



Alsasuko Udala  
*Ayuntamiento de Alsasua*

**ALTSASUKO UDAL AURREKONTUAREN  
GASTUAREN GAUZATZE MAILAREN AZTERKETA  
2023**

*Aurrekontuen genero-eraginari buruzko  
txostenaren osagarria*

**2024ko  
uztaila**



## AURKIBIDEA

<b>1. SARRERA .....</b>	<b>2</b>
<b>2. UDALBATZAK ONARTUTAKO AURREKONTU-DATUAK GAUZATZEA.....</b>	<b>3</b>
2.1 GASTU-ARLOAK.....	5
2.2 GASTU-POLITIKAK .....	7
2.3 PROGRAMA-TALDEAK .....	9
2.4 SAILKAPEN EKONOMIKOA: GASTU-KAPITULUAK .....	17
2.5 SAILKAPEN EKONOMIKOA: DIRU-SARREREN KAPITULUAK.....	19
<b>3. GENERO-IKUSPEGITIK AZTERTUTAKO PROGRAMEN BETETZE-MAILA.....</b>	<b>21</b>
3.1 GIZARTE ONGIZATEAREN ARLOA .....	22
3.2 KULTURA ARLOA.....	23
3.3 EKONOMIAREN GARAPEN, MERKATARITZA, TURISMO ETA ENPLEGU ARLOA.....	31
3.4 BERDINTASUN ARLOA.....	37
3.5 GAZTERIA ARLOA .....	40
3.6 LUDOTEKA .....	43
3.7 KIROL ARLOA.....	45
3.8 HIRIGINTZA ARLOA .....	47
<b>4. BERDINTASUNAREN ARLOAN GAUZATUTAKO GASTU ESPEZIFIKOA .....</b>	<b>50</b>



## 1. SARRERA

Dokumentu honen helburua da udal-kontu-hartzaileak egindako eta sinatutako "2023ko aurrekontuen genero-eraginari buruzko txostena" dokumentuan jasotako informazioa osatzea.

Zehazki, txosten horretan onartutako gastuaren gauzatze-mailari buruzko informazioa laburbildu eta aztertu nahi da, bai aurrekontuaren maila orokorrari dagokionez, bai analisi-prozesuan genero-ikuspegitik sartu ziren aurrekontu-programei dagokienez.

Txosten hau, beraz, Udalean 2018an hasitako prozesuaren emaitza gisa sartu diren lan-sistematika berrietako bat da, genero-ikuspegia pixkanaka udal-aurrekontuaren diseinuan, garapenean eta ebaluzioan txertatzeko helburuarekin. Txosten honen bidez, aurrekontu-ziklo osoaren balorazioa osatu nahi da.

2018an hasitako prozesu horren ondorioz, onartutako dokumentu eta prozedura esanguratsuenak azpimarra ditzakegu:

- «*Genero-analisia, aurrekontu-programa*» fitxa bat egitea, 2018an hasieran emana.
- - "Udalaren aurrekontu orokorrean genero-ikuspegia txertatzeko prozesuari buruzko *barne-instrukzioa*" egitea, 2019an hasieran onartua.
- Genero-klausula desberdinak sartzea *Aurrekontua Gauzatzeko Oinarrietan*, 2021ean.
- Arloek egin beharreko informazioaren laburpen-fitxa, aurrekontuaren eraginari buruzko txostenean sartzeko. Txosten hori 2021ean egin zen, eta hurrengo ekitaldietan aplikatu zen.
- Bai eta 2020tik aurrera egindako aurrekontuaren eraginari buruzko txostenak ere.
- 2024an onartutako aurrekontu-aldaketen genero-eragina baloratzeko jarraibidea egitea.
- Eta, azkenik, txosten hau egiteko iturri gisa, 2022an eta 2022an eta 2024an egindako fitxak, programen gauzatze-mailari eta aurrekontu-aldaketei, berdintasuna sustatzeko aurreikusitako jardueri eta programa bakoitzeko genero-adierazleen emaitzei buruzko informazioa biltzeko.



-  
"Altsasuko 2023ko udal-aurrekontuaren gastuaren gauzatze-mailaren azterketa" txostena, beraz, prozesu horren bilakaeran eta aurrerabidean beharrezkoa den jarraipena da.

