Legearen ondoriozko egonkortze-prozesuan gizarte-langilearen lanpostua % 80an eskaini bada ere, hurrenez hurren -legeak hala eskatzen zuelako-, 2024ko ekitaldirako, lanaldia % 100era igotzea aurreikusi da. Izan ere, zerbitzuak beren gain hartzen dituen lan-kargak aspalditik eskatzen dute zerbitzu hori ematen duen lanpostuko lanaldia luzatzea. Hori dela eta, aipatutako Legean ezarritako baldintzak ezarrita, Udal honek enplegu-eskaintza publikoan lanpostuak hasierako ehunekoetan eskaini behar izan baditu ere, aurten handitu egingo dira benetako beharrianak betetzeko.

II. kapitulua

Dudarik gabe II. Kapituluak izan da igotzerik haundiena izan duen kapitulua, 122.645 eurotako. Igoera honen arrazoi nagusiak batetik ondasun arruntak mantentzeak eta berritzeak duen kostu igoera azpimarragarria, eta bestetik oinarritzko zerbitzuak bermatzeak ere dakarren kostuaren igoera nabarmena dira.

Gastuei buruzko II. Kapituluari

Se mantiene la partida para sustituciones y demás imprevistos, para cubrir las bajas y demás supuestos que pudieran surgir.

A su vez, si bien en el proceso de estabilización derivado de la Ley 20/2021, de 28 de diciembre, el puesto de trabajadora social ha tenido que ser ofertado al 80%, respectivamente, por imperativo legal, para el ejercicio 2024 se ha previsto aumentar la jornada al 100%. Ello porque, desde hace tiempo, la carga de trabajo que asume el servicio viene demandando la ampliación de la jornada del puesto que lo presta. Es por ello que, si bien por imposición de las condiciones estipuladas en la Ley antedicha han obligado a esta Corporación ofertar en la oferta pública de empleo los puestos en los porcentajes iniciales, este año se va a proceder a su aumento para cubrir las necesidades reales.

Capítulo II

Sin duda alguna el II. capítulo ha sido el de mayor incremento, 122.645 euros. Las principales causas de este incremento son, por un lado, el notable incremento del coste del mantenimiento y renovación de los bienes corrientes y, por otro, el notable incremento del coste que supone la garantía de los servicios básicos.

En cuanto al Capítulo II de gastos

dagokionez (ondasun arrunten eta zerbitzuen gastuak), azpimarratzekoa da uraren, gasaren eta, batez ere, energia elektrikoaren hornidura-partidetan egindako igoera orokorra, gastu horiek 2023ko ekitaldian izan duten igoerari erantzunez.

Bestetik, esan behar da ere programa ezberdinetan zeuden partida amankomunak sinplifikatu egin ditugula, hartara kontrol orokorrago bat eman ahal izateko. Horrela programa bakoitzaren barruko atalak gutxitu egin dira, eta gastu amankomunak zirenekin partida bereziak ireki dira.

Hirigintza

0000.227.151.00.07 (Azterlanak eta lan teknikoak) partida gehitu egin da, martxan dauden hirigintzako proiektu ezberdinak dauden fasean egonik lan horien beharra areagotu delako. Lasarbeko eremua, Zelaietako eraikuntza, Isasti, Hozpel, Etxaburu eta Errotaldea auzoen eraberritzea, etab.

0000.212.163.00.01 (makinaria, instalazio eta tresneriaren konponketa, mantenua eta artapena) partida handitzea erabaki dugu, izan ere 2023. urtean kale garbiketako tresnek izan dituzten intzidentziek partida hau igotzeko beharra azpimarratu digute.

(gastos en bienes corrientes y servicios), cabe destacar la subida general realizada en las partidas de suministro de agua, gas y, sobre todo, en energía eléctrica, atendida la subida que dichos gastos han experimentado en el ejercicio 2023.

Por otro lado, hay que señalar que también se han simplificado las partidas comunes existentes en los diferentes programas para poder dar un control más general. Así, se han reducido los apartados dentro de cada programa y se han abierto partidas específicas con los gastos comunes.

Urbanismo

La partida 0000.227.151.00.07 (Estudios y trabajos técnicos) se ha incrementado debido a que, existiendo fases en las que se encuentran diferentes proyectos urbanísticos en marcha, se ha incrementado la necesidad de estos trabajos. Zona de Lasarbe, construcción de Zelaia, reforma de los barrios de Isasti, Hozpel, Etxaburu y Errotaldea,...

