

## PROGRAMAREN DATU OROKORRAK

|                       |                                                     |
|-----------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Departamentua:</b> | 07 - OGASUN ETA FINANTZA DEPARTAMENTUA              |
| <b>Atala:</b>         | 0701 - Ogasun eta Finantzako Zerbitzu Orokorrak     |
| <b>Programa:</b>      | 010 - Ogasuneko eta Finantzetako Zerbitzu Orokorrak |
| <b>Funtzionala:</b>   | 920 - Administrazio orokorra                        |

### Programa mota:

Departamentuaren egitura

### Misioa:

Proposatzea, zuzentzea eta berrikustea Foru Aldundiaren helburu estrategikoak lortzeko zerga eta finantza arloko politikak. Horretarako, haiek ezartzeko beharrezkoak diren bitartekoak jarriko dira, herritarrek zerbitzu publikoaz duten balorazioa egokia izatea lortuz. Laguntza juridiko eta teknikoak ematea, departamentuko unitateek departamentu helburuak lortze aldera, betiere zerbitzu haren efizientziari lehentasuna emanez; halaber, departamentuko organoen legezotasunaren eta gastuen kontrol zereginak beteko ditu

### Egoeraren diagnostikoa:

Ogasun eta Finantza Departamentuak Ekonomia Itunean araututako zerga sistema kudeatzen du, eta zerbitzu publikoak mantentzeko beharrezkoak diren baliabideak hornitzen ditu. Herritarrek gogobetetze maila handia erakusten dute, zerbitzu kartetan jasotako balioak beteta. Langileen zati handi bat lan bizitzaren denbora bukatzen ari da. Baliabide teknologikoei dagokienez, etengabeko garapena beharrezkoa da.

### Beharren deskribapen xehatua:

Programaren bidez, antolakundea modernizatzen jarraitu nahi da, bai eta departamentuak bere helburu estrategikoak betetzeko baliabideen efizientziarako tresna gisa funtzionatzea ere. Gainera, erantzun nahi zaio departamentuko zerbitzuen funtzionamendu arrunterako behar diren baliabideak administratzeko beharrari, inbertsio teknologikoa lehenetsiz egungo prozesuak digitalizatzeko, administrazio elektronikoko proiektuak bultzatzeko eta telelana seguru egiteko.

### Nori zuzendua:

Departamentuko langileak, eta herritarrak.

## Programaren estrategia.

### 1. Baliabideak (inputak):

Zuzendaritzak departamentuaren eremuan erabakiak hartzeko eskura dituen baliabideak, eta zerbitzu orokorren arloan beharrezkoak diren prozesuak gauzatzeko dauden baliabideak. Diru baliabideak. Informatika baliabideak.

### 2. Garatu beharreko jarduerak/prozesuak:

- \* Bultzatu departamentuaren Plan Estrategikoa.
- \* Identifikatu interes taldeak. Identifikatu antolaketaren, giza baliabideen eta baliabide teknologikoen arloko beharrak.
- \* Kudeatu langileak.
- \* Kudeatu aurrekontuak eta kontratuak.
- \* Sustatu Zerga eta Finantza Administrazioan bitarteko elektronikoak erabiltzea.
- \* Egin espedienteen izapidetze arrunta (barkatzeak, salaketak, ondare erantzukiunak...).
- \* Erregistroa eta agiritegia.
- \* Agiriaren tratamendua.

### 3. Ondasun eta Zerbitzuak (outputak):

- \* Departamentu antolaketa malgua, gizartearen eta bertako interes taldeen eskaerekiko sentibera. Beharretara egokitutako plantilla.
- \* Aholkularitza.
- \* Kontratazio administratibotik eratorritako ondasun eta zerbitzuak.
- \* Administrazio Elektroniko zeharkako zerbitzuak.

- \* Datuak babesteko politika.
- \* Izapidetutako espedienteak.

**Programaren arau esparrua:**

Administrazio, zerga eta finantza arloko legeria.