## 2. UDALBATZAK ONARTUTAKO AURREKONTU DATUAK GAUZATZEA

2023ko aurrekontuaren eraginari buruzko txostenean emandako egiturari jarraituz, aurrekontuaren gauzatzea honako kontzeptu hauen arabera aztertuko da:

- Gastu-arloak.
- Gastu-politikak.
- Programa-taldeak.
- Saillkapen ekonomikoa: gastuen kapituluak.
- Saillkapen ekonomikoa: diru-sarreraren kapituluak.

Esparru horietako bakoitzean, izandako aurrekontu-aldaketak azalduko dira, bai eta horrek aurrekontu orokorrarekiko adierazgarritasunean eragin duena ere. Aurrekontuan jasotako gastuaren gauzatze-maila.

Aldez aurretik esan behar da txosten horretan azalduko hasierako aurrekontuaren zenbatekoa aldatu egin dela (7.592.932,44 €), eman diren azken datuak kontuan hartuta (7.633.001,09 €), eta aldea +40.068,65 € da. Alde hori onartutako zuzenketa onduzko aldaketetan zentratzen da. Hona hemen xehetasunak:

### Gastuetarako onartutako zuzenketak

KONTU-SAILA	Aldaketaren xedearen deskribapena	Aldaketa-mota	Zenbatekoa (€)
-------------	-----------------------------------	---------------	----------------



1 3340 4820004	Haize Berriak Bandarekin sinatutako hitzarmena	Igoera	5.100,00€
1 1710 13000	Lorategietako langile finkoen ordainsaria	Igoera	31.295,65€
1 1710 13001	Lorategietako langile finkoen aparteko orduak	Igoera	330,00€
1 1710 1600001	Lorategietako langile finkoen Gizarte Segurantzza	Igoera	9.778,70€
1 1710 1640001	Lorategietako langile finkoen familia-laguntza	Igoera	970,00€
1 1533 6190004	San Juango sarbideak eta pasabidea	Gutxitzea	30.000,00€
1 3231 13000	Txirinbuloko hezitzaileen ordainsaria	Igoera	11.900,00€
1 3231 1310001	Txirinbuloko aldi baterako langileen ordainsariak	Igoera	4.915,00€
1 3231 1600001	Txirinbuloko hezitzaileen Gizarte Segurantzza	Igoera	4.088,30€
1 3231 1600002	Txirinbuloko aldi baterako langileen Gizarte Segurantzza	Igoera	1.691,00€
1 9200 6400002	Lanpostuak baloratzeko azterlana	Sorrera	9.500,00€
1 1612 13000	Iturgintzako langile finkoen lan-ordainsaria	Gutxitzea	5.200,00€
1 1612 1600001	Iturgintzako langile finkoen gizarte-segurantzza	Gutxitzea	1.560,00€
1 1650 12003	C mailako funtz.soldata. Argiketaria	Gutxitzea	2.740,00€
<b>GUZTIRA</b>			<b>40.068,65€</b>

### Sarreretarako onartutako zuzenketak

KONTU-SAILA	Aldaketaren xedearen deskribapena	Aldaketa-mota	Zenbatekoa (€)
1 29000	EIOZ	Igoera	7.474,35€
1 11600	Lurren balio-gehitzearen gaineko zerga	Igoera	10.000,00€
1 4503001	Txirinbulo haur eskolarendako dirulaguntza	Igoera	22.594,30€
<b>GUZTIRA</b>			<b>40.068,65€</b>

Azkenik, aipatu behar da 2023ko hasierako aurrekontuak funtsezko aldaketa bat izan duela, +%265,51, eta horrek 20.266.312,50 euroko behin betiko aurrekontua ekarri du, hasierako 7.633.001,09 euroen ordez. Txosten honetan aldaketa horiek zertarako baliatu diren adieraziko da.

