## PROGRAMAREN DATU OROKORRAK

**Departamentua:** 03 - ZAINKETA ETA GIZARTE POLITIKETAKO DEPARTAMENTUA
**Atala:** 0330 - Plangintzako, Inbertsioetako eta Prestazio Ekonomikoetako Zuz Nagusia
**Programa:** 310 - Gizarte zerbitzuen zentroetako inbertsioen plana
**Funtzionala:** 232 - Gizarte sustapena

**Programa mota:**

Finalista

**Misioa:**

Gizarte Zerbitzuen erabiltzaileek jasotzen dituzten zerbitzuak hobetzeko eta hauen bizi kalitatea hobetzeko, Gipuzkoako Gizarte Zerbitzuen Mapan agertzen diren baliabideak sortu eta modu egokian mantentzea da helburu nagusia. Horretarako, Gizarte Zerbitzuetako departamentuak zuzenean edo hirugarren kudeatzaile baten bitartez sortuko ditu beharrezko baliabideak.

**Egoeraren diagnostikoa:**

Gipuzkoako Gizarte Zerbitzuen mapan, Gipuzkoako Foru Aldundiaren eskumenekoak diren gizarte baliabideen banaketa jasotzen da.

**Beharraren deskribapen xehatua:**

Gipuzkoako Foru Aldundiak, gizarte-zerbitzuen arloan dituen eskumenak baliatuz, azpiegitura-sare bat mantentzeko betebeharra du, Gipuzkoako gizartearen beharrei erantzuteko, lurralde-kohesioa eta berdintasunerako baliabideak eskuratzeko aukera indartuko dituena.

**Nori zuzendua:**

Gipuzkoako Lurralde historikoan gizartze zerbitzuen arloan parte hartzen duten erakundeak.

**Programaren estrategia.**

**1. Baliabideak (inputak):**

Gizarte zerbitzuen eremuan egiten diren inbertsio zuzenak eta ematen diren dirulaguntzak.
Hitzarmenak eta akordioak erakunde publiko eta pribatuekin.

**2. Garatu beharreko jarduerak/prozesuak:**

- Gizarte zerbitzuetako zentroak sortzea.
- Higiezinetan egin beharreko egokitzapenak gizarte baliabide egokiak sortzeko (egoitzak, eguneko zentroak, ...)
- Mantentze inbertsioak.
- Araudira egokitzeko lanak.

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

Gizarte azpiegiturak modu egokian izatea, erabiltzaileen irisgarritasuna bermatzen dutenak .
Gipuzkoako eskualdeen artean gizarte baliabideen artean oreka.

**Programaren arau esparrua:**

12/2008 LEGEA, abenduaren 5ekoa, Gizarte Zerbitzuei buruzkoa.(EHAA 246 zenbakia - 2008ko abenduak 24koa).
185/2015 DEKRETUA, urriaren 6koa, Gizarte Zerbitzuen Euskal Sistemaren prestazio eta zerbitzuen zorroari buruzkoa.
Gipuzkoako Gizarte Zerbitzuen Mapa.

## 2024-2027 KUDEAKETA PLAN ESTRATEGIKOARI LOTUTAKO DEPARTAMENTU JARDUKETA

**Urteko helburua:** Pertsona guztien zaintza eta babesa bermatzea, arreta pertsonalizatuaren, kalitatezkoaren eta inklusiboaren bidez, gizarte zerbitzuen sarea indartuz, konektatuz eta ebaluatuz, berrikuntzan eta berdintasunean oinarrituta.

| Adierazlea | Neurri-unitatea | Helburu mota | Azken balioa | Aurtengo aurreikuspena | Urteko helburua | Agintaldiko helburua |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Plaza berrien zenbateko metatua foru sarean. | Kopurua | >= | 342,00 | 415,00 | 580,00 | 600,00 |
| Erreferentziazko langileen figura duten zerbitzuen kopurua | Kopurua | >= | 2,00 | 2,00 | 3,00 | 3,00 |
| Egoitzetara sartzeko pertsonen itxarote zerrenda | Kopurua | <= | 945,00 | 945,00 | 890,00 | 890,00 |
| Zaintza ekosistemetan dauden ahulak edo mendekoak diren Gipuzkoako biztanleen ehunekoa | Ehunekoa | >= | 68,90 | 68,90 | 67,00 | 67,00 |

## Helburuari lotutako ekintza lerroak eta ekintzak

### 1. Ekintza lerroa:

Adineko pertsonen eta mendekotasun egoeran daudenen etxeko zaintza profesionalizatua eta arreta indartzea, etxebizitzarekiko eta familiarekiko hurbiltasuna bermatuz, eta egoitzetan ematen den arreta eredu etxekoiago baterantz eramatea, berrikuntza erabiltzaileen zerbitzura jarriz eta zaintzaileen profesionalizazioa eta ongizatea bermatuz, besteak beste genero ikuspegia txertatuz zainketen desfeminizaziorako.



