



## **BASAURIKO UDALA**

### **2023KO AURREKONTU OROKORREI BURUZKO MEMORIA**

#### **Sarrera**

2023. ekitaldiko Basauriko Udaleko Aurrekontu Orokorrak Tokiko Erakundea osatzen duten erakunden diru-sarreraren eta gastuen aurreikuspenetan oinarrituta egin dira:

Basauriko Udala  
Udal kultur-etxea  
Basauri Kirolak  
Udal euskaltegia  
Etxe Maitia-nagusien egoitza  
Sozietate publikoak: Behargintza Basauri-  
Etxebarri SL eta Bidebi Basauri SL.

Aurrekontu hauek egiterakoan, aurrekontu egonkortasunaren eta finantza iraunkortasunaren arauak kontuan hartu dira. Halaber, izaera soziala, kulturala, kirolzalea eta ekonomikoa duten politiken alde apustu egiten dute.

#### **Ezaugarri orokorrak**

Guztira, 2023. urterako Aurrekontu Bateratua 59 milioi eurokoa da. Oro har, 2022 urtekoarekiko % 5ko igoera azaltzen du.

Nahiko hazkunde diskretua da, inflazioak eragindako ingurua kontuan hartuta, ehuneko hamarretik hurbil dauden indize orokorrekin.

Era berean, gastu arruntek, joan den urtekoekin alderatuta, % 4,5ko portzentaian igotzen dira. Kapituluak, batetik, langile gastuak %3 hazten dira, bestetik, 2.

## **AYUNTAMIENTO DE BASAURI**

### **MEMORIA SOBRE PRESUPUESTOS GENERALES DE 2023**

#### **Introducción**

Los Presupuestos Generales del Ayuntamiento de Basauri del ejercicio 2023 se han elaborado a partir de las previsiones de ingresos y gastos de los entes que forman la Entidad Local:

Ayuntamiento de Basauri  
Casa Municipal de Cultura  
Instituto Municipal del Deporte  
Euskaltegi Municipal  
Etxe Maitia-residencia de mayores  
Sociedades públicas: Behargintza Basauri-  
Etxebarri, S.L. y Bidebi Basauri, S.L.

Estos Presupuestos se han formulado de acuerdo con las normas de estabilidad presupuestaria y sostenibilidad financiera. Asimismo, apuestan por políticas de índole social, cultural, deportiva y económica.

#### **Aspectos generales**

Globalmente, el Presupuesto Consolidado para 2023 alcanza 59 millones de euros. En términos globales, presenta un incremento del 5% respecto del de 2022.

Es un incremento bastante discreto habida cuenta del entorno inflacionario en que nos vemos inmersos con índices generales cercanos al diez por cien.

Los gastos corrientes, asimismo, aumentan en un 4,5% respecto a los del año anterior. Por capítulos, mientras los gastos de personal crecen un 3%, los del capítulo 2 lo



kapitulukoak %6,3, eta, azkenik, 4. kapitulukoak % 8 igo dira.

2023rako **inbertsio berriei** dagokienez, berriz, 3,2 milioi euro kontsignatu dira, guztira. Zenbateko honek bat dator Aurrezki Garbiaren igoerarekin eta diru-sarreren hazkundean dauka bere jatorria, Udalkutxa kontzeptuan batez ere.

### Gastu arrunten sailkapena

Hona hemen Udaleko gastu arrunt bateratuaren banaketa, aurrekontuaren **arlokako sailkapenaren arabera** eta aurreko aurrekontuko kopuruekin alderatuta (milaka eurotan):

hacen un 6,3%, y los del capítulo 4 en un 8%.

Respecto al capítulo de **nuevas inversiones** en 2023, el total asciende a 3,2 millones de euros. Esta cifra es coherente con el incremento del Ahorro Neto gracias a la subida de la previsión de ingresos, sobre todo el concepto de Udalkutxa.