### 2.1 GASTU-ARLOAK

Aldaketen bidez igoera nabarmena izan duten gastu-arloak honako hauek izan dira: "Zor publikoa" (+1376,95; +877.941,70 €), "Oinarrizko zerbitzu publikoak" (+%570,48;



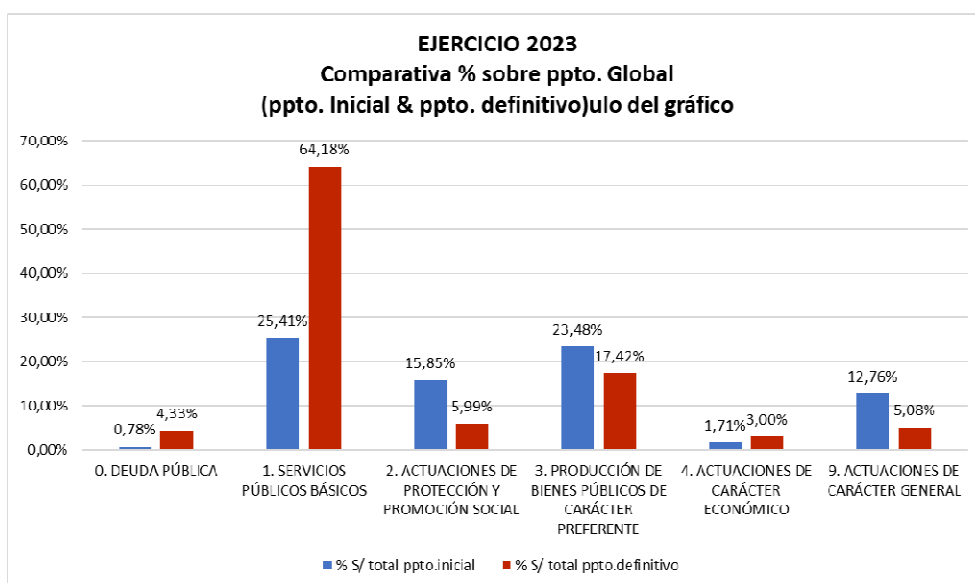
+11.066.257,33 €) eta "Jarduera ekonomikoak" (+366,0%477.374,43 €).

Aldaketa horiek aldatu egin dute arloen ordezkagarritasuna aurrekontu osoarekiko; izan ere, hasierako aurrekontuan "Lehentasunezko ondasun publikoen ekoizpena" zen ordezkagarritasun handiena zuena ( % 43,48), eta, behin betiko aurrekontuan, "Oinarrizko zerbitzu publikoak" ( % 64,18) arloaren ordezkaritza nabarmen handiagoa izan du. "Gizarte-babeseko eta -sustapeneko jarduerak" arloa aurrekontu osoaren % 15,85 izatetik % 5,99 izatera igaro da.

### Gastu-arloak (aldaketak eta ordezkagarritasuna)

ÁREA DE GASTO	PRESUPUESTO INICIAL 2023		MODIFICACIONES IMPORTE (€)	PRESUPUESTO DEFINITIVO 2023		VARIACIÓN s/ppto.inicia %
	IMPORTE (€)	% S/total		IMPORTE (€)	% S/total	
0. DEUDA PÚBLICA	59.442,78	0,78%	818.498,92	877.941,70	4,33%	1376,95%
1. SERVICIOS PÚBLICOS BÁSICOS	1.939.811,98	25,41%	11.066.257,33	13.006.069,31	64,18%	570,48%
2. ACTUACIONES DE PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL	1.210.044,44	15,85%	4.114,97	1.214.159,41	5,99%	0,34%
3. PRODUCCIÓN DE BIENES PÚBLICOS DE CARÁCTER PREFERENTE	3.318.975,83	43,48%	210.883,64	3.529.859,47	17,42%	6,35%
4. ACTUACIONES DE CARÁCTER ECONÓMICO	130.406,28	1,71%	477.374,43	607.780,71	3,00%	366,07%
9. ACTUACIONES DE CARÁCTER GENERAL	974.319,78	12,76%	56.182,12	1.030.501,90	5,08%	5,77%
<b>TOTAL</b>	<b>7.633.001,09</b>	<b>100,00%</b>	<b>12.633.311,41</b>	<b>20.266.312,50</b>	<b>100,00%</b>	<b>165,51%</b>

Gauzatze-mailari dagokionez, "Oinarrizko zerbitzu publikoak" gastu-arloak igoera handiak izan ditu aurrekontuetan aldaketen bidez, baina gauzatze-mailan guztizkoaren % 20,90 baino ez da egikaritu. Gainerako gastu-arloen gauzatze-maila % 76,47 ("Jarduera



