

GASTU ARAUA BIDERATZEA / INSTRUMENTACIÓN "REGLA DE GASTO"
LIQUIDACIÓN 2016

ARABAKO FORU SEKTORE PUBLIKO BATERATUAREN, GUZTIRA /
GASTU KONPUTAGARRIAREN MUGA / LIMITE DEL GASTO COMPUTABLE

Erakunde Publikoaren Sektorea / Entidad del Sector Público	Gastu konputagarria, 2015eko likidazioa / Gasto Computable Liquidación 2015	Erreferentziazko tasa (2016rako % 1,8) / Tasa de Referencia (Para 2016: 1,8%)	Gehitzea / Gutxitzea / Aumento / Disminución	Gastu arauaren muga / Limite Regla de Gasto (1)	(07/06/17)	31/12/16
					Gastu konputagarria, 2016ko ekitaldia / Gasto Computable ejercicio 2016 (2)	Ezberdina / Diferencia (1) - (2)
Arabako Foru Aldundia / Diputación Foral de Álava	158.682.082,77	161.538.360,26		161.538.360,26	158.836.110,54	2.702.249,72
Gizarte Ongizaterako Foru Erakundea / Instituto Foral de Bienestar Social	155.394.789,50	158.191.895,71		158.191.895,71	161.516.744,33	-3.324.848,62
Gazteriaren Foru Erakundea / Instituto Foral de Juventud	5.568.127,87	5.668.354,17		5.668.354,17	5.458.406,09	209.948,08
Arabako Foru Suhiltzaileak / Bomberos Forales de Álava					3.283.354,87	-3.283.354,87
Alava Agencia de Desarrollo	7.672.253,17	7.810.353,73		7.810.353,73	2.188.305,98	5.622.047,75
Arabako Kalkulu Gunea / Centro de Cálculo	11.054.447,44	11.253.427,49		11.253.427,49	11.103.902,63	149.524,86
Indesa 2010	15.806.964,74	16.091.490,11		16.091.490,11	15.959.665,20	131.824,91
Aldalur Araba SL / Aldalur Araba S.L.	4.763,85	4.849,60		4.849,60	1.784,30	3.065,30
Arrabarri SA (Arabako Lanank SAUren menpekkoa) / Arrabarri (dependiente de Arabako Lanak, SAU)	8.627,16	8.782,45		8.782,45	183.632,70	-174.850,25
Arabako Lanak SAU (likidazioan) / Arabako Lanak SAU (en liquidación)	1.005.072,89	1.023.164,20		1.023.164,20	656.647,44	366.516,76
Fernando Buesa (likidazioan) / Fernando Buesa (en liquidación)	3.947,73	4.018,79		4.018,79	635,20	3.383,59
Alvide Fundazioa / Fundación Alvide	489.839,90	498.657,02		498.657,02	501.220,80	-2.563,78
Santa Maria Katedrala Fund./ Fundación Catedral Santa Maria	1.750.213,67	1.781.717,52		1.781.717,52	2.386.765,04	-605.047,52
Artium Fundazioa / Fundación Artium	3.628.508,27	3.693.821,42		3.693.821,42	3.632.667,91	61.153,51
Añanako Gatz Harana Fundazioa / Fundación Valle Salado	1.761.619,40	1.793.328,55		1.793.328,55	1.694.140,22	99.188,33
Aiarako Prebentzio, Su Itzaltze eta Salbamendu Partzuergoa / Consorcio Prevención Extinción y Salvamento de Ayala	1.967.804,27	2.003.224,75		2.003.224,75		2.003.224,75
Arabako Errioxako Urkidetza / Consorcio Aguas Rioja Alavesa	2.302.221,00	2.343.660,98		2.343.660,98	1.981.842,89	361.818,09
Lautada-Elgea Mendilerroko Urkidetza / Consorcio Aguas de la Llanada Sierra Elquea	146.591,90	149.230,55		149.230,55	136.761,24	12.469,31
Mendi Haran Urkidetza / Consorcio Aguas Mendi Haran	123.888,37	126.118,36		126.118,36	117.018,50	9.099,86
Oka Iruña Urkidetza / Consorcio Aguas Iruña de Oca	277.035,09	282.021,72		282.021,72	288.196,25	-6.174,53
GASTU KONPUTAGARRIA, GUZTIRA / TOTAL GASTO COMPUTABLE	367.648.798,99	374.266.477,37		374.266.477,37	369.927.802,13	4.338.675,24
2016ko Gastu Konputagarriaren eta mugaren arteko aldea / Diferencia Limite con Gasto Computable para 2016					4.338.675,24	

(Erreferentzia-tasa, 2016. urterako, %1,80koa, Espainiako Ministroen Kontseiluaren 2015/07/15 Erabakiaren ondorioz) / (Tasa de referencia para 2016 1,80% aprobado en Acuerdo del Consejo de Ministros del 15/07/15)