**DEPARTAMENTUAREN JARDUKETA OPERATIBOA**

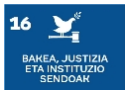
**Urteko helburua:** Laguntza teknikoa ematea departamentuko unitateak behar bezala molda daitezen

| Adierazlea                                                     | Neurri-unitatea | Helburu mota | Azken balioa | Aurtengo aurreikuspena | Urteko helburua | Agintaldiko helburua |
|----------------------------------------------------------------|-----------------|--------------|--------------|------------------------|-----------------|----------------------|
| Izapidetutako espedienteen artean, epean ebatzitakoen ehunekoa | Ehunekoa        | <=           | 98,89        | 95,00                  | 97,00           | 100,00               |
| Mantentzearen gastu arrunta, metro koadro bizigarri bakoitzeko | Euroak          | <=           | 140,00       | 150,00                 | 150,00          | 140,00               |

**Helburuari lotutako ekintza lerroak eta ekintzak**

**1. Ekintza lerroa:**

Administrazio elektronikoaren sistemak ezartzea



% 100,00

|                                                                                                                                                                                                                         | Ordainketa kredituak | Datozen urteetako gastuak | Sarrera lotua | Hasiera data | Bukaera data | Etorkizuna eraikiz |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------------|
| <b>Ekintza lerroa, guztira</b>                                                                                                                                                                                          | 1.742.335,38         |                           |               | 2026/01/01   | 2026/12/31   |                    |
| <b>1.1 Ekintza</b><br>Honako hauen garapena eta mantenimendua: identifikazio eta ordezkartza sistemak, komunikazio eta jakinarazpen elektronikoak, espediente elektronikoak eta departamenturako artxibo elektronikoak. | 1.656.498,00         |                           |               | 2026/01/01   | 2026/12/31   |                    |
| <b>1.2 Ekintza</b><br>Harreman telematikoen zabalpena pertsona juridiko eta nortasun juridikorik gabeko entitate guztien artean                                                                                         | 85.837,38            |                           |               | 2026/01/01   | 2026/12/31   |                    |

**2. Ekintza lerroa:**

Departamentuko langileria politika inplementatzea



% 100,00

|                                                                                                                                                                        | Ordainketa<br>kredituak | Datozen<br>urteetako<br>gastuak | Sarrera<br>lotua | Hasiera<br>data | Bukaera<br>data | Etorkizuna<br>eraikiz |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------------|
| <b>Ekintza lerroa, guztira</b>                                                                                                                                         | 274.291,46              |                                 |                  | 2026/01/01      | 2026/12/31      |                       |
| <b>2.1 Ekintza</b><br>Departamentuari esleitutako helburuetara hobekien egokitzen den funtzio publikoko eredia aztertzea eta eskumeneko departamentuari proposatzea.   | 85.198,40               |                                 |                  | 2026/01/01      | 2026/12/31      |                       |
| <b>2.2 Ekintza</b><br>Lanpostu Zerrendaren, plantillen, lanorduen kontrolaren eta ordezkapenen kudeaketa, eta departamentuko unitateentzako langileria arloko laguntza | 110.757,91              |                                 |                  | 2026/01/01      | 2026/12/31      |                       |
| <b>2.3 Ekintza</b><br>Departamentuko prestakuntzako berariazko planaren bultzada eta garapena                                                                          | 78.335,15               |                                 |                  | 2026/01/01      | 2026/12/31      |                       |
| <b>3. Ekintza lerroa:</b><br>Lokalak eta instalazioak konpondu, artatu eta mantentzea                                                                                  |                         |                                 |                  |                 |                 |                       |
| <div>                      % 97,15                 </div>                           |                         |                                 |                  |                 |                 |                       |
|                                                                                                                                                                        | Ordainketa<br>kredituak | Datozen<br>urteetako<br>gastuak | Sarrera<br>lotua | Hasiera<br>data | Bukaera<br>data | Etorkizuna<br>eraikiz |
| <b>Ekintza lerroa, guztira</b>                                                                                                                                         | 4.563.199,42            |                                 |                  | 2026/01/01      | 2026/12/31      |                       |
| <b>3.1 Ekintza</b><br>Lokal eta instalazioak mantentzeko zerbitzuak ematea                                                                                             | 3.105.503,02            |                                 |                  | 2026/01/01      | 2026/12/31      |                       |
| <b>3.2 Ekintza</b><br>Kanpora ateratako zerbitzuen efizientziaren kontrola (segurtasuna, garbiketa)                                                                    | 1.372.498,00            |                                 |                  | 2026/01/01      | 2026/12/31      |                       |
| <b>3.3 Ekintza</b><br>Bulegoak Egokitzeko Plana lantzea eta ezartzea.                                                                                                  | 85.198,40               |                                 |                  | 2026/01/01      | 2026/12/31      |                       |
| <b>4. Ekintza lerroa:</b><br>Aurrekontua kudeatzea                                                                                                                     |                         |                                 |                  |                 |                 |                       |
| <div>                      % 100,00                 </div>                          |                         |                                 |                  |                 |                 |                       |
|                                                                                                                                                                        | Ordainketa<br>kredituak | Datozen<br>urteetako<br>gastuak | Sarrera<br>lotua | Hasiera<br>data | Bukaera<br>data | Etorkizuna<br>eraikiz |