### Distribución de los gastos corrientes

**Según la clasificación orgánica** del Presupuesto, los gastos corrientes consolidados del Ayuntamiento, comparados con los del año anterior, se distribuyen así (en miles de euros):

Descripción	Deskripzioa	2023 G. CTE. CONS.	2022 G. CTE. CONS.	Variación
SERVICIOS SOCIALES	GIZARTE ZERBITZUAK	4.343	4.210	3,2%
INMIGRACION	INMIGRAZIOA	57	57	0,0%
MAYORES	ADINEKOAK	3.336	2.975	12,1%
URBANISMO Y VIVIENDA	HIRIGINTZA ETA ETXEBIZITZA	910	837	8,7%
MEDIO AMBIENTE	INGURUMENA	200	199	0,5%
MOVILIDAD	HIGITASUNA	456	398	14,5%
CONTRATACION, OBRAS Y SERVICIOS	KONTRATAZIOA, OBRAK ETA ZERBITZUAK	18.408	17.760	3,7%
HACIENDA	OGASUNA	1.482	1.513	-2,0%
PATRIMONIO	ONDASUNA	818	635	28,9%
COMERCIO Y PROMOCION ECONOMICA	MERKATARITZA ETA EKONOMIA SUSTAPEN	503	483	4,2%
PARTICIPACION	PARTEHARTZEA	197	179	9,8%
SERVICIO DE ATENCION CIUDADANA	HERRITAR ARRETA ZERBITZUA	385	377	2,1%
IGUALDAD	BERDINTASUNA	446	420	6,2%
EMPLEO	LANBIDEA	1.735	1.589	9,2%
COOPERACION	LANKIDETZA	275	268	2,7%
PRESIDENCIA Y OTROS SERVICIOS	LEHENDAKARITZA ETA BESTE ZERBITZUAK	759	752	1,0%
POLICIA MUNICIPAL Y PROTECCION CIVIL	UDALTZAINGOIA ETA HERRITAR BABESA	4.377	4.133	5,9%
TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	INFORMAZIOAREN TEKNOLOGIAK	864	841	2,8%
SECRETARIA GENERAL Y ASESORIA JURIDICA	IDAZKARITZA OROKORRA ETA LEGE AHOLK	773	696	11,0%
RECURSOS HUMANOS	GIZA BALIABIDEAK	2.840	3.254	-12,7%
EDUCACION	HEZKUNTZA	87	184	-52,7%
SALUD Y CONSUMO	OSASUNA ETA KONTSUMOA	529	458	15,6%
CULTURA	KULTURA	4.371	3.945	10,8%
EUSKERA	EUSKERA	2.441	2.348	4,0%
JUVENTUD	GAZTERIA	392	373	5,0%
FIESTAS	JAIK	648	624	3,8%
DEPORTES	KIROLAK	3.144	2.910	8,0%
		<b>54.776</b>	<b>52.418</b>	<b>4,5%</b>

Era berean, Aurrekontu Arrunta **erakunde kudeatzailearen arabera**ko sailkapena ere egin dezakegu:

De igual manera, podemos distribuir el Presupuesto Corriente **según la entidad** que lo va a gestionar:



Descripción	Deskripzioa	2023 G. CTE. CONS.	2022 G. CTE. CONS.	Variación
AYUNTAMIENTO	UDALETXEA	42.336	40.890	3,5%
CASA DE CULTURA	KULTUR ETXEA	3.522	3.045	15,7%
INSTITUTO DEL DEPORTE	KIROLAREN INSTITUTOA	2.694	2.474	8,9%
CENTRO MAYORES	NAGUSIEN EGOITZA	2.892	2.686	7,7%
EUSKALTEGI	EUSKALTEGIA	1.857	1.819	2,1%
BEHARIGINTZA	BEHARIGINTZA	1.172	1.116	5,0%
BIDEBI	BIDEBI	303	388	-21,9%
		<b>54.776</b>	<b>52.418</b>	<b>4,5%</b>