Hemos decidido aumentar la partida 0000.212.163.00.01 (Reparación, mantenimiento y conservación de maquinaria, instalaciones y enseres), ya que las incidencias de los instrumentos de limpieza viaria en el año 2023 nos han hecho hincapié en la necesidad de aumentar esta partida.

Ingurumena

0000.210.171.00.01 (Azpiegitura eta ondasun naturalen konponketa, mantenua eta artapena) partidak gorakada nabarmena izan du, izan ere Iturtxulo auzoko haur parkeko zorua eta helduen osasunerako ariketa parkea egoera oso txarrean daudenez berritu egingo ditugu.

162 Programa taldeko aurrekontua asko handitu da, bereziki 0000.221.162.30.11 (konpostaren mantenurako materiala), izan ere konpostaren inguruan laster aterako den lege berriak auzo-konposta guneeetan aldaketak eta inbertsioak egitera behartuko bait gaitu.

Orokorrean partida gehienek izan dute igoera, izan ere ingurumen gaiek duten premia ikusirik beharrezkoa baita gai horietan inbertsioak egitea.

170 Programa ere berregokitu egin dugu 2023an egindako gastuak eta aurtengorako ditugun aurreikuspenak oinarri hartuta. Programa osoari dagokionez, 2.725€-ko igoera izan du.

000.226.414.01.06 partidak (Jarduera soziokulturalak. Euskal Jaia) igoera

Medio Ambiente

La partida 0000.210.171.00.01 (Reparación, mantenimiento y conservación de infraestructura y bienes naturales) ha experimentado un notable incremento, ya que el suelo del parque infantil del barrio de Iturtxulo y el parque de ejercicio para la salud de los adultos están en muy mal estado, por lo que los renovaremos.

El presupuesto del programa 162 ha aumentado considerablemente, especialmente la partida 0000.221.162.30.11 (material para el mantenimiento de compost), ya que la próxima ley de compost nos obligará a realizar modificaciones e inversiones en las zonas de compostaje vecinal

En general, la mayor parte de las partidas han experimentado incrementos, ya que la necesidad que tienen los temas medioambientales hace necesario realizar inversiones en ellas.

El Programa 170 también ha sido reajustado en base a los gastos realizados en 2023 y a nuestras previsiones para este año. En el conjunto del programa el incremento ha sido de 2.725 €.

La partida 000.226.414.01.06 (Actividades socioculturales. Euskal Jaia) ha tenido un pequeño

txiki bat izan du 500 €-takoa.

aumento de 500 €.

0000.210.454.00.01 partidak (Azpiegitura eta ondasun naturalen konponketa, mantenua eta artapena) aldiz 4.000€-ko beheraka bat izan du. Izan ere 2023an ez zen partida hau erabili eta 2024rako ditugun asmoek ez dute diru kopuru altua eskatzen.

La partida 0000.210.454.00.01 (Reparación, mantenimiento y conservación de infraestructura y bienes naturales) en cambio ha sufrido una disminución de 4.000€. Y es que en 2023 no se utilizó esta partida y nuestros planes para 2024 no exigen una cantidad elevada de dinero.

Kultura

3321 Programak (Liburutegi publikoak) aurrekontu-partidari 1.050 euro kendu zaizkio, Ipuin kontalari antolaketa gastuak 330 Programatik burutuko baitira.

Cultura

Al programa 3321 (Bibliotecas Públicas) se le restan 1.050 euros, ya que los gastos de organización del Cuentacuentos se ejecutarán desde el Programa 330.

000.226.330.00.06 (jarduera soziokulturalak) aurrekontu-partidari 12.000 euro gehitzen zaizkio, baina jarduera kulturalen gastua bertatik ordaintzeko eta ikuskizunen prezioen gorakada handiari erreparatuz. Gorakada honen beste arrazoia da "334 programa: sustapen kulturala" kendu egin dugula, programa honetatik erantzuten ziren beharrak "330 programa: kulturaren arloko administrazio orokorra" ataletik erantzungo dira.