|                                                                                                            | Ordainketa<br>kredituak | Datozen<br>urteetako<br>gastuak | Sarrera<br>lotua | Hasiera<br>data   | Bukaera<br>data   | Etorkizuna<br>eraikiz |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|
| <b>Ekintza lerroa, guztira</b>                                                                             | <b>193.696,40</b>       |                                 |                  | <b>2026/01/01</b> | <b>2026/12/31</b> |                       |
| <b>4.1 Ekintza</b><br>Kontratazio espedienteen<br>tramitazioa eta kontrola                                 | 85.198,40               |                                 |                  | 2026/01/01        | 2026/12/31        |                       |
| <b>4.2 Ekintza</b><br>kontabilitate tramitazioa eta<br>exekuzio kontrola                                   | 108.498,00              |                                 |                  | 2026/01/01        | 2026/12/31        |                       |
| <b>5. Ekintza lerroa:</b><br>Espedienteak tramitatzeke efikazia eta efizientzia hobetzea                   |                         |                                 |                  |                   |                   |                       |
| <div>  % 100,00 </div>    |                         |                                 |                  |                   |                   |                       |
|                                                                                                            | Ordainketa<br>kredituak | Datozen<br>urteetako<br>gastuak | Sarrera<br>lotua | Hasiera<br>data   | Bukaera<br>data   | Etorkizuna<br>eraikiz |
| <b>Ekintza lerroa, guztira</b>                                                                             | <b>253.609,72</b>       |                                 |                  | <b>2026/01/01</b> | <b>2026/12/31</b> |                       |
| <b>5.1 Ekintza</b><br>zerga isunen barkatze<br>espedienteak tramitatzea                                    | 87.111,72               |                                 |                  | 2026/01/01        | 2026/12/31        |                       |
| <b>5.2 Ekintza</b><br>Departamentuko xedapenen eta<br>esleitutako espedienteen<br>tramitazioa eta bultzada | 166.498,00              |                                 |                  | 2026/01/01        | 2026/12/31        |                       |
| <b>6. Ekintza lerroa:</b><br>Zerbitzu orokorren ezarpena                                                   |                         |                                 |                  |                   |                   |                       |
| <div>  % 100,00 </div>  |                         |                                 |                  |                   |                   |                       |
|                                                                                                            | Ordainketa<br>kredituak | Datozen<br>urteetako<br>gastuak | Sarrera<br>lotua | Hasiera<br>data   | Bukaera<br>data   | Etorkizuna<br>eraikiz |
| <b>Ekintza lerroa, guztira</b>                                                                             | <b>842.785,60</b>       |                                 |                  | <b>2026/01/01</b> | <b>2026/12/31</b> |                       |
| <b>6.1 Ekintza</b><br>Sarrera-irteerak erregistratu eta<br>agiriak artxibatzeke zerbitzuak                 | 340.793,60              |                                 |                  | 2026/01/01        | 2026/12/31        |                       |
| <b>6.2 Ekintza</b><br>Biltegi, kopia eta liburutegi<br>zerbitzuak                                          | 415.793,60              |                                 |                  | 2026/01/01        | 2026/12/31        |                       |
| <b>6.3 Ekintza</b><br>Itzulpen zerbitzuak                                                                  | 86.198,40               |                                 |                  | 2026/01/01        | 2026/12/31        |                       |