GASTU ARAUA BIDERATZEA / INSTRUMENTACIÓN "REGLA DE GASTO"
LIQUIDACIÓN 2016

SEKTORE KONTSOLIDAGARRIA / SECTOR CONSOLIDABLE

31/12/16

GASTU KONPUTAGARRIA / GASTO COMPUTABLE	2016	2015	% Aldak / % Variac. Ppto 2016 / Liq 2015
	Likidazioa / Liquidación	Likidazioa / Liquidación	
Guztira / Total	369.927.802,13	367.648.798,99	0,62%
Límite Regla Gasto	374.266.477,37	431.548.360,58	

Finantzetakoak ez diren diru xedapenak EKS / Empleos no financieros SEC	Liquidación	Liquidación	% Aldak / % Variac.
(+) Kapituluak gastuetako 7tarako 1 / Capítulos 1 a 7 Gastos	2.367.402.680,12	2.329.996.678,48	1,61%
(-) Interesak / Intereses	-12.334.253,01	-14.262.547,23	-13,52%
(-) Lur-salmenta eta inbertsio errealak / Venta Terrenos e inversiones reales	-6.483.682,69	-75.616,46	8474,43%
(+) Kapital ekarpenak / Aportaciones de Capital	16.024.453,58	11.642.728,28	37,63%
(-) Ordainketa geroratuko erosketak / Adquisiciones con pago aplazado			
(-) Finantza errentamendua / Arrendamiento Financiero	-159.319,52	-152.888,75	4,21%
(-) Gastuaren egite graduagatikoko doikuntza / Ajuste grado de ejecucion gasto			
(-) Beste Doikuntza batzuk / Otros ajustes (Plan Foral-Fdo.Extrordi.Obras menores y R.Vecinales)	-3.216.526,26	-17.514.247,44	-81,63%
Finantzetakoak ez diren diru xedapenak EKS / Empleos no financieros SEC	2.361.233.352,22	2.309.634.106,88	2,23%
Doikuntzak (EKS) / Ajustes SEC	-1.991.305.550,09	-1.941.985.307,89	2,54%
(-) 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	-185.819.871,04	-177.084.554,23	4,93%
(-) Europar Batasunaren edo bestelako administrazio publikoen berariazko funtsen bidez finantzatutako gastua / Gastos Financiados con fondos finalistas (UE y/o A.P.)	-23.067.941,99	-19.509.231,57	18,24%
(-) Finantzaketa sistemen funtsen bidezko transferentziak / Tfciás. fondos sistemas financiación	-1.782.417.737,06	-1.745.391.522,09	
(-) Finantza aldetik inbertsio jasangarriak / Inversiones financieramente sostenibles			
GASTU KONPUTAGARRIA, GUZTIRA / TOTAL GASTO COMPUTABLE	369.927.802,13	367.648.798,99	0,62%



GASTU ARAUA BIDERATZEA / INSTRUMENTACIÓN "REGLA DE GASTO"
LIQUIDACIÓN 2016

ARABAKO FORU ALDUNDIA / DIPUTACIÓN FORAL DE ÁLAVA

07/06/17 31/12/16

GASTU KONPUTAGARRIA / GASTO COMPUTABLE	2016	2015	% Aldak / % Variac. Ppto 2016 / Liq 2015
	Likidazioa / Liquidación	Likidazioa / Liquidación	
Guztira / Total	158.836.110,54	158.682.082,77	0,10%
	Límite 161.538.360,26	Límite 229.707.639,56	-26,26%

Finantzetakoak ez diren diru xedapenak EKS / Empleos no financieros SEC	Liquidación	Liquidación	% Aldak / % Variac.
(+) Kapituluak gastuetako 7tarako 1 / Capítulos 1 a 7 Gastos	2.135.445.760,93	2.100.860.119,70	1,65%
(-) Interesak / Intereses	-11.508.915,38	-13.056.053,05	-11,85%
(-) Lur-salmenta eta inbertsio errealak / Venta Terrenos e inversiones reales	-6.483.682,69	-75.616,46	8474,43%
(+) Kapital ekarpenak / Aportaciones de Capital	16.024.453,58	11.642.728,28	37,63%
(-) Ordainketa geroratuko erosketak / Adquisiciones con pago aplazado			
(-) Finantza errentamendua / Arrendamiento Financiero	-159.319,52	-152.888,75	4,21%
(-) Gastuaren egite graduagatik doikuntza / Ajuste grado de ejecucion gasto			
(-) Beste Doikuntza batzuk / Otros ajustes (Plan Foral-Fdo.Extrordi.Obras menores y R.Vecinales)	-3.216.526,26	-17.514.247,44	-81,63%
Finantzetakoak ez diren diru xedapenak EKS / Empleos no financieros SEC	2.130.101.770,66	2.081.704.042,28	2,32%
Doikuntzak (EKS) / Ajustes SEC	-1.971.265.660,12	-1.923.021.959,51	2,51%
(-) 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	-179.923.805,75	-171.520.020,56	4,90%
(-) Europar Batasunaren edo bestelako administrazio publikoen berariazko funtsen bidez finantzatutako gastua / Gastos Financiados con fondos finalistas (UE y/o A.P.)	-8.924.117,31	-6.110.416,86	46,05%
(-) Finantzaketa sistemen funtsen bidezko transferentziak / Tfciás. fondos sistemas financiación	-1.782.417.737,06	-1.745.391.522,09	5,67%
(-) Finantza aldetik inbertsio jasangarriak / Inversiones financieramente sostenibles			
GASTU KONPUTAGARRIA, GUZTIRA / TOTAL GASTO COMPUTABLE	158.836.110,54	158.682.082,77	0,10%