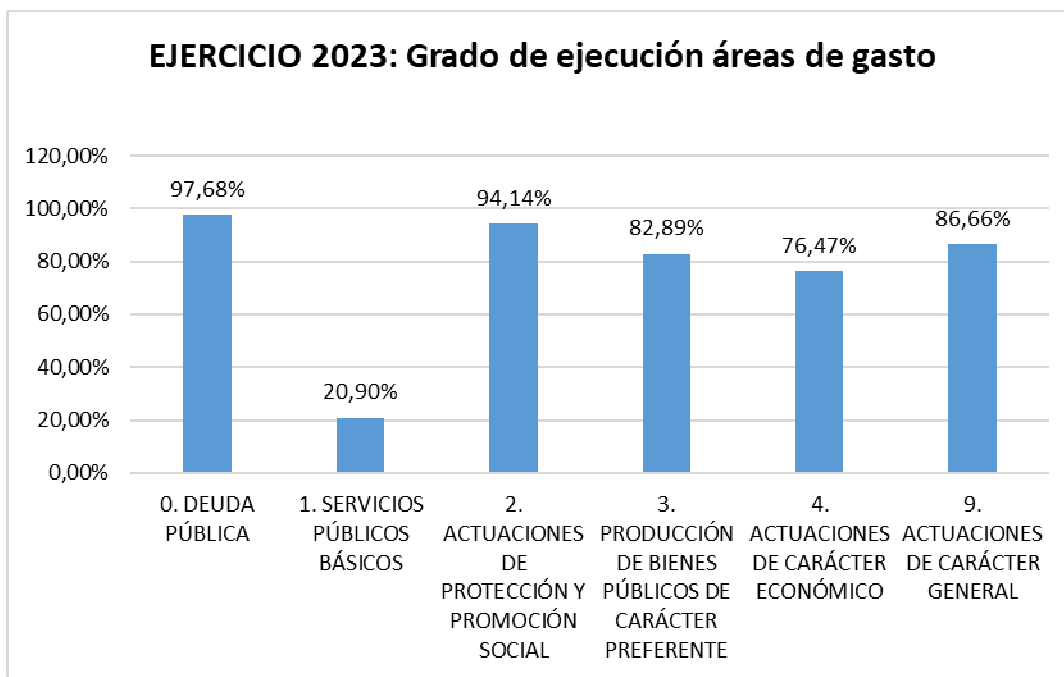
ekonomikoak") eta % 97,68 ("Zor publikoa") artekoa izan da. Horren guztiaren ondorioz,



aurrekontuaren gauzatze-maila, oro har, % 44,42koa izan da.

### Gastu-arloak (gauzatze-maila)

ÁREA DE GASTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO 2023		PRESUPUESTO EJECUTADO 2023 s/definitivo	
	IMPORTE (€)	% S/total	IMPORTE (€)	% EJECUCIÓN
0. DEUDA PÚBLICA	877.941,70	4,33%	857.586,62	97,68%
1. SERVICIOS PÚBLICOS BÁSICOS	13.006.069,31	64,18%	2.718.805,76	20,90%
2. ACTUACIONES DE PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL	1.214.159,41	5,99%	1.143.013,69	94,14%
3. PRODUCCIÓN DE BIENES PÚBLICOS DE CARÁCTER	3.529.859,47	17,42%	2.925.780,01	82,89%
4. ACTUACIONES DE CARÁCTER ECONÓMICO	607.780,71	3,00%	464.752,36	76,47%
9. ACTUACIONES DE CARÁCTER GENERAL	1.030.501,90	5,08%	893.054,72	86,66%
<b>TOTAL</b>	<b>20.266.312,50</b>	<b>100,00%</b>	<b>9.002.993,16</b>	<b>44,42%</b>



## 2.2 GASTU-POLITIKAK

Guztira, 20 gastu-politikatik 14k **aurrekontu-aldaketak** izan dituzte, eta guztiek izan dute aurrekontu-igoera, "Herritarren segurtasuna eta mugikortasuna" ren kasuan izan ezik (-%1,79; -5000 €). Igoerak izan dituztenei dagokienez, azpimarratzekoa da, horien bolumenagatik, "Zor publikoa" (+1376,95; +818.498,92 €); "Etxebizitza eta Hirigintza" (+1754,47; +9.990.047,65 €); "Erkidegoko ongizatea" (+102,71; +1.017.068,41 €);



**Altsasuko Udala**  
*Ayuntamiento de Alsasua*  
I.F.K. / C.I.F.: P-3101000-B

☎ 948 56 21 61  
FAX 948 56 38 55  
www.alsasu.net  
alsasu@alsasu.net  
✉ Garcia Ximénez 36 - 31800

"Ingurumena" (+63,62; +64.141,27 €); "Nekazaritza, abeltzaintza eta arrantza" (+910,99; 282.587,96 €); eta "Turismoaren merkataritza" (+135,28 €; 126.336,83 €).