| <b>Urteko helburua:</b> Departamentua administrazio modernoaren erreferente bilakatzea, ingurune sozioekonomikoaren integrazioari, antolaketari eta berrikuntza teknologikoari dagokionez.                                     |                                                                                                               |                                  |                                  |                        |                     |                           |                           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------------------|---------------------|---------------------------|---------------------------|
| Adierazlea                                                                                                                                                                                                                     | Neurri-unitatea                                                                                               | Helburu mota                     | Azken balioa                     | Aurtengo aurreikuspena | Urteko helburua     | Agintaldiko helburua      |                           |
| Aurrez aurreko baliabideak eta posta bidezkoak erabili beharrean, baliabide elektronikoak erabiltzeak erabiltzaileei ekarriko dien aurrezkiaren balioespena                                                                    | Euroak                                                                                                        | >=                               | 98.605.442,00                    | 97.000.000,00          | 100.000.000,00      | 394.000.000,00            |                           |
| <b>Helburuari lotutako ekintza lerroak eta ekintzak</b>                                                                                                                                                                        |                                                                                                               |                                  |                                  |                        |                     |                           |                           |
| <b>1. Ekintza lerroa:</b><br>Gizartearen interesak departamentuak kudeatzen dituen politiketan biltzea.                                                                                                                        |                                                                                                               |                                  |                                  |                        |                     |                           |                           |
| <div><div><div>16</div><div></div><div>BAKEA, JUSTIZIA<br/>ETA INSTITUTZIO<br/>SENDOK</div></div><div>% 50,00</div></div>                                                                                                      | <div><div><div>17</div><div></div><div>HELBURUAK<br/>LORTZEKO<br/>ALIANZA</div></div><div>% 50,00</div></div> | <b>Ordainketa kredituak</b>      | <b>Datozen urteetako gastuak</b> | <b>Sarrera lotua</b>   | <b>Hasiera data</b> | <b>Bukaera data</b>       | <b>Etorkizuna eraikiz</b> |
| <b>Ekintza lerroa, guztira</b>                                                                                                                                                                                                 | 42.599,20                                                                                                     |                                  |                                  | 2026/01/01             | 2026/12/31          |                           |                           |
| <b>1.1 Ekintza</b><br>Interes taldeekiko harremanen garapena                                                                                                                                                                   | 42.599,20                                                                                                     |                                  |                                  | 2026/01/01             | 2026/12/31          |                           |                           |
| <b>2. Ekintza lerroa:</b><br>Antolaketa malguan eta zeharkakoan oinarritutako lan eredian aurrera egitea.                                                                                                                      |                                                                                                               |                                  |                                  |                        |                     |                           |                           |
| <div><div><div>16</div><div></div><div>BAKEA, JUSTIZIA<br/>ETA INSTITUTZIO<br/>SENDOK</div></div><div>% 100,00</div></div>                                                                                                     | <b>Ordainketa kredituak</b>                                                                                   | <b>Datozen urteetako gastuak</b> | <b>Sarrera lotua</b>             | <b>Hasiera data</b>    | <b>Bukaera data</b> | <b>Etorkizuna eraikiz</b> |                           |
| <b>Ekintza lerroa, guztira</b>                                                                                                                                                                                                 | 85.198,40                                                                                                     |                                  |                                  | 2026/01/01             | 2026/12/31          |                           |                           |
| <b>2.1 Ekintza</b><br>Proiektua partekatzea antolakundeko kolaboratzaile eta langileekin                                                                                                                                       | 42.599,20                                                                                                     |                                  |                                  | 2026/01/01             | 2026/12/31          |                           |                           |
| <b>2.2 Ekintza</b><br>Informazio eta lankidetzaren baliabideen implementazioa, partaidetza bultzatuta                                                                                                                          | 42.599,20                                                                                                     |                                  |                                  | 2026/01/01             | 2026/12/31          |                           |                           |
| <b>3. Ekintza lerroa:</b><br>Informazio sistema integratuak garatzea, zerga betebeharren konplimendua, iruzurraren aurkako lana eta kudeaketa finantzario efizientea errazteko. Administrazio elektronikoa. Plan informatikoa. |                                                                                                               |                                  |                                  |                        |                     |                           |                           |

