

2021. urterako espero den bilakaera bestelako sarreraren kapituluka aztertuz gero, hau esan daiteke:

TASAK ETA BESTELAKO SARRERAK (III. KAPITULUA)

Kapitulu hau 13.617 mila eurokoa izatea espero da. Kopuruari dagokionez, hona hemen atal garrantzitsuenak:

Lizentzia, bisatu, matrikula edo baimenak izapidatu edo luzatzeagatik sarrerak 629 mila euroko kopuruan.

- Komunitate eta gizarte zerbitzuak guztira 2.553 mila euroko kopurua izango du, nabarmenenak hurrengoak direlarik:

1. Gizarte Politikako Departamentuko zaharrentzako laguntza zentroen erabilpena: 2.115 mila euro.

2. Kultura, Turismo, Gazteria eta Kirol Departamentuko aterpetxe sarearen erabilpena 350 mila euro eta Departamento bereko egonaldiak udaleku eta kanpamentuetan 87 mila euro.

- Zergazkoak ez diren zehapenak guztira 3.092 mila euroko kopurua izango du. Nabarmenenak Mugikortasuna eta Lurralde Antolaketako Departamentuaren zehapenak: 3.000 mila euro.

- Konpentsazioa beste ente batzuen baliabideen bilketa kudeatzeagatik: 757 mila euro. Horietatik 400 mila euro udal zergen bilketari dagozkio eta, gainerako zatia, Aldundiak beste ente batzuekin sinatutako hitzarmenetatik eratorria da.

- Suhiltzaile eta larrialdietarako tasa: 2.400 mila euro.

- Itxitako ekitaldietako itzulketak: 1.525 mila euro.

- Herri Dirubideen Euskal Kontseiluari loturik ez dauden zehapenak: 700 mila euro.

Analizando por capítulos la evolución esperada para el año 2021 del resto de los ingresos, se pueden realizar los siguientes comentarios:

TASAS Y OTROS INGRESOS (CAPÍTULO III)

La previsión para este capítulo alcanza la cifra de 13.617 miles de euros y destacan por su importancia cuantitativa, los siguientes ingresos:

Tramitación o expedición de licencias, visados, matriculaciones o autorizaciones administrativas, por importe de 629 miles de euros.

- Servicios comunitarios y sociales por un importe total de 2.553 miles de euros, entre los cuales destacan:

1. Utilización de los centros asistenciales para la tercera edad, del Departamento de Políticas Sociales, por importe de 2.115 miles de euros.

2. Utilización de la red de albergues del Departamento de Cultura, Turismo, Juventud y Deportes, por importe de 350 miles de euros, y estancias en colonias y campamentos del mismo Departamento, por importe de 87 miles de euros.

- Sanciones no tributarias, por importe de 3.092 miles de euros, destacando entre ellas las sanciones del Departamento de Movilidad y Ordenación del Territorio, por importe de 3.000 miles de euros.

- Compensación por la gestión recaudadora de recursos de otros entes, por importe de 757 miles de euros, de los que 400 miles de euros son por la recaudación de tributos locales y, el resto, por los demás convenios que tiene Diputación con otros entes.

- Tasa por extinción de incendios y emergencias por importe de 2.400 miles de euros.

- Reintegro de ejercicios cerrados por importe 1.525 miles de euros.

- Sanciones no afectas al Consejo Vasco de Finanzas Públicas, por importe de 700 miles de euros.

TRANSFERENTZIAK

Kontzeptu honengatik 55.125 mila euro biltzea espero da. IV. kapitulua (Transferentzia arruntak) eta VII. kapitulua (Kapital transferentziak) sartuta daude hemen.

Hona hemen erakunde sarrerren multzoaren xehetasuna:

	<u>ZENBATEKOA</u>
(mila euro)	
EUROPAKO BATASUNA	6.135
ESTATUA ETA O.A.	28.659
EAE	14.604
GIPUZKOA	5.127
FAMILIAK ETA ENPRESAK	600

Aurreko taulako epigrafe bakoitza aztertuta, hau esan daiteke:

EUROPAKO BATASUNAREN TRANSFERENTZIAK

Epigrafe honen barruan Europako Batasunaren espero diren transferentziak sartzen dira 3.235 mila euroko (IV. Kap.) eta 2.900 mila euroko (VII. Kap.) kopuruan.