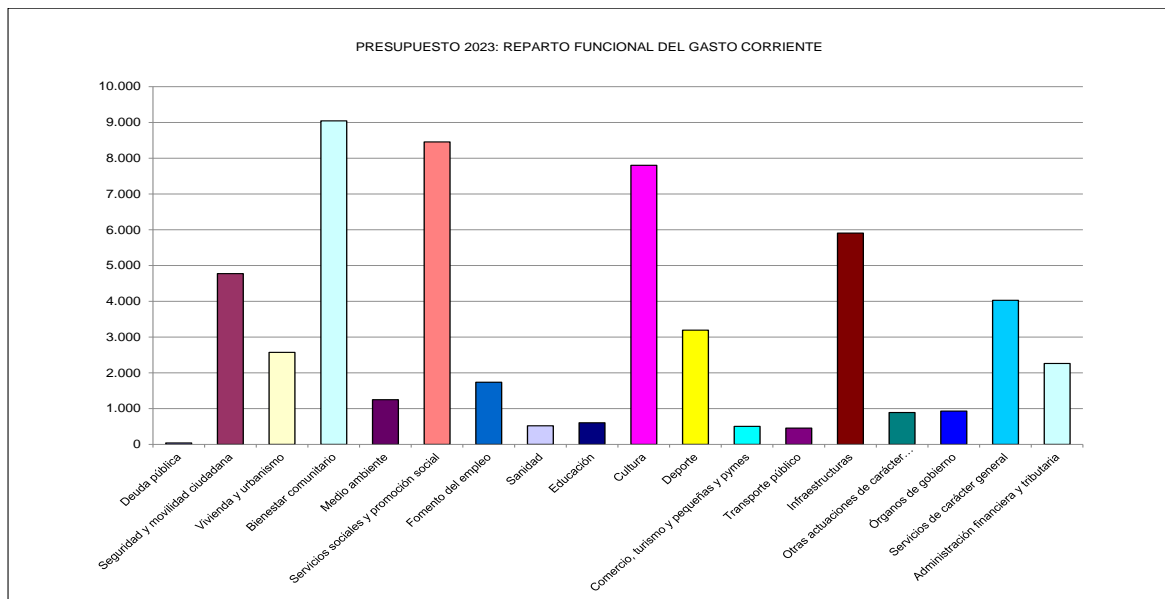
Aukera dago ere ekitaldi honetako aurrekontua aurrekoarekin alderatu eta gastu arrunta Gastu Politiken arabera **funtzionalki** nola sailkatzen den ikusteko (milaka eurotan):

Podemos también, comparado con el Presupuesto anterior, ver cómo queda distribuido **funcionalmente** el gasto corriente por Políticas de Gasto (en miles de euros):

Código	Descripción	GASTO CORRIENTE		VAR
		2023 CONSOL	2022 CONSOL	
1	Deuda pública	40	112	-64,2%
13	Seguridad y movilidad ciudadana	4.775	4.528	5,5%
15	Vivienda y urbanismo	2.512	2.499	0,5%
16	Bienestar comunitario	9.044	8.383	7,9%
17	Medio ambiente	1.250	1.248	0,2%
23	Servicios sociales y promoción social	8.456	7.929	6,6%
24	Fomento del empleo	1.735	1.589	9,2%
31	Sanidad	519	445	16,7%
32	Educación	504	578	-12,7%
33	Cultura	7.804	7.204	8,3%
34	Deporte	3.192	2.998	6,5%
43	Comercio, turismo y pequeñas y pymes	503	483	4,2%
44	Transporte público	456	398	14,5%
45	Infraestructuras	5.906	5.888	0,3%
49	Otras actuaciones de carácter económico	865	841	2,9%
91	Órganos de gobierno	929	924	0,6%
92	Servicios de carácter general	4.026	4.336	-7,2%
93	Administración financiera y tributaria	2.260	2.035	11,0%
		<b>54.776</b>	<b>52.418</b>	<b>4,5%</b>

Grafikoki ere aurkeztu ahal da gastu operatiboen banaketa, gastu politiken arabera:

Gráficamente también se puede presentar la distribución de los gastos operativos, en función de las políticas de gasto:



### Diru-sarrereren aurreikuspenak

Aurrekontuan jasotako diru-sarrerak arrazoizko kalkuluetan oinarrituta daude, 2023ko ekitaldian zehar kontzeptuetako bakoitzean likidatzea espero dena aintzat hartuta. Zati handiena transferentzia arruntei dagokie: kopuru osoaren % 56,9 hartzen dute.

Gure erakundeak ordainarazitako zergetz dagokienez, aurreikusitako kopuruak 2023rako indarrean dauden Ordenantza Fiskalen arabera dira, igoera orokorrik gabe tarifa aplikagarrietan.

Kopuru terminoetan, garrantzitsua da Udalkutxa fondotik jasoko den transferentzia arrunta, zeinak 30,5 milioi euroko zenbatekoa azaltzen duen, hau da, Aurrekontuaren erdia baino zerbait gehiago.

Jarraian, sarrera bateratuen banaketa, kapituluka, 59 milioi eurotara igotzen direnak:

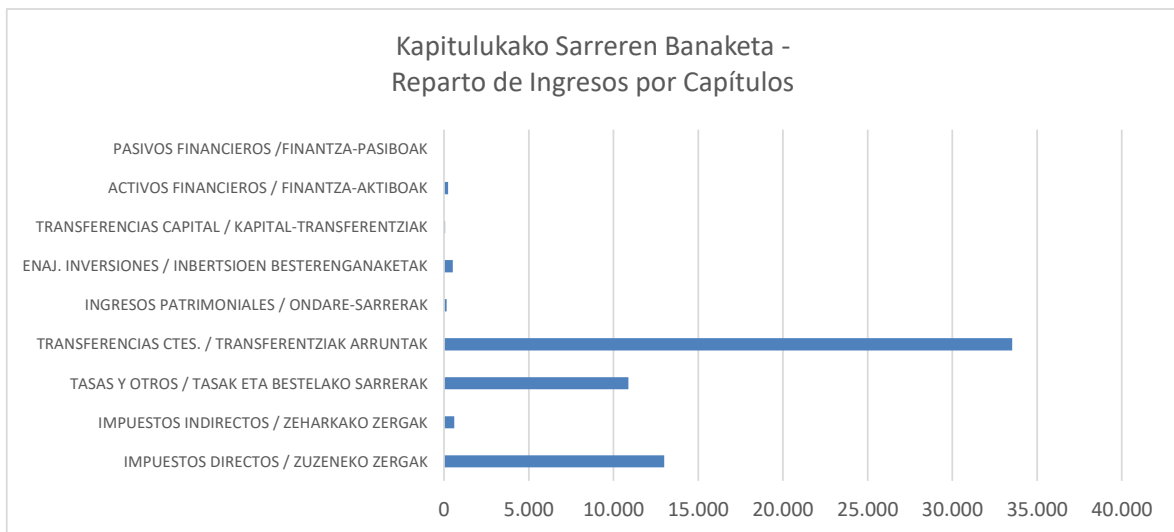
### Previsiones de ingresos

Los ingresos presupuestados están basados en las estimaciones razonables de lo que se espera liquidar a lo largo del ejercicio 2023 en cada uno de los conceptos. El mayor peso corresponde a las Transferencias Corrientes, que equivale al 56,9% del total.

En cuanto a los tributos exaccionados por nuestra entidad, las cifras previstas son coherentes con las Ordenanzas Fiscales vigentes para 2023, sin subida general en las tarifas aplicables.

En términos cuantitativos, es importante resaltar la transferencia corriente a percibir del fondo de Udalkutxa, que supone un importe de 30,5 millones de euros, es decir, algo más de la mitad de todo el Presupuesto.

A continuación, se muestra la distribución por capítulos de los ingresos consolidados, que ascienden a 59 millones de euros:



### Inbertsioak

2023rako aurreikusitako inbertsioak 3,1 milioi eurokoak dira.

Aurrekontuan sartutako inbertsioen zerrenda:

### Inversiones

Las inversiones previstas para el 2023 ascienden a 3,1 millones de euros.

Detalle de las inversiones previstas:

<i>Deskribapena / Descripción</i>	<i>Milaka eurotan / Miles de euros</i>
<i>Mejoras de instalaciones deportivas en Artunduaga</i>	
<i>Artunduagako kirol instalazioen hobekuntzak</i>	535
<i>Cubierta de parque en Basozelai</i>	
<i>Parkearen estalkia Basozelain</i>	450
<i>Software equipos procesos informáticos</i>	
<i>Softwarea prozesu informatikoetan</i>	437
<i>Instalación de ascensor en san Miguel</i>	
<i>Igogailu baten instalazioa San Migelen</i>	400
<i>Instalación alumbrado público eficiencia energética</i>	
<i>Argiztapen publikoa efizientzia energetikoa</i>	385
<i>Inversión mejora rampas mecánicas</i>	
<i>Aldats mekanikoen hobekuntza inbertsioa</i>	151
<i>Partehartze prozesuetako inbertsioak</i>	
<i>Inversiones proceso participativo</i>	400
<i>Beste inbertsioak</i>	
<i>Otras inversiones</i>	476
<b><i>Guztira / Total</i></b>	<b>3.234</b>



**Finantza-zamaren eta zor publikoaren** mailari dagokienez, azpimarratu behar da, azken urteotan ezarritako zurhurtzia politika ekonomikoari esker, Udaletxeak aurkezten dituen ratioak maila arrazoizkoen eta iraunkorren azpitik daudela. 2023 urtean, 2022an egindako amortizazio aurretiarraren ondorioz, indarrean gelditzen den mailegu bakarra San Fausto-Bidebieta-Pozokoetxe Planari egokitutako inbertsioarena da.

Por último, respecto a la **carga financiera y la deuda pública**, puede afirmarse que, gracias a la política de prudencia económica implementada durante los últimos años, los ratios que presenta el Ayuntamiento están muy por debajo de límites razonables y sostenibles. En 2023, tras la amortización anticipada realizada en 2022, tan solo queda en vigor el préstamo destinado a la inversión en el Plan de San Fausto-Bidebieta-Pozokoetxe.