| <div><div><div>16</div><div></div></div><div>BAHEA, JUSTIZIA<br/>ETA INSTITUTUZIO<br/>SENDAKAK</div></div> <div>% 100,00</div> |                         |                                 |                  |                 |                 |                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------------|
|                                                                                                                                                                                                                 | Ordainketa<br>kredituak | Datozen<br>urteetako<br>gastuak | Sarrera<br>lotua | Hasiera<br>data | Bukaera<br>data | Etorkizuna<br>eraikiz |
| Ekintza lerroa, guztira                                                                                                                                                                                         | 8.471.119,40            |                                 |                  | 2026/01/01      | 2026/12/31      |                       |
| 3.1 Ekintza<br>Negozio-aplikazioen mantentzea<br>eta bilakaera                                                                                                                                                  | 8.471.119,40            |                                 |                  | 2026/01/01      | 2026/12/31      |                       |

## GENERO BERDINTASUNeko PLANA

**Programaren genero garrantzia:** Ertaina

**Programak ukitzen duen kolektiboa:**

Populazio osoa

**Programak ukitutako gaitasuna(k):**

**Beharraren deskribapen xehatua:**

Ogasun eta Finantza Departamentuko Idazkaritza Teknikoari dagokio genero-ikuspegia txertatzeko arloan, indarrean dagoen Foru Berdintasun Planaren baitan Departamentuari esleitutako jardueren bultzada eta koordinazioa.

**Kuantifikazioa:** 0,00 ( % 0,00 )

**Ordainketa kredituak:** 0,00 ( % 0,00 )

**Datozen urteetako gastuak:** 0,00 ( % 0,00 )

## HIZKUNTZA BERDINTASUNeko PLANA

### Beharraren deskribapen xehatua:

Zerbitzu Orokorretako programan jasota daude Zuzendaritzak bultzatzen dituen departamentuaren helburu eta ekintza orokorrak, bai eta Idazkaritza Teknikoari dagozkion laguntza eta koordinazio helburu eta ekintzak ere. Hizkuntza berdintasuneko helburuei dagokienez, Zuzendaritzari dagokio euskara zerbitzu eta lan hizkuntza moduan erabiltzen dela sustatzea. Bestetik, Idazkaritza Teknikoari dagokio hizkuntza berdintasuneko urteko planari jarraipena egitea eta jarduketa jakin batzuk gauzatzea.

| Kategoria                    | Nola                                                                                                                         |
|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6.- Hizkuntza-klausulak      | pleguetan klausulak sartuz                                                                                                   |
| 12.- Baliabide informatikoak | Gaitasun linguistikoaren kudeaketa egokiari begira, negozio aplikazioen euskarazko erabilpena sustatuko da langileen artean. |

GJH

**Beharraren deskribapen xehatua:**

010 aurrekontu programako ekintzak 8.3, 16.6, 16.7, eta 17.7. Garapen Jasangarriko Helburuen helmugekin lotutako daude.