La partida presupuestaria 000.226.330.00.06 (actividades socioculturales) se le añaden 12.000 euros para sufragar el gasto de las fiestas patronales de Anoeta y otras actividades culturales, atendiendo al fuerte incremento de los precios de los espectáculos. La otra razón de este aumento es que hemos eliminado el "Programa 334: promoción cultural", y las necesidades que se sufragaban desde este programa se atenderán desde el "programa 330: administración general de cultura".

000.226.338.00.06 (Jaiak eta jaialdiak) aurrekontu-partida 6.700 eurotan indartu da, arlo honetako kontratazioek izan duten gorakada ikaragarriari aurre egin ahal izateko.

La partida presupuestaria 000.226.338.00.06 (Fiestas y festejos) se refuerza en 6.700 euros para poder hacer frente al importante incremento de las

contrataciones en este ámbito.

Parekidetasuna

0000.226.231.50.99 aurrekontu-partida, (Hainbat gastu. Parekidetasuna eta aniztasuna) 13.000 eurotan mantendu da.

Igualdad

La partida 0000.226.231.50.99 (Gastos diversos. Paridad y diversidad), se mantiene en 13.000 euros.

Euskara

Euskara Sailak kudeatutako gastu-kredituei dagokienez, aldaketak oso txikiak izan dira: mantendu egin da 0000.226.335.00.03 aurrekontu-partida, (Argitalpenak, publizitatea eta propaganda), orain arte egindako gastua kontuan hartuta. 0000.226.335.00.06 “Jarduera soziokulturalak” aurrekontu-partida 2.000 eurotan handitu da, jarduera hauek antolatzearen kostua nabarmen handitu baita.

Euskara

En cuanto a los créditos de gasto gestionados por el Departamento de Euskera, los cambios han sido mínimos: se mantiene la partida presupuestaria 0000.226.335.00.03 (Publicaciones, publicidad y propaganda), teniendo en cuenta el gasto realizado hasta la fecha. La partida presupuestaria 0000.226.335.00.06 (Actividades Socioculturales) se incrementa en 2.000 euros, debido al importante incremento del coste de la organización de estas actividades.

Gizarte Zerbitzuak

000.226.230.00.06 aurrekontu partida (jarduera soziokulturalak) murriztu egin dugu 11.300 eurotatik 4.000 eurora, 2023. urtean ez baitzen partida hau erabili eta 2024rako erabilpena ere neurrikoa izatea espero baita.

Servicios Sociales

Hemos reducido la partida presupuestaria 000.226.230.00.06 (actividades socioculturales) de 11.300 a 4.000 euros, ya que en el año 2023 no se utilizó esta partida y para 2024 se espera un uso proporcionado.

000.227.230.00.99 (Adin txikikoen eskuhartze zerbitzua) aurrekontu-partidari dagokionez, eta prebentzio komunitarioa egiteko eta gizarte nahiz hezkuntza arloan esku-hartzeko eta arreta psikosoziala eskaintzeko zerbitzua hobetze aldera, 2023 urterako 60.000 eurotara igo ondoren, 2024 urtean kopuru hau mantentzearen apustua egiten dugu. Beharrezkoa ikusten baitugu, besteak baitugu gizarte zerbitzuetan ekipo bat egotea, Irurako Udalarekin partekatuta (Anoeta % 60 eta Irura % 40).

Azpimarratzekoa 000.227.230.00.07 (Azterketa eta lan teknikoak) aurrekontu-partida sortu dugula, batik bat herriko adinekoen egoeraren eta beharen inguruko azterketa egiteko.

III. Kapitulua

2023ko ekitaldiarekin alderatuta 1.000 eurotako igoera izan du, 4.500 eurotik 5.500 eurotara, maileguen interes-tasek izan duten igoera nabarmenagatik.

IV. Kapitulua

IV. kapituluak 50.569 eurotako igoera izan du, orokorrean udalaz gaindiko erakundeei egin beharreko ekarpena igo delako. Batetik udalak zerbitzu hauen beharraren gorakada izan duelako eta bestetik, zerbitzu hauen kostua ere igo egin delako.

Por lo que respecta a la partida presupuestaria 000.227.230.00.99 (Servicio de intervención de menores), y con el fin de mejorar el servicio de prevención comunitaria y de intervención y atención psicosocial socioeducativa, tras elevarse a 60.000 euros para el año 2023, para el año 2024 se mantiene la partida. Porque vemos necesario un equipo de servicios sociales compartido con el Ayuntamiento de Irura (Anoeta 60% e Irura 40%).

