

GASTU ARAUA BIDERATZEA / INSTRUMENTACIÓN "REGLA DE GASTO"
2015ko LIKIDAZIOA / LIQUIDACIÓN 2015

GASTU KONPUTAGARRIAREN MUGA / LIMITE DEL GASTO COMPUTABLE

19/05/16

Erakunde Publikoaren Sektorea / Entidad del Sector Público	Gastu konputagarria, 2014ko likidazioa / Gasto Computable Liquidación 2014	Erreferentziako tasa (2015rako % 1,3) / Tasa de Referencia (Para 2015: 1,3%)	Gehitzea / Gutxitzea / Aumento / Disminución	Gastu arauaren muga / Límite Regla de Gasto (1)	Gastu konputagarria, 2015ko ekitaldia / Gasto Computable ejercicio 2015 (2)	Ezberdina / Diferencia (1) - (2)
Arabako Foru Aldundia / Diputación Foral de Álava	226.759.762,65	229.707.639,56		229.707.639,56	158.682.082,77	71.025.556,79
Gizarte Ongizaterako Foru Erakundea / Instituto Foral de Bienestar Social	153.486.152,41	155.481.472,39		155.481.472,39	155.394.789,50	86.682,89
Gazteriaren Foru Erakundea / Instituto Foral de Juventud	5.428.559,11	5.499.130,38		5.499.130,38	5.568.127,87	-68.997,49
Alava Agencia de Desarrollo	2.110.221,00	2.137.653,87		2.137.653,87	7.672.253,17	-5.534.599,30
Arabako Kalkulu Gunea / Centro de Cálculo	9.452.732,41	9.575.617,93		9.575.617,93	11.054.447,44	-1.478.829,51
Indesa 2010	14.938.456,82	15.132.656,76		15.132.656,76	15.806.964,74	-674.307,98
Aldalur Araba SL / Aldalur Araba S.L.	3.694,08	3.742,10		3.742,10	4.763,85	-1.021,75
Arrabarri SA (Arabako Lanank SAUren menpekoa) / Arrabarri (dependiente de Arabako Lanak, SAU)	46.886,11	47.495,63		47.495,63	8.627,16	38.868,47
Arabako Lanak SAU / Arabako Lanak SAU	1.413.879,24	1.432.259,67		1.432.259,67	1.005.072,89	427.186,78
F.Buesa (likidazioan) / Fernando Buesa (En liquidación)	3.942,33	3.993,58		3.993,58	3.947,73	45,85
Alvide Fundazioa / Fundación Alvide	475.284,57	481.463,27		481.463,27	489.839,90	-8.376,63
Santa Maria Katedrala Fund./ Fundación Catedral Santa Maria	2.080.385,26	2.107.430,27		2.107.430,27	1.750.213,67	357.216,60
Artium Fundazioa / Fundación Artium	3.731.650,37	3.780.161,82		3.780.161,82	3.628.508,27	151.653,55
Añanako Gatz Harana Fundazioa / Fundación Valle Salado	1.719.940,01	1.742.299,23		1.742.299,23	1.761.619,40	-19.320,17
Aiarako Prebentzio, Su Itzaltze eta Salbamendu Partzuergoa / Consorcio PrevenciónExtinción y Salvamento de Ayala	1.939.426,81	1.964.639,36		1.964.639,36	1.967.804,27	-3.164,91
Arabako Errioxako Urkidetza / Consorcio Aguas Rioja Alavesa	1.844.777,88	1.868.759,99		1.868.759,99	2.302.221,00	-433.461,01
Lautada-Elgea Mendilerroko Urkidetza / Consorcio Aguas de la Llanada Sierra Elguea	164.643,65	166.784,02		166.784,02	146.591,90	20.192,12
Mendi Haran Urkidetza / Consorcio Aguas Mendi Haran	115.477,42	116.978,63		116.978,63	123.888,37	-6.909,74
Oka Iruña Urkidetza / Consorcio Aguas Iruña de Oca	294.355,49	298.182,11		298.182,11	277.035,09	21.147,02
2015eko GASTU KONPUTAGARRIA, GUZTIRA / TOTAL GASTO COMPUTABLE 2015	426.010.227,62	431.548.360,58		431.548.360,58	367.648.798,99	63.899.561,59

(Tasa de referencia para 2015 1,30% aprobado en Acuerdo del Consejo de Ministros del 27/06/14)