% 67,41



% 0,01



% 31,81



% 0,77

| | Ordainketa kredituak | Datozen urteetako gastuak | Sarrera lotua | Hasiera data | Bukaera data | Etorkizuna eraikiz |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Ekintza lerroa, guztira** | **70.078.305,20** | **72.279.406,00** | | **2027/01/01** | **2030/12/31** | |
| **1.1 Ekintza**<br>Zentro berriak eraikitzea, egoitza-zentroetan baliabide komunitarioek bat egin dezaten, egoitza-inguruneak herritarrentzako aktibo komunitario bihurtuz. | 30.270.010,20 | 39.605.829,00 | | 2027/01/01 | 2029/12/31 | |
| **1.2 Ekintza**<br>Egokitzapen arkitektonikoko programa, egoitzetan baliabide komunitario desberdinek bat egin dezaten, egoitza-inguruneak aktibo komunitario bihurtuz herritarrentzat. | 35.681.977,00 | 30.080.574,00 | | 2027/01/01 | 2029/12/31 | |
| **1.3 Ekintza**<br>Espazio fisikoen kalitatearen diag nostikoa | 562.103,60 | 504.000,00 | | 2027/01/01 | 2030/12/31 | |

| | Ordainketa kredituak | Datozen urteetako gastuak | Sarrera lotua | Hasiera data | Bukaera data | Etorkizuna eraikiz |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **1.4 Ekintza**<br>Ikuskapen eredu berria sustatu | 32.107,20 | | | 2027/01/01 | 2027/12/31 | |
| **1.5 Ekintza**<br>Dauden zentroen arkitektura egokitzeko programa. Proiektu esperimentalak | 3.516.053,60 | 2.089.003,00 | | 2027/01/01 | 2029/12/29 | |
| **1.6 Ekintza**<br>Bizi-kalitatearen ebaluazioa garatzea | 16.053,60 | | | 2027/01/01 | 2027/12/31 | |

**2. Ekintza lerroa:**
Sare publikoaren eskaintza gizarte premien bilakaerara egokitzea.



% 100,00

| | Ordainketa kredituak | Datozen urteetako gastuak | Sarrera lotua | Hasiera data | Bukaera data | Etorkizuna eraikiz |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Ekintza lerroa, guztira** | **1.096.093,11** | **6.717.998,00** | | **2027/01/01** | **2028/12/29** | |
| **2.1 Ekintza**<br>Etorkizuneko beharrak aztertzea eta Gipuzkoako gizarte zerbitzuen mapa betetzea. | 1.096.093,11 | 6.717.998,00 | | 2027/01/01 | 2028/12/29 | |

## DEPARTAMENTUAREN JARDUKETA OPERATIBOA

**Urteko helburua:** Prestazio ekonomikoak eraginkorki kudeatzea.

| Adierazlea | Neurri-unitatea | Helburu mota | Azken balioa | Aurtengo aurreikuspena | Urteko helburua | Agintaldiko helburua |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Eskubide subjektiboa duten pertsona atendituen % | Ehunekoa | >= | 82,33 | 81,52 | 82,33 | 84,33 |
| Emakumezkoak | | | 83,00 | 82,16 | 83,00 | 85,00 |
| Gizonezkoak | | | 81,00 | 80,00 | 81,00 | 83,00 |

### Helburuari lotutako ekintza lerroak eta ekintzak

**1. Ekintza lerroa:**
Foru eskumeneko zerbitzuak eta prestazioak hornitzea, Euskadiko Gizarte Zerbitzuei buruzko 12/2008 Legearekin bat.