Horrek **aurrekontuarekiko ordezkagarritasun-aldaketa** ekarri du, aurrekontuarekiko ordezkagarritasun handieneko 3 politikak aldatuz. Hasierako aurrekontuaren kasuan, "Kultura" ( % 16,49), "Kirola" ( % 14,01) eta "Ongizate Komunitarioa" ( % 12,97). Hala ere, aldaketen aurrean, behin betiko aurrekontuarekin alderatuta, adierazgarritasun handiagoa izan dute "Etxebizitzak eta Hirigintzak" ( % 52,10), "Ongizate Komunitarioak" ( % 9,90) eta "Kulturak" ( % 6,61).

## **Gastu-politikak (aldaketak eta ordezkagarritasuna)**



POLÍTICAS DE GASTO	PRESUPUESTO INICIAL 2023		MODIFICACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO 2023		VARIACIÓN s/ppto.inicial
	IMPORTE (€)	% S/total		IMPORTE (€)	IMPORTE (€)	
<b>0. DEUDA PÚBLICA</b>						
1. Deuda Pública	59.442,78	0,78%	818.498,92	877.941,70	4,33%	1376,95%
<b>1. SERVICIOS PÚBLICOS BÁSICOS</b>						
13.Seguridad y movilidad ciudadana	279.391,42	3,66%	-5.000,00	274.391,42	1,35%	-1,79%
15.Vivienda y Urbanismo	569.406,46	7,46%	9.990.047,65	10.559.454,11	52,10%	1754,47%
16.Bienestar comunitario	990.190,50	12,97%	1.017.068,41	2.007.258,91	9,90%	102,71%
17.Medio ambiente	100.823,60	1,32%	64.141,27	164.964,87	0,81%	63,62%
<b>2. ACTUACIONES DE PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL</b>						
21. Pensiones	330.000,00	4,32%	0,00	330.000,00	1,63%	0,00%
22. Otras prestaciones económicas a favor de emplead.	17.300,00	0,23%	0,00	17.300,00	0,09%	0,00%
23.Servicios sociales y promoción social	735.464,44	9,64%	4.114,97	739.579,41	3,65%	0,56%
24. Fomento del Empleo	127.280,00	1,67%	0,00	127.280,00	0,63%	0,00%
<b>3. PRODUCCIÓN DE BIENES PÚBLICOS DE CARÁCTER PREFERENTE</b>						
31. Sanidad	1.000,00	0,01%	0,00	1.000,00	0,00%	0,00%
32. Educación	990.088,65	12,97%	36.346,45	1.026.435,10	5,06%	3,67%
33. Cultura	1.258.849,33	16,49%	80.318,00	1.339.167,33	6,61%	6,38%
34. Deporte	1.069.037,85	14,01%	94.219,19	1.163.257,04	5,74%	8,81%
<b>4. ACTUACIONES DE CARÁCTER ECONÓMICO</b>						
41. Agricultura, ganadería y pesca	31.020,00	0,41%	282.587,96	313.607,96	1,55%	910,99%
43. Comercio, turismo y pequeñas y medianas empresas	93.386,28	1,22%	126.336,83	219.723,11	1,08%	135,28%
45. Infraestructuras	0,00	0,00%	60.893,64	60.893,64	0,30%	
49. Otras actuaciones de carácter económico	6.000,00	0,08%	7.556,00	13.556,00	0,07%	125,93%
<b>9. ACTUACIONES DE CARÁCTER GENERAL</b>						
91. Órganos de Gobierno	73.403,06	0,96%	0,00	73.403,06	0,36%	0,00%
92. Administración General	610.641,07	8,00%	0,00	610.641,07	3,01%	0,00%
93. Administración financiera y tributaria	290.275,65	3,80%	56.182,12	346.457,77	1,71%	19,35%
<b>TOTAL</b>	<b>7.633.001,09</b>	<b>100,00%</b>	<b>12.633.311,41</b>	<b>20.266.312,50</b>	<b>100,00%</b>	<b>165,51%</b>

Gastu-politiken **gauzatze-mailari** dagokionez, betearazpen-maila txikiena honako politketan eman da: "Etxebizitza eta Hirigintza" ( % 14,61), "Ongizate komunitarioa" ( % 39,70), "Azpiegiturak" ( % 0,11) eta "Izaera ekonomikoko beste jarduera batzuk" ( % 35,93). Gainerakoak % 68,24 «Enplegatuen aldeko beste prestazio ekonomiko batzuk» eta % 99,29 «Pentsioak» dira.