GASTU ARAUA BIDERATZEA / INSTRUMENTACIÓN "REGLA DE GASTO"
LIQUIDACIÓN 2016

GIZARTE ONGIZATERAKO FORU ERAKUNDEA / GAZTERIAREN FORU ERAKUNDEA / ARABAKO FORU SUHILTZAILEAK
INSTITUTO FORAL DE BIENESTAR SOCIAL - INSTITUTO FORAL DE JUVENTUD / BOMBEROS FORALES DE ÁLAVA

(07/06/17) 31/12/16

GASTU KONPUTAGARRIA / GASTO COMPUTABLE	2016				2015eko Likidazioa / Liquidación 2015			% Aldak / % Variac.
	Likidazioa / Liquidación				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.	A.F.S. / B.F.A.	GUZTIRA / TOTAL				
GUZTIRA / TOTAL	161.516.744,33	5.458.406,09	3.283.354,87	170.258.505,29	155.394.789,50	5.568.127,87	160.962.917,37	5,77%
Límite	158.191.895,71	5.668.354,17		163.860.249,88	155.481.472,39	5.499.130,38	160.980.602,77	1,79%

Finantzetakoak ez diren diru xedapenak EKS / Empleos no financieros SEC								% Aldak / % Variac.
(+) Kapituluak gastuetako 7tako 1 / Capítulos 1 a 7 Gastos	181.322.799,29	5.692.241,10	3.283.499,93	190.298.540,32	174.085.302,31	5.840.963,44	179.926.265,75	5,76%
(-) Interesak / Intereses			-145,06	-145,06				
(-) 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 graduagatik 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	181.322.799,29	5.692.241,10	3.283.354,87	190.298.395,26	174.085.302,31	5.840.963,44	179.926.265,75	5,76%
Doikuntzak (EKS) / Ajustes SEC	-19.806.054,96	-233.835,01		-20.039.889,97	-18.690.512,81	-272.835,57	-18.963.348,38	
(-) 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	-5.662.230,28	-233.835,01		-5.896.065,29	-5.291.698,10	-272.835,57	-5.564.533,67	5,96%
(-) Europar Batasunaren edo bestelako administrazio publikoen berariazko funtsen bidez finantzatutako gastua / Gastos Financiados con fondos finalistas UE / A.P.	-14.143.824,68			-14.143.824,68	-13.398.814,71		-13.398.814,71	5,56%
(-) Finantzaketa sistemen funtsen bidezko transferentziak / Tfcias. fondos sistemas financiación								
GASTU KONPUTAGARRIA, GUZTIRA / TOTAL GASTO COMPUTABLE	161.516.744,33	5.458.406,09	3.283.354,87	170.258.505,29	155.394.789,50	5.568.127,87	160.962.917,37	5,77%

GASTU ARAUA BIDERATZEA / INSTRUMENTACIÓN "REGLA DE GASTO"
LIQUIDACIÓN 2016

EZ-MERKATUKO SOZIE TATE PUBLI KOAK (FINANTZAKOAK) / SOCIEDADES PÚBLICAS NO MERCADO (FINANCIERAS)

31/12/16

GASTU KONPUTAGARRIA / GASTO COMPUTABLE								
	A. A. DE DESARROLLO	AKG, SA/ CCASA	INDESA 2010	ALDALUR	ARABARRI (dependiente de A. Lanak)	ARABAKO LANAK (En liquidación)	F. BUESA (En liquidación)	GUZTIRA / TOTAL SSPP
GUZTIRA / TOTAL	2.188.305,98	11.103.902,63	15.959.665,20	1.784,30	183.632,70	656.647,44	635,20	30.094.573,45
Límite para 2016	7.810.353,73	11.253.427,49	16.091.490,11	4.849,60	8.782,45	1.023.164,20	4.018,79	36.196.086,37