GASTU ARAUA BIDERATZEA / INSTRUMENTACIÓN "REGLA DE GASTO"
2015eko LIKIDAZIOA / LIQUIDACIÓN 2015

AFA, GOFE, GFE, SSPP, FUNDAZIOEKO BATERAKOA /
CONSOLIDADO DFA / IFBS / IFJ / SSPP / FUNDACIONES

19/05/16

GASTU KONPUTAGARRIA / GASTO COMPUTABLE	2015	2014	% Aldak / % Variac.
GUZTIRA / TOTAL	367.648.798,99	426.010.227,62	-13,70%

Finantzetakoak ez diren diru xedapenak EKS / Empleos no financieros SEC

(+) Kapituluak gastuetako 7tarako 1 / Capítulos 1 a 7 Gastos	2.328.790.508,65	2.235.648.637,18	4,17%
(-) Interesak / Intereses	-13.056.377,40	-16.844.682,96	-22,49%
(-) Lur-salmenta eta inbertsio errealak / Venta Terrenos e inversiones reales	-75.616,46	-624.055,81	-87,88%
(+) Kapital ekarpenak / Aportaciones de Capital	11.642.728,28	10.973.662,43	6,10%
(-) Ordainketa geroratuko erosketak / Adquisiciones con pago aplazado	0,00	-1.032.962,14	-100,00%
(+) Finantza errentamendua / Arrendamiento Financiero	-152.888,75	1.108.366,06	-86,21%
(-) Gastuaren egite graduagatik doikuntza / Ajuste grado de ejecucion gasto	0,00	0,00	
(-) Beste Doikuntza batzuk (Foru-Plana) / Otros ajustes (Plan Foral)	-17.514.247,44	-14.358.810,09	21,98%
Finantzetakoak ez diren diru xedapenak EKS / Empleos no financieros SEC	2.309.634.106,88	2.214.870.154,67	4,28%
Doikuntzak (EKS) / Ajustes SEC	-1.941.985.307,89	-1.788.859.927,05	4,28%
(-) Ordainketak transferentzien (eta barruko bestelako eragiketen) bidez toki korporazioa osatzen duten beste erakunde batzuei / Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la Corporación Local	-177.084.554,23	-177.396.829,00	-0,18%
(-) Europar Batasunaren edo bestelako administrazio publikoaren berariazko funtsen bidez finantzatutako gastua / Gastos Financiados con fondos finalistas UE / A.P.	-19.509.231,57	-31.814.093,69	-38,68%
(-) Finantzaketa sistemen funtsen bidezko transferentziak / Tfcias. fondos sistemas financiación	-1.745.391.522,09	-1.579.649.004,36	10,49%
2015eko GASTU KONPUTAGARRIA, GUZTIRA / TOTAL GASTO COMPUTABLE 2015	367.648.798,99	426.010.227,62	-13,70%

GASTU ARAUA BIDERATZEA / INSTRUMENTACIÓN "REGLA DE GASTO"
2015eko LIKIDAZIOA/ LIQUIDACIÓN 2015

ARABAKO FORU ALDUNDIA / DIPUTACIÓN FORAL DE ÁLAVA

19/05/16

GASTU KONPUTAGARRIA / GASTO COMPUTABLE	2015 Likidazioa / Liquidación	2014 Likidazioa / Liquidación	% Aldak / % Variac. Liq. 2015 / 2014
Guztira / Total	158.682.082,77	226.759.762,65	-30,02%
	Límite de gasto para 2015: 229.707.639,56		