% 99,26



% 0,74

| | Ordainketa kredituak | Datozen urteetako gastuak | Sarrera lotua | Hasiera data | Bukaera data | Etorkizuna eraikiz |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Ekintza lerroa, guztira** | **1.088.915,71** | | | **2027/01/01** | **2027/12/31** | |
| **1.1 Ekintza**<br>Behin-behineko baimenak eta aldeko txostenak | 1.080.888,89 | | | 2027/01/01 | 2027/12/31 | |
| **1.2 Ekintza**<br>Programaren eragin linguistiko handiko kontratuetan edota dirulaguntzetan hizkunta-klausula berrituak txertatu. | 8.026,82 | | | 2027/01/01 | 2027/12/31 | |

## GENERO BERDINTASUNA

**Programaren genero garrantzia:** Handia

**Programak ukitzen duen kolektiboa:**

Populazio osoa

**Programak ukitutako gaitasuna(k):**

Zainketa egokiak jasotzea

**Beharraren deskribapen xehatua:**

Berdintasun-planak baldintza gisa ezarrita daude programa honen kargura lizitatzen diren obra- eta zerbitzu-kontratuetan. Era berean, berdintasun-klausulak jasotzen dira gizarte-zerbitzuetako zentroak sortzeko eta egokitzeko obrak finantzatzen dituzten dirulaguntzetan. Azkenik, adinekoen egoitza-zentroetako erabiltzaileen artean emakume gehiago egotearen ondorioz, obrak egiten ari dira, errealitate hori kontuan hartuta.

| | | |
|---|---|---|
| **Kuantifikazioa:** | 0,00 | ( % 0,00 ) |
| **Ordainketa kredituak:** | 0,00 | ( % 0,00 ) |
| **Datozen urteetako gastuak:** | 0,00 | ( % 0,00 ) |

## HIZKUNTZA BERDINTASUNEKO PLANA

**Beharraren deskribapen xehatua:**

2.- Lan hizkuntza:
Programa honen baitan gauzatzen den eguneroko lanean euskararen erabilera indartu, bereziki:
- Ahozko harremanetan.
- Bileretan.
- Idatzizko harremanetan (emailak).
- Txostenen ekoizpenean.
-Zentroak eta zerbitzuak, baimentzeko eta ikuskatzeko saioetan.

| Kategoria | Nola |
|---|---|
| **6.- Hizkuntza-klausulak** | **6.- Hizkuntza-klausulak** |
| | |

## GJH

**Beharraren deskribapen xehatua:**

Gizarte Zerbitzuen Mapak Gipuzkoako Foru Aldundiaren eskumenekoak diren eta herritarrek berdintasunez baliatu behar dituzten gizarte-baliabideak zonen, eskualdeen eta udalerrien arabera nola banatzen diren jasotzen du, batez ere bi GJH betetzeko: Pobrezia amaitzea desberdintasunak ezabatzeagatik, eta Hiri eta komunitate iraunkorrak.Batez ere, adineko pertsonentzako egoitza-zentroetako erabiltzaileen artean emakume gehiago egotearen ondorioz, erabiltzaileei kontsultak egiten ari zaizkie obretan jarduketak egiteko, errealitate hori kontuan har dezaten eta beharren plangintza egokia egiten lagun dezaten, zentro horietan bizi kalitatea hobetzeko asmoz.