**Kuantifikazioa:** 16.338.834,98 ( % 100,00 )

**Programari lotutako GJH zerrenda**

| GJH, Helburu eta Ekintza lerroak                                                   |                                                                                                                                                                                                   | Ordainketa kredituak | Datozen urteetako gastuak |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------------|
|    | 16-Bakea, justizia eta instituzio sendoak                                                                                                                                                         | <b>16.317.535,38</b> |                           |
|                                                                                    | Garapen jasangarrirako gizarte baketsuak eta inklusiboak sustatzea, guztioi justiziarako sarbidea erraztea, eta erakunde eraginkorrak eta inklusiboak sortzea maila guztietan.                    |                      |                           |
| <b>Helburua</b>                                                                    | 16.06 - Kontuak emango dituzten erakunde eraginkorrak eta gardenak sortzea maila guztietan                                                                                                        | 16.296.235,78        |                           |
|                                                                                    | <b>Ekintza lerroak</b>                                                                                                                                                                            |                      |                           |
|                                                                                    | Departamentuko langileria politika inplementatzea                                                                                                                                                 | 274.291,46           |                           |
|                                                                                    | Lokalak eta instalazioak konpondu, artatu eta mantentzea                                                                                                                                          | 4.433.199,42         |                           |
|                                                                                    | Aurrekontua kudeatzea                                                                                                                                                                             | 193.696,40           |                           |
|                                                                                    | Espedienteak tramitzeko efikazia eta efizientzia hobetzea                                                                                                                                         | 253.609,72           |                           |
|                                                                                    | Zerbitzu orokorren ezarpena                                                                                                                                                                       | 842.785,60           |                           |
|                                                                                    | Administrazio elektronikoaren sistemak ezartzea                                                                                                                                                   | 1.742.335,38         |                           |
|                                                                                    | Gizartearen interesak departamentuak kudeatzen dituen politiketan biltzea.                                                                                                                        | 21.299,60            |                           |
|                                                                                    | Antolaketa malguan eta zeharkakoan oinarritutako lan ereduan aurrera egitea.                                                                                                                      | 63.898,80            |                           |
|                                                                                    | Informazio sistema integratuak garatzea, zerga betebeharren konplimendua, iruzurraren aurkako lana eta kudeaketa finantzario efizientea errazteko. Administrazio elektronikoa. Plan informatikoa. | 8.471.119,40         |                           |
| <b>Helburua</b>                                                                    | 16.07 - Beharrei erantzungo dieten erabaki inklusiboak, parte-hartzaileak eta esanguratsuak hartuko direla bermatzea maila guztietan                                                              | 21.299,60            |                           |
|                                                                                    | <b>Ekintza lerroak</b>                                                                                                                                                                            |                      |                           |
|                                                                                    | Antolaketa malguan eta zeharkakoan oinarritutako lan ereduan aurrera egitea.                                                                                                                      | 21.299,60            |                           |
|  | 17-Helburuak lortzeko aliantza                                                                                                                                                                    | <b>21.299,60</b>     |                           |
|                                                                                    | Ezarpen-baliabideak sendotzea eta Garapen Jasangarrirako Munduko Ituna biziberritzea.                                                                                                             |                      |                           |
| <b>Helburua</b>                                                                    | 17.17 - Arlo publikoan, publiko-pribatuan eta gizarte zibilean aliantza eraginkorrak sor daitezen sustatzea, aliantzen baliabideak lortzeko estrategiak eta esperientzia baliatuz.                | 21.299,60            |                           |

| GJH, Helburu eta Ekintza lerroak                                           | Ordainketa kredituak | Datozen urteetako gastuak |
|----------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------------|
| <b>Ekintza lerroak</b>                                                     |                      |                           |
| Gizartearen interesak departamentuak kudeatzen dituen politiketan biltzea. | 21.299,60            |                           |
| <b>Guztira</b>                                                             | <b>16.338.834,98</b> |                           |