Destacar la creación de la partida presupuestaria 000.227.230.00.07 (Estudios y trabajos técnicos), fundamentalmente para el estudio de la situación y necesidad de las personas mayores de la localidad.

Capítulo III

Supone un incremento de 1.000 euros respecto al ejercicio 2023, pasando de 4.500 a 5.500 euros, debido a la fuerte subida de los intereses de los préstamos.

Capítulo IV

El capítulo IV se incrementa en 50.569 euros, debido al incremento de la aportación a entidades supramunicipales en general. Por un lado porque el ayuntamiento ha aumentado la necesidad de estos servicios y por otro porque el coste de estos servicios también ha aumentado.

Ingurumena

"1. Arloa: oinarritzko zerbitzu publikoak" arloak 20.000 euroko igoera izan du, hondakinen bilketa eta tratamenduari lotutako gastuen igoeraren ondorioz.

Aipatzekoa bi diru-laguntza partida sortu ditugula: batetik "0000.471.414.40.01 Irakin" dirulaguntza partida sortu dugula 20.000 euroekin, adin guztientzako sukaldaritza ikastaroak laguntzeko eta bestetik "1.0000.480.431.00.01: Herriko komertzioak sustatzeko programan" 5.000 euroekin.

Euskara

Sail honek eman beharreko dirulaguntzak bere horretan mantendu dira 2024 urterako.

Kultura eta Parekidetasuna

Kulturako Administrazio Orokorraren programa-taldean, 0000.481.330.04.01 kontu-saila murriztu da (Dirulaguntza. Anitz dantza-taldea), 28.000 eurotik 20.000 eurora.

0000.481.330.07.00 aurrekontu-partida (Dirulaguntza. Kuku elkarteak) sortu da, 2.000 euroko partida haur eta nerabeentzat pilota ikastaroak antolatzen laguntzeko.

Medio Ambiente

"1. Area: Servicios públicos básicos "El área ha experimentado un incremento de 20.000 euros como consecuencia del aumento de los gastos asociados a la recogida y tratamiento de residuos.

Destacar la creación de dos partidas de subvenciones: por un lado, la partida "0000.471.414.40.01: Irakin" con 20.000 euros para apoyar cursos de cocina para todas las edades y por otro lado, la partida "0000.480.431.00.01: Programa de promoción de los comercios locales" con 5.000 euros.

Euskera

Las subvenciones a conceder por este Departamento se mantienen para el año 2024.

Cultura e Igualdad

En el grupo programa de la administración general de Cultura, se disminuye la partida 0000.481.330.04.01 (Subvención. Grupo de baile Anitz) de 28.000 euros a 20.000 euro.

Se crea la partida presupuestaria 0000.481.330.07.00 (Subvención. Kuku elkarteak), partida de 2.000 euros para apoyar la organización de cursos de pelota para niños, niñas y adolescentes.

0000.481.420.00.01 aurrekontu-partida desagertu egin da eta Tolosaldea Garatzen-i diru-ekarpena partida bakarraren bidez egingo da.

Desaparece la partida presupuestaria 0000.481.420.00.01 y la aportación económica a Tolosaldea Garatzen se realizará mediante una única partida.

Gizarte Zerbitzuak

Gizarte Zerbitzuen programa taldean “231 programa taldea: lehen mailako gizarte-laguntza” 9.000 eurotan igo da, gero eta gehiago direlako laguntza honen beharrean aurkitzen diren herritarrak.

Servicios Sociales

En el grupo Programa de Servicios Sociales se ha incrementado en 9.000 euros el "Programa 2313: Asistencia Social Primaria", debido al aumento de la población que necesita esta ayuda.

“9. Arloa: Izaera orokorreko ekintzak” arlotik “9220 programa: UEMA” euskararen atalera pasa da eta “9221 programa: Euskal Fondoa” berriz gizarte zerbitzuen arloko “1.0000.481.230.40.01: Euskal Fondoa” partidarekin bateratu da.

"9. Área: Acciones de carácter general Del área "Programa 9220: UEMA" se ha pasado al apartado de euskera y el "Programa 9221: Euskal Fondoa" se ha combinado con la partida "1.0000.481.230.40.01: Euskal Fondoa" del área de servicios sociales.