Finantzetakoak ez diren diru xedapenak EKS / Empleos no financieros SEC								
(+) Hornikuntzak / Aprovisionamientos	11.987,80	4.447.588,71	1.623.172,44		1.464,92			6.084.213,87
(+) Langile gastuak / Gastos de personal	528.490,56	6.580.321,42	11.579.767,00			544.917,40		19.233.496,38
(+) Ustiapeneko bestelako gastuak / Otros gastos de explotación	1.627.424,42	75.992,50	2.432.718,48	1.784,30	53.879,05	110.820,04	635,20	4.303.253,99
(+) Impuesto de Sociedades								
(+) 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	20.403,20		338.753,01			910,00		360.066,21
(+) Bukatuta eta fabrikazio aldian dauden Galera eta Irabazien kontuko produktuen izakinen aldakuntza / Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación de la cuenta de PyG			-14.745,73		128.288,73			113.543,00
(+) 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 osatzan 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.								
2016ko GASTU KONPUTAGARRIA, GUZTIRA / TOTAL GASTO COMPUTABLE 2016	2.188.305,98	11.103.902,63	15.959.665,20	1.784,30	183.632,70	656.647,44	635,20	30.094.573,45
2016ko GASTU KONPUTAGARRIA, GUZTIRA / TOTAL GASTO COMPUTABLE 2016	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"
LIQUIDACIÓN 2016

FUNDAZIOAK / FUNDACIONES

31/12/16

GASTU KONPUTAGARRIA / GASTO COMPUTABLE					
	ALVIDE	CATEDRAL SANTAMARIA	ARTIUM	V. SALADO	GUZTIRA /TOTAL
GUZTIRA / TOTAL	501.220,80	2.386.765,04	3.632.667,91	1.694.140,22	8.214.793,97
Límite para 2016	498.657,02	1.781.717,52	3.693.821,42	1.793.328,22	7.767.524,18



Finantzetakoak ez diren diru xedapenak EKS / Empleos no financieros SEC					
(+) Hornikuntzak / Aprovisionamientos	20.276,86	13.781,85	15.388,28	224.942,15	274.389,14
(+) Langile gastuak / Gastos de personal		383.793,86	1.113.626,78	173.588,11	1.671.008,75
(+) Ustiapeneko bestelako gastuak / Otros gastos de explotación	17.263,43	841.896,77	2.352.065,19	812.483,01	4.023.708,40
(+) Impuesto de Sociedades					
(+) Beste Zerga Batzuk / Otros Impuestos					
(+) Ez-ohiko gastuak / Gastos excepcionales					
(+) Ibilgetu materialen, ibilgetu ukiezinen eta higiezin inbertsioetako aldaketak; izakinetakoak / Variaciones del Inmovilizado material e intangible; de inversiones inmobiliarias; de existencias		1.141.637,86	152.556,81	483.126,95	1.777.321,62
(+) Bukatuta eta fabrikazio aldian dauden Galera eta Irabazien kontuko produktuen izakinen aldakuntza / Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación de la cuenta de PyG		5.654,70	-969,15		4.685,55
(+) 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	463.680,51				463.680,51
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 finantzaturako gastua / Gastos Financiados con fondos finalistas UE / A.P.					
2016ko GASTU KONPUTAGARRIA, GUZTIRA / TOTAL GASTO COMPUTABLE 2016	501.220,80	2.386.765,04	3.632.667,91	1.694.140,22	8.214.793,97
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"
LIQUIDACIÓN 2016

PARTZUERGOAK / CONSORCIOS

31/12/16

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	C.AGUAS LA LLANADA ORIENTAL (Sin movimientos)	GUZTIRA / TOTAL
GUZTIRA / TOTAL		1.981.842,89	136.761,24	117.018,50	288.196,25		2.523.818,88
Límite para 2016.....	2.003.224,75	2.343.660,98	149.230,55	126.118,36	282.021,72		4.904.256,36

Finantzetakoak ez diren diru xedapenak EKS / Empleos no financieros SEC

(+) Kapituluak gastuetako 7tarako 1 / Capítulos 1 a 7 Gastos		1.982.028,74	136.761,24	117.067,79	288.813,69		2.524.671,46
(-) Interesak / Intereses		-185,85		-49,29	-617,44		-852,58
(-) 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 graduatutako 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		1.981.842,89	136.761,24	117.018,50	288.196,25		2.523.818,88
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 publikoaren berariazko funtsen bidez finantzaturako gastua / Gastos Financiados con fondos finalistas UE / A.P.							
(-) Finantzaketa sistemen funtsen bidezko transferentziak / Tfcias. fondos sistemas financiación							
2016ko GASTU KONPUTAGARRIA, GUZTIRA / TOTAL GASTO COMPUTABLE 2016		1.981.842,89	136.761,24	117.018,50	288.196,25		2.523.818,88
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