PROGRAMAREN AURREKONTUAREN LABURPENA / RESUMEN DEL PRESUPUESTO DEL PROGRAMA

| Gastuen kapituluak /<br>Capítulos gastos                                                                            | 2025                 | 2026                 | Datozen urteetako gastuak/Gastos Futuros |      |      |                                              |                    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------------------------|------|------|----------------------------------------------|--------------------|
|                                                                                                                     |                      |                      | 2027                                     | 2028 | 2029 | 2030 eta<br>hurrengoak/<br>2030 y siguientes | Guztira /<br>Total |
| 1. LANGILERIA GASTUAK<br>GASTOS DE PERSONAL                                                                         | 2.134.527,00         | 2.129.960,00         |                                          |      |      |                                              |                    |
| 2. ONDASUN ETA ZERBITZUEN<br>GASTU ARRUNTAK<br>GASTOS CORRIENTES EN<br>BIENES Y SERVICIOS                           | 4.998.704,00         | 4.813.704,00         |                                          |      |      |                                              |                    |
| 3. FINANTZA GASTUAK<br>GASTOS FINANCIEROS                                                                           |                      |                      |                                          |      |      |                                              |                    |
| 4. TRANSFERENTZIA ARRUNTAK<br>TRANSFERENCIAS<br>CORRIENTES                                                          |                      |                      |                                          |      |      |                                              |                    |
| 5. KONTINGENTZIETARAKO ETA<br>BESTE EZUSTEKO<br>BATZUETARAKO FUNTSA<br>FONDO DE CONTINGENCIA Y<br>OTROS IMPREVISTOS |                      |                      |                                          |      |      |                                              |                    |
| <b>Eragiketa arruntak, guztira<br/>Total operaciones corrientes</b>                                                 | <b>7.133.231,00</b>  | <b>6.943.664,00</b>  |                                          |      |      |                                              |                    |
| 6. INBERTSIO ERREALAK<br>INVERSIONES REALES                                                                         | 8.815.817,00         | 9.525.171,00         |                                          |      |      |                                              |                    |
| 7. KAPITAL TRANSFERENTZIAK<br>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL                                                             |                      |                      |                                          |      |      |                                              |                    |
| <b>Kapitaleko eragiketak, guztira<br/>Total operaciones de capital</b>                                              | <b>8.815.817,00</b>  | <b>9.525.171,00</b>  |                                          |      |      |                                              |                    |
| 8. AKTIBO FINANTZARIOAK<br>ACTIVOS FINANCIEROS                                                                      |                      |                      |                                          |      |      |                                              |                    |
| 9. PASIBO FINANTZARIOAK<br>PASIVOS FINANCIEROS                                                                      |                      |                      |                                          |      |      |                                              |                    |
| <b>Finantza eragiketak, guztira<br/>Total operaciones financieras</b>                                               |                      |                      |                                          |      |      |                                              |                    |
| <b>Guztira / Total</b>                                                                                              | <b>15.949.048,00</b> | <b>16.468.835,00</b> |                                          |      |      |                                              |                    |