Finantzetakoak ez diren diru xedapenak EKS / Empleos no financieros SEC	Liquidación	Liquidación	% Aldak / % Variac.
(+) Kapituluak gastuetako 7tarako 1 / Capítulos 1 a 7 Gastos	2.100.860.119,70	2.017.069.878,93	4,15%
(-) Interesak / Intereses	-13.056.053,05	-16.843.839,97	-22,49%
(-) Lur-salmenta eta inbertsio errealak / Venta Terrenos e inversiones reales	-75.616,46	-624.055,81	-87,88%
(+) Kapital ekarpenak / Aportaciones de Capital	11.642.728,28	10.973.662,43	6,10%
(-) Ordainketa geroratuko erosketak / Adquisiciones con pago aplazado		-1.032.962,14	-100,00%
(-) Finantza errentamendua / Arrendamiento Financiero	-152.888,75	1.108.366,06	-86,21%
(-) Gastuaren egite graduagatik doikuntza / Ajuste grado de ejecucion gasto			
(-) Beste Doikuntza batzuk / Otros ajustes (Plan Foral-Fdo.Extrordi.Obras menores y R.Vecinales)	-17.514.247,44	-14.358.810,09	21,98%
Finantzetakoak ez diren diru xedapenak EKS / Empleos no financieros SEC	2.081.704.042,28	1.996.292.239,41	4,28%
Doikuntzak (EKS) / Ajustes SEC	-1.923.021.959,51	-1.769.532.476,76	8,67%
(-) Ordainketak transferentzien (eta barruko bestelako eragiketen) bidez toki korporazioa osatzen duten beste erakunde batzuei / Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la Corporación Local	-171.520.020,56	-168.840.466,22	1,59%
(-) Europar Batasunaren edo bestelako administrazio publikoen berariazko funtsen bidez finantzatutako gastua / Gastos Financiados con fondos finalistas (UE y/o A.P.)	-6.110.416,86	-21.043.006,18	-70,96%
(-) Finantzaketa sistemen funtsen bidezko transferentziak / Tfcias. fondos sistemas financiación	-1.745.391.522,09	-1.579.649.004,36	10,49%
2015eko GASTU KONPUTAGARRIA, GUZTIRA / TOTAL GASTO COMPUTABLE 2015	158.682.082,77	226.759.762,65	-30,02%

GASTU ARAUA BIDERATZEA / INSTRUMENTACIÓN "REGLA DE GASTO"
2015eko LIKIDAZIOA/ LIQUIDACIÓN 2015

GIZARTE ONGIZATERAKO FORU ERAKUNDEA / GAZTERIAREN FORU ERAKUNDEA
INSTITUTO FORAL DE BIENESTAR SOCIAL - INSTITUTO FORAL DE JUVENTUD

19/05/16

GASTU KONPUTAGARRIA / GASTO COMPUTABLE	2015			2014			% Aldak / % Variac.
	G.O.F.E. / I.F.B.S.	G.F.E. / I.F.J.	GUZTIRA / TOTAL	G.O.F.E. / I.F.B.S.	G.F.E. / I.F.J.	GUZTIRA / TOTAL	
GUZTIRA / TOTAL	155.394.789,50	5.568.127,87	160.962.917,37	153.486.152,41	5.428.559,11	158.914.711,52	1,29%
	Límite						
	155.481.472,39	5.568.127,87	161.049.600,26				

Finantzetakoak ez diren diru xedapenak EKS / Empleos no financieros SEC							% Aldak / % Variac.
(+) Kapituluak gastuetako 7tarako 1 / Capítulos 1 a 7 Gastos	174.085.302,31	5.840.963,44	179.926.265,75	172.538.870,98	5.703.290,83	178.242.161,81	0,94%
(-) Interesak / Intereses							
(-) Lur-salmenta eta inbertsio errealak / Venta Terrenos e inversiones reales							
(+) Kapital ekarpenak / Aportaciones de Capital							
(-) Ordainketa geroratuko erosketak / Adquisiciones con pago aplazado							
(+) Finantza errentamendua / Arrendamiento Financiero							
(-) Gastuaren egite graduagatikoko doikuntza / Ajuste grado de ejecucion gasto							
(-) Beste Doikuntza batzuk (Foru-Plana) / Otros ajustes (Plan Foral)							
Finantzetakoak ez diren diru xedapenak EKS / Empleos no financieros SEC	174.085.302,31	5.840.963,44	179.926.265,75	172.538.870,98	5.703.290,83	178.242.161,81	0,94%
Doikuntzak (EKS) / Ajustes SEC	-18.690.512,81	-272.835,57	-18.963.348,38	-19.052.718,57	-274.731,72	-19.327.450,29	
(-) Ordainketak transferentzien (eta barruko bestelako eragiketen) bidez toki korporazioa osatzen duten beste erakunde batzuei / Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la Corporación Local	-5.291.698,10	-272.835,57	-5.564.533,67	-8.281.631,06	-274.731,72	-8.556.362,78	-34,97%
(-) Europar Batasunaren edo bestelako administrazio publikoen berariazko funtsen bidez finantzaturako gastua / Gastos Financiados con fondos finalistas UE / A.P.	-13.398.814,71		-13.398.814,71	-10.771.087,51		-10.771.087,51	24,40%
(-) Finantzaketa sistemen funtsen bidezko transferentziak / Tfncias. fondos sistemas financiación							
2015eko GASTU KONPUTAGARRIA, GUZTIRA / TOTAL GASTO COMPUTABLE 2015	155.394.789,50	5.568.127,87	160.962.917,37	153.486.152,41	5.428.559,11	158.914.711,52	1,29%