V. Kapitulua

Kreditu globala mantentzen da gerta daitezkeen ezustekoetarako, 20.000 euroan alegia.

Capítulo V

Se mantiene el crédito global para posibles imprevistos en 20.000 euros.

VI. Kapitulua

Seigarren kapituluari dagokionez, 2024ko ekitaldian egitea aurreikusten diren inbertsio nagusiak honako hauek dira:

- Herriko hainbat bide publikoetan zolaketa: 468.088 euro. Honen barruan

Capítulo VI

En cuanto al sexto capítulo, las principales inversiones que se prevén realizar en el ejercicio 2024 son los siguientes:

- Pavimentación en diversas vías públicas de la localidad: 468.088 euros. Incluye la construcción de una nueva

Lasarbe eremuko aisialdi gune berria egitea dago, Aburuza S.L. eraikuntza enpresarekin adostutako hitzarmenaren bidez udalak jasoko dituen 357.088 euroak horretara bideratuz.

- Brigadarako makinaria: 60.000 euro.

- Bizikletak konpondu eta garbitzeko gunea: 10.000 euro.

- Hiri-altzariak erostea: 10.000 euro.

-Hondakinen tratamenduarekin lotutako lanak: 10.000 euro.

- Modesto-Enea eraikinaren bestelako inbertsioak: 15.000 euro.

- Herri bideen inbentariotik eratorritako lanak: 8.000 euro.

- Udal eraikinen ekipamendua: 50.000 euro.

- Udal-eraikinetan energia-auditoretzetatik eratorritako lanak egitea: 50.000 euro.

- Herri ondasunen inbentarioa egitea: 15.000 euro.

-Udaletxearen birgaitze obrak: 5.000 euro.

zona de esparcimiento en la zona de Lasarbe, a la que se destinarán 357.088 euros que percibirá el Ayuntamiento mediante convenio con la empresa constructora Aburuza S.L.

- Maquinaria de brigada: 60.000 euros.

- Zona de reparación y limpieza de bicicletas: 10.000 euros.

- Adquisición de mobiliario urbano: 10.000 euros.

- Trabajos relacionados con el tratamiento de residuos: 10.000 euros.

- Otras inversiones del edificio Modesto-Enea: 15.000 euros.

- Obras derivadas del inventario de vías públicas: 8.000 euros.

- Equipamiento de edificios municipales: 50.000 euros.

- Realización de obras derivadas de auditorías energéticas en edificios municipales: 50.000 euros.

- Elaboración de inventario de bienes comunales: 15.000 euros.

- Obras de rehabilitación del Ayuntamiento: 5.000 euros.

DIRU-SARRERAK

Diru-sarreren atala egiterakoan, kontuan hartu dira 2023ko ekitaldian aitortutako

INGRESOS

En la elaboración del apartado de ingresos se han tenido en cuenta los

eskubideak, baina baita eskubide horien likidazio-maila ere, diru-sarreraren aurreikuspena benetako diru-bilketara ahal den neurrian egokitzeko.

Hala ere, nabarmentzekoa da Eraikuntza, Instalazio eta Obren gaineko Zergan jasotako kopurua, 85.000 eurokoa. Manuel Jubinen eraikuntza-enpresak Zelaietako Plan Bereziaren tramitazioa bukatzean du eta horren ondoren urbanizatzeko jarduketaren plana gauzatu beharko da, bertan gaur egungo lursaila bi zatitan banatuko delarik: Jubinek lursailaren % 55,15 eta Udalak gainerakoa, Modestoeneari dagokiona. Esandakoa gauzatu, Urbanizazio Plana eta Exekuzio Proiektua aurkeztu beharko ditu, baita horiei dagozkien tasak ordaindu ere. Horiek horrela, Hirigintzako Sailak egindako kalkuluen arabera, ICIO gisa, 80.000 euro sartuko dira, bakarrik obra horientzat.

Obra horiek, halaber, diru-bilketa handiagoa dakarte obra handien lizentzia emateagatik tasari dagokionez; izan ere, obren izango duten zenbatekoaren arabera, udalak normalean jasotzen duenari batuta, tasa horregatik 20.000 euro biltzea espero da.