| Planen zenbateko osoa, kapituluka /<br>Total planes/capítulos                                                 | Ordainketa kredituak /<br>Créditos de pago |                           | Datozen urteetako gastuak /<br>Gastos futuros |                           | Guztira /<br>Total            |                           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------|-------------------------------|---------------------------|
|                                                                                                               | Estrategikoa /<br>Estratégico              | Operatiboa /<br>Operativo | Estrategikoa /<br>Estratégico                 | Operatiboa /<br>Operativo | Estrategikoa /<br>Estratégico | Operatiboa /<br>Operativo |
| 1. LANGILERIA GASTUAK<br>GASTOS DE PERSONAL                                                                   |                                            | 2.129.959,98              |                                               |                           |                               | 2.129.959,98              |
| 2. ONDASUN ETA ZERBITZUEN GASTU ARRUNTAK<br>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS                           |                                            | 4.813.704,00              |                                               |                           |                               | 4.813.704,00              |
| 3. FINANTZA GASTUAK<br>GASTOS FINANCIEROS                                                                     |                                            |                           |                                               |                           |                               |                           |
| 4. TRANSFERENTZIA ARRUNTAK<br>TRANSFERENCIAS CORRIENTES                                                       |                                            |                           |                                               |                           |                               |                           |
| 5. KONTINGENTZIETARAKO ETA BESTE EZUSTEKO<br>BATZUETARAKO FUNTSA<br>FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS |                                            |                           |                                               |                           |                               |                           |
| <b>Eragiketa arruntak, guztira<br/>Total operaciones corrientes</b>                                           |                                            | <b>6.943.663,98</b>       |                                               |                           |                               | <b>6.943.663,98</b>       |
| 6. INBERTSIO ERREALAK<br>INVERSIONES REALES                                                                   |                                            | 9.525.171,00              |                                               |                           |                               | 9.525.171,00              |
| 7. KAPITAL TRANSFERENTZIAK<br>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL                                                       |                                            |                           |                                               |                           |                               |                           |
| <b>Kapitaleko eragiketak, guztira<br/>Total operaciones de capital</b>                                        |                                            | <b>9.525.171,00</b>       |                                               |                           |                               | <b>9.525.171,00</b>       |
| 8. AKTIBO FINANTZARIOAK<br>ACTIVOS FINANCIEROS                                                                |                                            |                           |                                               |                           |                               |                           |
| 9. PASIBO FINANTZARIOAK<br>PASIVOS FINANCIEROS                                                                |                                            |                           |                                               |                           |                               |                           |
| <b>Finantza eragiketak, guztira<br/>Total operaciones financieras</b>                                         |                                            |                           |                                               |                           |                               |                           |
| <b>Guztira / Total</b>                                                                                        |                                            | <b>16.468.834,98</b>      |                                               |                           |                               | <b>16.468.834,98</b>      |

| Sarrerren kapituluak / Capítulos de ingresos                                 | 2025             | 2026             | Gastuari lotutakoak /<br>Afectados a gasto |
|------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|--------------------------------------------|
| 1. ZUZENEKO ZERGAK<br>IMPUESTOS DIRECTOS                                     |                  |                  |                                            |
| 2. ZEHARKAKO ZERGAK<br>IMPUESTOS INDIRECTOS                                  |                  |                  |                                            |
| 3. TASAK ETA BESTELAKO SARRERAK<br>TASAS Y OTROS INGRESOS                    | 27.000,00        | 27.000,00        |                                            |
| 4. TRANSFERENTZIA ARRUNTAK<br>TRANSFERENCIAS CORRIENTES                      |                  |                  |                                            |
| 5. ONDARE SARRERAK<br>INGRESOS PATRIMONIALES                                 |                  |                  |                                            |
| <b>Eragiketa arruntak, guztira</b><br><b>Total operaciones corrientes</b>    | <b>27.000,00</b> | <b>27.000,00</b> |                                            |
| 6. INBERTSIO ERREALAK BESTERENTZEA<br>ENAJENACION DE INVERSIONES REALES      |                  |                  |                                            |
| 7. KAPITAL TRANSFERENTZIAK<br>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL                      |                  |                  |                                            |
| <b>Kapitaleko eragiketak, guztira</b><br><b>Total operaciones de capital</b> |                  |                  |                                            |
| 8. AKTIKO FINANTZARIOAK<br>ACTIVOS FINANCIEROS                               |                  |                  |                                            |
| 9. PASIBO FINANTZARIOAK<br>PASIVOS FINANCIEROS                               |                  |                  |                                            |
| <b>Finantza eragiketak, guztira</b><br><b>Total operaciones financieras</b>  |                  |                  |                                            |
| <b>Guztira / Total</b>                                                       | <b>27.000,00</b> | <b>27.000,00</b> |                                            |