GASTU ARAUA BIDERATZEA / INSTRUMENTACIÓN "REGLA DE GASTO"
2015eko LIKIDAZIOA / LIQUIDACIÓN 2015

EZ-MERKATUKO SOZIALTATE PUBLIKOAK (FINANTZAKOAK) / SOCIEDADES PÚBLICAS NO MERCADO (FINANCIERAS)

19/05/16

GASTU KONPUTAGARRIA / GASTO COMPUTABLE								
	A. A. DE DESARROLLO	AKG, SA/ CCASA	INDESA 2010	ALDALUR	ARABARRI	ARABAKO LANAK	F. BUESA (En liquidación)	GUZTIRA / TOTAL SSPP
GUZTIRA / TOTAL	7.672.253,17	11.054.447,44	15.806.964,74	4.763,85	8.627,16	1.005.072,89	3.947,73	35.556.076,98



Finantzetakoak ez diren diru xedapenak EKS / Empleos no financieros SEC								
(+) Hornikuntzak / Aprovisionamientos	18.174,78		1.668.007,11					1.686.181,89
(+) Langile gastuak / Gastos de personal	503.795,83	6.790.025,62	11.529.298,68			762.404,14		19.585.524,27
(+) Ustiapeneko bestelako gastuak / Otros gastos de explotación	2.486.270,01	4.264.421,82	2.425.781,07	4.763,85	8.627,16	240.527,49	3.947,73	9.434.339,13
(+) Beste Zerga Batzuk / Otros Impuestos								
(+) Ez-ohiko gastuak / Gastos excepcionales								
(+) Ibilgetu materialen, ibilgetu ukiezin eta higiezin inbertsioetako aldaketak; izakinetak / Variaciones del Inmovilizado material e intangible; de inversiones inmobiliarias; de existencias	6.154.674,66		195.060,95			2.141,26		6.351.876,87
(+) Amaitutako produktuen eta fabrikatzen ari produktuen izakinen aldaketa Galera eta Irabazien (1) kontuan / Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación de la cuenta de PyG(1)	-1.490.662,11		-11.183,07					-1.501.845,18
(+) Horniduren aplikazioa / Aplicación de Provisiones								
(+) Administrazioen eta erakunde publikoen kontura egindako inbertsioak / Inversiones efectuadas por cuenta de Administraciones y Entidades Públicas								
(+) Laguntzak, transferentziak eta emandako dirulaguntzak / Ayudas, transferencias y subvenciones concedidas								
Doikuntzak (EKS) / Ajustes SEC								
(-) Ordainketak transferentzien (eta barruko bestelako eragiketen) bidez toki korporazioa osatzen duten beste erakunde batzuei / Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la Corporación Local								
(-) Europar Batasunaren edo bestelako administrazio publikoen berariazko funtsen bidez finantzatutako gastua / Gastos Financiados con fondos finalistas UE / A.P.								
2015eko GASTU KONPUTAGARRIA, GUZTIRA / TOTAL GASTO COMPUTABLE 2015	7.672.253,17	11.054.447,44	15.806.964,74	4.763,85	8.627,16	1.005.072,89	3.947,73	35.556.076,98



GASTU ARAUA BIDERATZEA / INSTRUMENTACIÓN "REGLA DE GASTO"
2015eko LIKIDAZIOA / LIQUIDACIÓN 2015

FUNDAZIOAK / FUNDACIONES

19/05/16

GASTU KONPUTAGARRIA / GASTO COMPUTABLE					
	ALVIDE	CATEDRAL SANTAMARIA	ARTIUM	V. SALADO	GUZTIRA /TOTAL
GUZTIRA / TOTAL	489.839,90	1.750.213,67	3.628.508,27	1.761.619,40	7.630.181,24