ESTATUAREN ETA BERE ORGANISMO AUTONOMOEN TRANSFERENTZIAK

Hona epigrafe honen edukia:

SAAD, Autonomia pertsonaleko eta besteen beharrea dauden pertsonak zaintzeko sistema, 28.206 mila euro.

- Aldundiaren partaidetza itundu gabeko zergetan: 87 mila euro jasotzea espero da.
- Estatuko sektore publikoko gainerako entitateen transferentziak 106 mila euroko kopuruan.
- Estatuko Loteria eta Apustuen Organismo Nazionala (ONLAE): 260 mila euro jasotzea espero da, kirol eta ongintzako apostu mutuen kontzeptuan.

EUSKAL AUTONOMIA ERKIDEGOKO TRANSFERENTZIAK

Hona hauek daude aurreikusita:

- Adimen nahastea duten pertsonentzako arreta zentroetarako, 1.449 mila euro.

TRANSFERENCIAS

La previsión por este concepto alcanza el importe de 55.125 miles de euros, englobando al capítulo IV – Transferencias corrientes y al capítulo VII – Transferencias de capital.

El detalle del conjunto de los ingresos institucionales es:

	<u>IMPORTE</u>
(miles de euros)	
UNION EUROPEA	6.135
ESTADO Y OO. AA.	28.659
C.A.P.V.	14.604
T.H.G.	5.127
FAMILIAS Y EMPRESAS	600

Analizando cada uno de los epígrafes del anterior cuadro, podemos realizar los siguientes comentarios:

TRANSFERENCIAS DE LA UNION EUROPEA

Dentro de este epígrafe se incluyen transferencias previstas de la Unión Europea por importe de 3.235 miles de euros (cap. IV), y 2.900 miles de euros (cap. VII).

TRANSFERENCIAS DEL ESTADO Y SUS ORGANISMOS AUTÓNOMOS

Dentro de este epígrafe tenemos:

SAAD, Sistema para la Autonomía y Atención a la Dependencia, 28.206 miles de euros.

- Participación de Diputación en tributos no concertados, se ha previsto recibir 87 miles de euros.
- Transferencias del resto de entidades del sector público estatal, por importe de 106 miles de euros.
- Del Organismo Nacional de Loterías y Apuestas del Estado (ONLAE) se han previsto 260 miles de euros en concepto de apuestas mutuas deportivo-benéficas.

TRANSFERENCIAS DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DEL PAÍS VASCO

Se han previsto recibir:

- Para Centros de atención a personas con trastorno mental, 1.449 miles de euros.

- Osasun eta gizarte zaintza desgaituen egoitzetan emateko, 549 mila euro.
- Adinekoen egoitzetako osasun laguntzarako: 5.322 mila euro.
- Adinekoen egoitzetako osasun eta gizarte laguntzarako: 2.147 mila euro.
- Organismo autonomoen transferentziak: 110 mila euro.
- Gastuak batera finantzatzegatik (Gizarte Zerbitzuen Garapenerako Funtza): 3.349 mila euro.
- Euskarazko toki hedabideetarako, 962 mila euro mila euro.
- Enpleguaren eta gizarteratze eta lan merkaturatzearen sustapenerako., 515 mila euro.

Sarrera horiek Aurrekontuetako IV. kapitulu jasota daude.

Bestalde, honako hauek dira Aurrekontuetako VII. kapitulu jasotako sarrerak.

- Enpleguaren eta gizarteratze eta lan merkaturatzearen sustapenerako, 200 mila euro.

GIPUZKOAKO LURRALDE HISTORIKOKO TRANSFERENTZIAK

- Donostiako udalarekin sinaturiko hitzarmen arabera, Elizaran zentruari dagokiona, 92 mila euro.
- Donostiako udalarekin sinaturiko hitzarmenagatik, bizileku balioniztunei dagozkiona, 141 mila euro.

Sarrera horiek Aurrekontuetako IV. kapitulu jasota daude.

Bestalde, honako hauek dira Aurrekontuetako VII. kapitulu jasotako sarrerak.