**Kuantifikazioa:** 151.260.718,02 ( % 100,00 )

## Programari lotutako GJH zerrenda

| GJH, Helburu eta Ekintza lerroak | | Ordainketa kredituak | Datozen urteetako gastuak |
|---|---|---|---|
| 1 POBREZIA DESAGERRARAZTEA | 1-Pobreza desagerraratzea<br><br>Pobrezia mota guztiak desagertzea mundu osoan. | **49.204.429,32** | **46.758.506,80** |
| **Helburua** | 1.3 - Gipuzkoa mailan guztiontzako babes sozialeko sistema eta neurri egokiak ezartzea, gutxieneko mailak barne, eta, 2030. urterako, pertsona pobre eta kalteberen babes zabala lortzea | 31.363.440,82 | 31.718.219,80 |
| | **Ekintza lerroak** | | |
| | Adineko pertsonen eta mendekotasun egoeran daudenen etxeko zaintza profesionalizatua eta arreta indartzea, etxebizitzarekiko eta familiarekiko hurbiltasuna bermatuz, eta egoitzetan ematen den arreta eredu etxekoiago baterantz eramatea, berrikuntza erabiltzaileen zerbitzura jarriz eta zaintzaileen profesionalizazioa eta ongizatea bermatuz, besteak beste genero ikuspegia txertatuz zainketen desfeminizaziorako. | 31.363.440,82 | 31.718.219,80 |
| **Helburua** | 11.3 - 2030. urterako, Gipuzkoako giza kokalekuen hirigintza inklusibo eta jasangarria eta plangintza eta kudeaketa parte-hartzailerako, integraturako eta jasangarrirako gaitasuna handitzea. | 17.840.988,50 | 15.040.287,00 |
| | **Ekintza lerroak** | | |
| | Adineko pertsonen eta mendekotasun egoeran daudenen etxeko zaintza profesionalizatua eta arreta indartzea, etxebizitzarekiko eta familiarekiko hurbiltasuna bermatuz, eta egoitzetan ematen den arreta eredu etxekoiago baterantz eramatea, berrikuntza erabiltzaileen zerbitzura jarriz eta zaintzaileen profesionalizazioa eta ongizatea bermatuz, besteak beste genero ikuspegia txertatuz zainketen desfeminizaziorako. | 17.840.988,50 | 15.040.287,00 |
| 3 OSASUNA ETA ONGIZATEA | 3-Osasun eta ongizatea<br><br>Guztiontzat eta adin guztietan bizimodu osasungarria bermatzea eta ongizatea sustatzea. | **8.026,80** | |
| **Helburua** | - 2030. urterako, heren batera murriztea transmititu ezin diren gaixotasunen ondoriozko heriotza-tasa goiztiarra, prebentzioaren eta tratamenduaren bidez, eta osasun mentala eta ongizatea sustatzea | 8.026,80 | |
| | | | |

| GJH, Helburu eta Ekintza lerroak | | Ordainketa kredituak | Datozen urteetako gastuak |
|---|---|---|---|
| | **Ekintza lerroak** | | |
| | Adineko pertsonen eta mendekotasun egoeran daudenen etxeko zaintza profesionalizatua eta arreta indartzea, etxebizitzarekiko eta familiarekiko hurbiltasuna bermatuz, eta egoitzetan ematen den arreta eredu etxekoiago baterantz eramatea, berrikuntza erabiltzaileen zerbitzura jarriz eta zaintzaileen profesionalizazioa eta ongizatea bermatuz, besteak beste genero ikuspegia txertatuz zainketen desfeminizaziorako. | 8.026,80 | |
| 11 HIRI ETA KOMUNITATE JASANGARRIAK | 11-Hiri eta komunitate jasangarriak<br><br>Hiriak eta giza kokaguneak inklusiboak, seguruak, erresilienteak eta jasangarriak izatea lortzea. | **20.271.638,28** | **25.016.899,20** |
| **Helburua** | 11.1 - 2030. urterako, pertsona guztiek etxebizitza eta oinarrizko zerbitzu egokiak, seguruak eta arrazoizkoak izan ditzatela bermatzea, eta auzo marjinalak hobetzea | 10.135.819,14 | 12.508.449,60 |
| | **Ekintza lerroak** | | |
| | Adineko pertsonen eta mendekotasun egoeran daudenen etxeko zaintza profesionalizatua eta arreta indartzea, etxebizitzarekiko eta familiarekiko hurbiltasuna bermatuz, eta egoitzetan ematen den arreta eredu etxekoiago baterantz eramatea, berrikuntza erabiltzaileen zerbitzura jarriz eta zaintzaileen profesionalizazioa eta ongizatea bermatuz, besteak beste genero ikuspegia txertatuz zainketen desfeminizaziorako. | 10.135.819,14 | 12.508.449,60 |
| **Helburua** | 11.3 - 2030. urterako, Gipuzkoako giza kokalekuen hirigintza inklusibo eta jasangarria eta plangintza eta kudeaketa parte-hartzailerako, integraturako eta jasangarrirako gaitasuna handitzea. | 10.135.819,14 | 12.508.449,60 |
| | **Ekintza lerroak** | | |
| | Adineko pertsonen eta mendekotasun egoeran daudenen etxeko zaintza profesionalizatua eta arreta indartzea, etxebizitzarekiko eta familiarekiko hurbiltasuna bermatuz, eta egoitzetan ematen den arreta eredu etxekoiago baterantz eramatea, berrikuntza erabiltzaileen zerbitzura jarriz eta zaintzaileen profesionalizazioa eta ongizatea bermatuz, besteak beste genero ikuspegia txertatuz zainketen desfeminizaziorako. | 10.135.819,14 | 12.508.449,60 |
| 16 BAKEA, JUSTIZIA ETA INSTITUZIO SENDOAK | 16-Bakea, justitzia eta instituzio sendoak<br><br>Garapen jasangarrirako gizarte baketsuak eta inklusiboak sustatzea, guztioi justiziarako sarbidea erraztea, eta erakunde eraginkorrak eta inklusiboak sortzea maila guztietan. | **1.675.099,69** | **504.000,00** |
| **Helburua** | 16.06 - Kontuak emango dituzten erakunde eraginkorrak eta gardenak sortzea maila guztietan | 1.675.099,69 | 504.000,00 |
| | **Ekintza lerroak** | | |
| | Adineko pertsonen eta mendekotasun egoeran daudenen etxeko zaintza profesionalizatua eta arreta indartzea, etxebizitzarekiko eta familiarekiko hurbiltasuna bermatuz, eta egoitzetan ematen den arreta eredu etxekoiago baterantz eramatea, berrikuntza erabiltzaileen zerbitzura jarriz eta zaintzaileen profesionalizazioa eta ongizatea bermatuz, besteak beste genero ikuspegia txertatuz zainketen desfeminizaziorako. | 594.210,80 | 504.000,00 |
| | | | |