Hori guztia oinarri hartuta, 2024ko ekitaldirako udal-aurrekontu orokorraren proiektua osatu da. Hona hemen proiektuaren laburpena, kapitulua:

derechos reconocidos en el ejercicio 2023, pero también el grado de liquidación de los mismos, para ajustar en lo posible la previsión de ingresos a la recaudación real.

No obstante, cabe destacar la cantidad recogida en la partida correspondiente al Impuesto sobre Construcciones, Instalaciones y Obras, que asciende a 85.000 euros. La empresa constructora de Manuel Jubin está a punto de finalizar la tramitación del Plan Especial de Zelaieta, tras el cual se deberá llevar a cabo un plan de actuación urbanizadora en el que se dividirá el terreno actual en dos partes: el 55,15% del terreno corresponderá a Jubín y el resto del Ayuntamiento (Modestoenea). Ejecutado lo anterior, deberá presentar el Plan de Urbanización y el Proyecto de Ejecución, así como abonar las tasas correspondientes. Así, según los cálculos realizados por el Departamento de Urbanismo, en concepto de ICIO, se ingresarán 80.000 euros, únicamente por estas obras.

Dichas obras también conllevan una mayor recaudación en cuanto a la tasa por emisión de licencia de obras mayores que, atendiendo al montante al que ascenderán las obras, sumado a lo que suele recaudarse por este concepto de ordinario, se espera recaudar 20.000 euros en total.

En base a todo ello se ha formado el proyecto de Presupuesto general municipal para el ejercicio 2024, cuyo resumen por capítulos es el siguiente:

Eranskin gisa sartu da gastuen eta diru-sarreraren egoera-orrien zenbateko banakatua, Toki Erakundeen Aurrekontuen Egitura onartzen duen abenduaren 3ko EHA/3565/2008 Aginduan aurreikusitako egiturarekin bat etorritz (martxoaren 14ko HAP/419/2014 Aginduak aldatutakoa).

Se incluye como anexo el importe desglosado de los estados de gastos e ingresos de conformidad con la estructura prevista por la Orden EHA/3565/2008, de 3 de diciembre, por la que se aprueba la Estructura de los Presupuestos de las Entidades Locales, modificada por la Orden HAP/419/2014, de 14 de marzo.

Anoetan, 2023ko azaroaren 23an

En Anoeta, a 23 de noviembre de 2023

Egoitz Luisa Urkola, alkatea

GASTUEN AURREKONTUA**SARREREN AURREKONTUA**

Kapitulua	Izena	Euro	Kapitulua	Izena	Euro
1	Pertsonal gastuak	954.655	1	Zuzeneko zergak	478.000
2	Ondasun arrunt eta zerbitzutan gastua	1.033.335	2	Zeharkako zergak	75.000
3	Finantza gastuak	5.500	3	Tasak eta bestelako sarrerak	446.130
4	Transferentzia arruntak	515.868	4	Transferentzia arruntak	1.988.228
5	Kreditu globala	20.000	5	Ondare-sarrerak	16.700
6	Inbertsio errealak	643.588	6	Inbertsio errealen besterenganatzea	358.888
7	Kapital trasferentziak	0	7	Kapital transferentziak	0
8	Finantza-aktiboak	0	8	Finantza aktiboak	0
9	Finantza-pasiboak	190.000	9	Finantza pasiboak	0
GASTUEN AURREKONTUA GUZTIRA		3.362.946	SARREREN AURREKONTUA GUZTIRA		3.362.946

PRESUPUESTO DE GASTOS**PRESUPUESTO DE INGRESOS**

Capitulo	Nombre	Euros	Capitulo	Nombre	Euros
1	Gastos de personal	954.655	1	Impuestos directos	478.000
2	Gastos en bienes corrientes y servicios	1.033.335	2	Impuestos indirectos	75.000
3	Gastos financieros	5.500	3	Tasas y otros ingresos	446.130
4	Transferencias corrientes	515.868	4	Transferencias corrientes	1.988.228
5	Credito global	20.000	5	Ingresos patrimoniales	16.700
6	Inversiones reales	643.588	6	Enajenacion de inversiones reales	358.888
7	Transferencias de capital	0	7	Transferencias de capital	0
8	Activos financieros	0	8	Activos financieros	0
9	Pasivos financieros	190.000	9	Pasivos financieros	0
TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS		3.362.946	TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS		3.362.946