- Gipuzkoako Ur Partzuergoak, ur azpiegituren obrak finantzatzeko Aldundiarekin 2018ko hitzarmen ondorioz, 1.107 mila euro transferituko ditu.
- Merkataritzako foru sozietateak (BIDEGIK) eginiko tranferentziak, 3.787 mila euro.

- Atención sociosanitaria a personas con discapacidad, 549 miles de euros.
- Para la atención sanitaria en residencias de personas mayores, 5.322 miles de euros.
- Para la atención socio-sanitaria en residencias de personas mayores, 2.147 miles de euros.
- Transferencias de Organismos Autónomos, 110 miles de euros.
- Por financiación conjunta de gastos (Fondo Desarrollo Servicios Sociales), 3.349 miles de euros.
- Para Medios locales en euskera, 962 miles de euros.
- Para la Promoción del empleo y la inserción socio-laboral, 515 miles de euros.

Estos ingresos están presupuestados en el capítulo IV.

Por otra parte, están presupuestados en el Capítulo VII los siguientes ingresos:

- Para la Promoción del empleo y la inserción socio-laboral, 200 mil euros.

TRANSFERENCIAS DEL TERRITORIO HISTÓRICO DE GIPUZKOA

- Por los convenios con el ayuntamiento de Donostia-San Sebastián, relativos al centro Elizaran, 92 miles de euros.
- Por el convenio con el ayuntamiento de Donostia-San Sebastián, relativo a alojamientos polivalentes, 141 miles de euros.

Estos ingresos están presupuestados en el capítulo IV.

Por otra parte, están presupuestados en el Capítulo VII los siguientes ingresos:

- El Consorcio de Aguas de Gipuzkoa como consecuencia del convenio 2018 con Diputación para la realización de obras de infraestructura hidráulica, va a transferir 1.107 miles de euros.
- Transferencias de la Sociedad Mercantil Foral BIDEGI, por importe de 3.787 miles de euros.

FAMILIEN ETA ENPRESEN
TRANSFERENTZIAK

Familiak. Guztira 600 mila euro jasotzea espero da errepideetan eragindako kalteen ordain gisa.

TRANSFERENCIAS DE FAMILIAS Y EMPRESAS

Familias. Está previsto recibir 600 miles de euros en concepto de resarcimiento de daños producidos a las carreteras.

ONDAREZKO SARRERAK (V. KAPITULUA)

Aurreikuspena 407 mila eurokoa da, zeintzuetan hiri eta landa finken errentamenduak sartzen dira, 19 mila eurokoak.

INGRESOS PATRIMONIALES (CAPÍTULO V)

La previsión es de 407 miles de euros, entre los que se incluyen los arrendamientos de fincas urbanas y rústicas, por importe de 19 miles de euros.

Kapitulu honetan, sarrera hauek ere sartzen dira:

Se incluyen así mismo en este capítulo los siguientes ingresos:

- Zubieta eta Lintziringo aparkalekuen kanona, 172 mila euroko kopuruan.
- Baso aprobetxamenduengatik, 216 mila euros.

- El ingreso del canon correspondiente a los aparcamientos de Zubieta y Lintzirin, por importe de 172 miles de euros.
- Por aprovechamientos forestales, 216 miles de euros

INBERTSIO ERREALEN INORENGA-NATZEA
(VI. KAPITULUA)

Guztira 200 mila euroko kopurua. Aipagarriena hihiezinak, lurren eta eraiki gabeko orubeen salmenta da, 132 euroko kopuruan.

ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES
(CAPÍTULO VI)

Por un importe total de 200 miles de euros, entre los cuales destaca la enajenación de inmuebles, terrenos y solares sin identificar de importe 132 miles de euros.

FINANTZA ERAGIKETEN SARRERAK (VIII.
KAPITULUA)

Guztira 28.804 mila euro. Kapitulu honen barruan hurrengoak dira aipagarrienak:

INGRESOS DE OPERACIONES FINANCIERAS
(CAPÍTULO VIII)

Por importe total de 28.804 miles de euros. Dentro de este capítulo destacan los siguientes:

- Gipuzkoako Foru Aldundiko langileei emandako maileguen itzulketa dela eta 1.515 mila euro.
- Azkenik, Diruzaintza Gerakinaren kargura 27.289 mila euro Aurrekontuan sartzen dira.