| GJH, Helburu eta Ekintza lerroak | | Ordainketa kredituak | Datozen urteetako gastuak |
|---|---|---|---|
| | Foru eskumeneko zerbitzuak eta prestazioak hornitzea, Euskadiko Gizarte Zerbitzuei buruzko 12/2008 Legearekin bat. | 1.080.888,89 | |
|  | 17-Helburuak lortzeko aliantza<br><br>Ezarpen-baliabideak sendotzea eta Garapen Jasangarrirako Munduko Ituna biziberritzea. | **1.096.093,11** | **6.717.998,00** |
| **Helburua** | 17.17 - Arlo publikoan, publiko-pribatuan eta gizarte zibilean aliantza eraginkorrak sor daitezen sustatzea, aliantzen baliabideak lortzeko estrategiak eta esperientzia baliatuz. | 1.096.093,11 | 6.717.998,00 |
| | **Ekintza lerroak** | | |
| | Sare publikoaren eskaintza gizarte premien bilakaerara egokitzea. | 1.096.093,11 | 6.717.998,00 |
|  | 18-kultura eta hizkuntza aniztasuna<br><br>Kultura eta hizkuntza aniztasuna | **8.026,82** | |
| **Helburua** | 18.1 - Hizkuntza eta kultura guztien presentzia eta errekonozimendua bermatzea, garapen pertsonal eta sozialerako ezinbesteko faktore gisa | 8.026,82 | |
| | **Ekintza lerroak** | | |
| | Foru eskumeneko zerbitzuak eta prestazioak hornitzea, Euskadiko Gizarte Zerbitzuei buruzko 12/2008 Legearekin bat. | 8.026,82 | |
| **Guztira** | | **72.263.314,02** | **78.997.404,00** |

## Programaren aurrekontuaren laburpena / Resumen del Presupuesto del Programa

| Gastuen kapituluak / Capítulos gastos | 2026 | 2027 | Datozen urteetako gastuak/Gastos Futuros | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 eta hurrengoak/ 2031 y siguientes | Guztira / Total |
| 1. LANGILERIA GASTUAK GASTOS DE PERSONAL | 1.556.739,00 | 1.605.360,00 | | | | | |
| 2. ONDASUN ETA ZERBITZUEN GASTU ARRUNTAK GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS | 749.798,00 | 1.020.359,00 | | | | | |
| 3. FINANTZA GASTUAK GASTOS FINANCIEROS | | | | | | | |
| 4. TRANSFERENTZIA ARRUNTAK TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 375.084,00 | 343.573,00 | | | | | |
| 5. KONTINGENTZIETARAKO ETA BESTE EZUSTEKO BATZUETARAKO FUNTSA FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS | | | | | | | |
| **Eragiketa arruntak, guztira Total operaciones corrientes** | **2.681.621,00** | **2.969.292,00** | | | | | |
| 6. INBERTSIO ERREALAK INVERSIONES REALES | 29.686.480,00 | 49.849.022,00 | 28.363.421,00 | 9.252.349,00 | 207.000,00 | | 37.822.770,00 |
| 7. KAPITAL TRANSFERENTZIAK TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 11.955.000,00 | 5.445.000,00 | 14.425.000,00 | 2.625.000,00 | 2.124.634,00 | | 19.174.634,00 |
| **Kapitaleko eragiketak, guztira Total operaciones de capital** | **41.641.480,00** | **55.294.022,00** | **42.788.421,00** | **11.877.349,00** | **2.331.634,00** | | **56.997.404,00** |
| 8. AKTIBO FINANTZARIOAK ACTIVOS FINANCIEROS | 7.500.000,00 | 14.000.000,00 | 14.000.000,00 | 8.000.000,00 | | | 22.000.000,00 |
| 9. PASIBO FINANTZARIOAK PASIVOS FINANCIEROS | | | | | | | |
| **Finantza eragiketak, guztira Total operaciones financieras** | **7.500.000,00** | **14.000.000,00** | **14.000.000,00** | **8.000.000,00** | | | **22.000.000,00** |
| **Guztira / Total** | **51.823.101,00** | **72.263.314,00** | **56.788.421,00** | **19.877.349,00** | **2.331.634,00** | | **78.997.404,00** |