Finantzetakoak ez diren diru xedapenak EKS / Empleos no financieros SEC					
(+) Hornikuntzak / Aprovisionamientos		7.304,11	23.979,26	175.644,45	206.927,82
(+) Langile gastuak / Gastos de personal		342.930,63	1.092.053,97	180.649,89	1.615.634,49
(+) Ustiapeneko bestelako gastuak / Otros gastos de explotación	166.147,67	728.782,43	2.502.896,91	816.514,79	4.214.341,80
(+) Beste Zerga Batzuk / Otros Impuestos					
(+) Ez-ohiko gastuak / Gastos excepcionales					
(+) Variaciones del Inmovilizado material e intangible; de inversiones inmobiliarias; de existencias Ibilgetu materialen, ibilgetu ukiezinen eta higiezin inbertsioetako aldatetarak; izakinetakoak /		665.083,95	23.000,00	607.253,26	1.295.337,21
(+) (1) kontuan / Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación de la cuenta de PyG(1) Amaitutako produktuen eta fabrikatzen ari produktuen izakinen aldatetara Galera eta Irabazien		6.112,55	-13.421,87	-18.442,99	-25.752,31
(+) Horniduren aplikazioa / Aplicación de Provisiones					
(+) Administrazioen eta erakunde publikoen kontura egindako inbertsioak / Inversiones efectuadas por cuenta de Administraciones y Entidades Públicas					
(+) Laguntzak, transferentziak eta emandako dirulaguntzak / Ayudas, transferencias y subvenciones concedidas	323.692,23				323.692,23
Doikuntzak (EKS) / Ajustes SEC					
(-) Ordainketak transferentzien (eta barruko bestelako eragiketen) bidez toki korporazioa osatzen duten beste erakunde batzuei / Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la Corporación Local					
(-) Europar Batasunaren edo bestelako administrazio publikoen berariazko funtsen bidez finantzatutako gastua / Gastos Financiados con fondos finalistas UE / A.P.					
2015eko GASTU KONPUTAGARRIA, GUZTIRA / TOTAL GASTO COMPUTABLE 2015	489.839,90	1.750.213,67	3.628.508,27	1.761.619,40	7.630.181,24

GASTU ARAUA BIDERATZEA / INSTRUMENTACIÓN "REGLA DE GASTO"
2015eko LIKIDAZIOA / LIQUIDACIÓN 2015

PARTZUERGOAK / CONSORCIOS

19/05/16

GASTU KONPUTAGARRIA / GASTO COMPUTABLE						
	PREV.EXTINCIÓN Y SALVAMENTO DE AYALA	C.AGUAS RIOJA ALAVESA	AGUAS DE LA LLANADA-SIERRA DE ELGUEA	C.AGUAS MENDI HARAN	C.AGUAS IRUÑA DE OCA	GUZTIRA / TOTAL
GUZTIRA / TOTAL	1.967.804,27	2.302.221,00	146.591,90	123.888,37	277.035,09	4.817.540,63

Finantzetakoak ez diren diru xedapenak EKS / Empleos no financieros SEC						
(+) Kapituluak gastuetako 7tarako 1 / Capítulos 1 a 7 Gastos	1.967.933,85	2.302.317,42	146.591,90	123.888,37	277.133,44	4.817.864,98
(-) Interesak / Intereses	-129,58	-96,42			-98,35	-324,35
(-) Lur-salmenta eta inbertsio errealak / Venta Terrenos e inversiones reales						
(+) Kapital ekarpenak / Aportaciones de Capital						
(-) Ordainketa geroratuko erosketak / Adquisiciones con pago aplazado						
(+) Finantza errentamendua / Arrendamiento Financiero						
(-) Gastuaren egite graduagatikoko doikuntza / Ajuste grado de ejecucion gasto						
(-) Beste Doikuntza batzuk (Foru-Plana) / Otros ajustes (Plan Foral)						
Finantzetakoak ez diren diru xedapenak EKS / Empleos no financieros SEC	1.967.804,27	2.302.221,00	146.591,90	123.888,37	277.035,09	4.817.540,63
Doikuntzak (EKS) / Ajustes SEC						
(-) Ordainketak transferentzien (eta barruko bestelako eragiketen) bidez toki korporazioa osatzen duten beste erakunde batzuei / Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la Corporación Local						
(-) Europar Batasunaren edo bestelako administrazio publikoen berariazko funtsen bidez finantzatutako gastua / Gastos Financiados con fondos finalistas UE / A.P.						
(-) Finantzaketa sistemen funtsen bidezko transferentziak / Tfcias. fondos sistemas financiación						
2015eko GASTU KONPUTAGARRIA, GUZTIRA / TOTAL GASTO COMPUTABLE 2015	1.967.804,27	2.302.221,00	146.591,90	123.888,37	277.035,09	4.817.540,63