- Reintegro de los préstamos concedidos al personal de la Diputación Foral de Gipuzkoa de importe 1.515 miles de euros.

- Finalmente, se incluye un Remanente de Tesorería de 27.289 miles de euros.

Aurrekontuek 27,29 milioi euroko diruzaintzako gerakina jasotzen dute finantza gastua finantzatzeko, berez ez du izaera kontsolidagarria, eta ez dakar etorkizunerako egiturazko gasturik. Hona hemen:

Los presupuestos incorporan remanente de tesorería por importe de 27,29 millones de euros para la financiación de gasto financiero, por su propia naturaleza no consolidable y no supone un gasto estructural a futuro, en concreto:

- 8,03 milioi euroko mailegua GHK SA entitatearen alde. 2021eko ekitaldian, Gipuzkoako Foru Aldundiak epe luzerako mailegu bat eman nahi dio Gipuzkoako

- Préstamo a la entidad GHK. SA por importe de 8,03 millones de euros. En el ejercicio 2021, la DFG quiere conceder un préstamo a largo plazo a Gipuzkoako



Foru Aldundiaren perimetro administratibokoa den Gipuzkoako Hondakinen Kudeaketa SAUri, hondakin solidoen azpiegiturak finantzatzeko, eta mailegu horrek 2011n sozietate horri emandakoak ordeztuko ditu.

- Zorra amortizatzeko hornidura funtsa, 2015eko mailegu baten 17,60 milioi eurokoa. 2015eko apirilaren 17an, zazpi urterako "Bullet" mailegu bat sinatu zen Kutxabankekin, 61,70 milioi eurokoa. "Bullet" mailegu bat denez, amortizazioa ez da egingo mugaegunera arte; hala ere, urtero, amortizazioaren urteko teorikoari dagokion zuzkidura egiten da aurrekontu mailan, finantzaketa kontratuan bertan ezarritakoaren arabera. Horrek ahalbidetzen du urteko amortizazio teorikoari dagokion gastua aurrekontuetan sartzea, ekitaldi honetan 2020. eta 2021. urteei dagokiena.
- Basotik proiektua abian jartzea baso-kudeaketarako: 1, 0 milioi euro.
- Finantza tresna berriak diseinatzea eta abian jartzea: 0,65 milioi euro. Dimentsio enpresarial eraginkorretan nola parte hartu bilatzea, balio bereizgarria emanaz eta sektoreen esplorazioa, ustiapena eta hibridazioa integratuz, erronka eta behar berriei erantzuteko.

FINANTZA PASIBOAK (IX. KAPITULUA)

2021. urtean aurreikusitako zorpetzea 136.200 mila euro da.

Hondakinen Kudeaketa SAU, entidad adscrita al perímetro administrativo de la Diputación Foral de Gipuzkoa, en sustitución de préstamos concedidos a esta sociedad en 2011, para la financiación de infraestructuras de residuos sólidos.

- Fondo de provisión para la amortización de la deuda por importe de 17,60 millones de euros de un préstamo del año 2015. El 17 de abril de 2015 se firmó un contrato de préstamo "bullet" a siete años por importe de 61,70 millones de € con Kutxabank. Al ser un préstamo "bullet" la amortización no se realizará hasta la fecha de vencimiento, no obstante, cada año se realiza a nivel presupuestario la dotación correspondiente a la anualidad teórica de amortización, de conformidad a lo establecido en el propio contrato de financiación. Esto permite incluir en los presupuestos el gasto correspondiente a la amortización anual teórica, en este ejercicio la correspondiente a 2020 y 2021.
- Puesta en marcha del proyecto Basotik para la gestión forestal: 1,0 millón de euros.
- Diseño y puesta en marcha de nuevos instrumentos financieros por importe de 0,65 millones de euros. Búsqueda de participación en dimensiones empresariales eficaces, con aportación de valor diferencial, que integren la exploración y la explotación, y la hibridación sectorial, y capaces de responder a los nuevos retos y necesidades.

PASIVOS FINANCIEROS (CAPÍTULO IX)

El endeudamiento previsto en el año 2021 asciende a 136.200 miles de euros.