| Planen zenbateko osoa, kapituluka / Total planes/capitulos | Ordainketa kredituak / Créditos de pago | | Datozen urteetako gastuak / Gastos futuros | | Guztira / Total | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Estrategikoa / Estratégico | Operatiboa / Operativo | Estrategikoa / Estratégico | Operatiboa / Operativo | Estrategikoa / Estratégico | Operatiboa / Operativo |
| 1. LANGILERIA GASTUAK<br>GASTOS DE PERSONAL | 516.444,31 | 1.088.915,71 | | | 516.444,31 | 1.088.915,71 |
| 2. ONDASUN ETA ZERBITZUEN GASTU ARRUNTAK<br>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS | 1.020.359,00 | | | | 1.020.359,00 | |
| 3. FINANTZA GASTUAK<br>GASTOS FINANCIEROS | | | | | | |
| 4. TRANSFERENTZIA ARRUNTAK<br>TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 343.573,00 | | | | 343.573,00 | |
| 5. KONTINGENTZIETARAKO ETA BESTE EZUSTEKO BATZUETARAKO FUNTSA<br>FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS | | | | | | |
| **Eragiketa arruntak, guztira<br>Total operaciones corrientes** | **1.880.376,31** | **1.088.915,71** | | | **1.880.376,31** | **1.088.915,71** |
| 6. INBERTSIO ERREALAK<br>INVERSIONES REALES | 49.849.022,00 | | 37.822.770,00 | | 87.671.792,00 | |
| 7. KAPITAL TRANSFERENTZIAK<br>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 5.445.000,00 | | 19.174.634,00 | | 24.619.634,00 | |
| **Kapitaleko eragiketak, guztira<br>Total operaciones de capital** | **55.294.022,00** | | **56.997.404,00** | | **112.291.426,00** | |
| 8. AKTIBO FINANTZARIOAK<br>ACTIVOS FINANCIEROS | 14.000.000,00 | | 22.000.000,00 | | 36.000.000,00 | |
| 9. PASIBO FINANTZARIOAK<br>PASIVOS FINANCIEROS | | | | | | |
| **Finantza eragiketak, guztira<br>Total operaciones financieras** | **14.000.000,00** | | **22.000.000,00** | | **36.000.000,00** | |
| **Guztira / Total** | **71.174.398,31** | **1.088.915,71** | **78.997.404,00** | | **150.171.802,31** | **1.088.915,71** |

| Sarreren kapituluak / Capítulos de ingresos | 2026 | 2027 | Gastuari lotutakoak / 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 | 15.000,00 | 15.000,00 | |
| 4. TRANSFERENTZIA ARRUNTAK<br>TRANSFERENCIAS CORRIENTES | | | |
| 5. ONDARE SARRERAK<br>INGRESOS PATRIMONIALES | | | |
| **Eragiketa arruntak, guztira<br>Total operaciones corrientes** | **15.000,00** | **15.000,00** | |
| 6. INBERTSIO ERREALAK BESTERENTZEA<br>ENAJENACION DE INVERSIONES REALES | | | |
| 7. KAPITAL TRANSFERENTZIAK<br>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | | | |
| **Kapitaleko eragiketak, guztira<br>Total operaciones de capital** | | | |
| 8. AKTIKO FINANTZARIOAK<br>ACTIVOS FINANCIEROS | | | |
| 9. PASIBO FINANTZARIOAK<br>PASIVOS FINANCIEROS | | | |
| **Finantza eragiketak, guztira<br>Total operaciones financieras** | | | |
| **Guztira / Total** | **15.000,00** | **15.000,00** | |