## Gastu-politikak (gauzatze-maila)

POLÍTICAS DE GASTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO 2023		PRESUPUESTO EJECUTADO 2023 s/definitivo	
	IMPORTE (€)	% S/total	IMPORTE (€)	%EJECUCIÓN
<b>0. DEUDA PÚBLICA</b>				
1. Deuda Pública	877.941,70	4,33%	857.586,62	97,68%
<b>1. SERVICIOS PÚBLICOS BÁSICOS</b>				
13.Seguridad y movilidad ciudadana	274.391,42	1,35%	255.255,87	93,03%
15.Vivienda y Urbanismo	10.559.454,11	52,10%	1.542.829,92	14,61%
16.Bienestar comunitario	2.007.258,91	9,90%	796.901,92	39,70%
17.Medio ambiente	164.964,87	0,81%	123.818,05	75,06%
<b>2. ACTUACIONES DE PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL</b>				
21. Pensiones	330.000,00	1,63%	327.643,16	99,29%
22. Otras prestaciones económicas a favor de emplead.	17.300,00	0,09%	11.805,28	68,24%
23.Servicios sociales y promoción social	739.579,41	3,65%	696.618,85	94,19%
24. Fomento del Empleo	127.280,00	0,63%	106.946,40	84,02%
<b>3. PRODUCCIÓN DE BIENES PÚBLICOS DE CARÁCTER PREFERENTE</b>				
31. Sanidad	1.000,00	0,00%	556,05	55,61%
32. Educación	1.026.435,10	5,06%	829.243,23	80,79%
33. Cultura	1.339.167,33	6,61%	1.166.973,77	87,14%
34. Deporte	1.163.257,04	5,74%	929.006,96	79,86%
<b>4. ACTUACIONES DE CARÁCTER ECONÓMICO</b>				
41. Agricultura, ganadería y pesca	313.607,96	1,55%	274.085,27	87,40%
43. Comercio, turismo y pequeñas y medianas empresas	219.723,11	1,08%	185.728,35	84,53%
45. Infraestructuras	60.893,64	0,30%	67,94	0,11%
49. Otras actuaciones de carácter económico	13.556,00	0,07%	4.870,80	35,93%
<b>9. ACTUACIONES DE CARÁCTER GENERAL</b>				
91. Órganos de Gobierno	73.403,06	0,36%	67.105,91	91,42%
92. Administración General	610.641,07	3,01%	509.940,26	83,51%
93. Administración financiera y tributaria	346.457,77	1,71%	316.008,55	91,21%
<b>TOTAL</b>	<b>20.266.312,50</b>	<b>100,00%</b>	<b>9.002.993,16</b>	<b>44,42%</b>

### 2.3 PROGRAMA-TALDEAK

Guztira, 2023ko aurrekontuak **59 aurrekontu-programa** ditu, eta horietatik **25ek aurrekontu-aldaketak** izan dituzte.

Horietatik, hasierako aurrekontuarekin alderatuta asko handitu direnak nabarmentzen ditugu ( % 95etik gorako hazkundera). Programa hauek ditugu:



**Altsasuko Udala**  
Ayuntamiento de Alsasua  
I.F.K. / C.I.F.: P-3101000-B

☎ 948 56 21 61  
FAX 948 56 38 55  
www.alsasu.net  
alsasu@alsasu.net  
✉ Garcia Ximénez 36 - 31800

- 0110 Zor publikoa (+% 1.376,95, 818.498,92 €)
- 1510 Hirigintza, plangintza, kudeaketa eta egikaritzea (+% 5.341,34; +9.369.956,47 €).
  
- 1533 Bide publikoa zaintzea eta birgaitzea (+% 122,73 + 452.915,74 €).
- 1612 Behe-hornidura (+% 504,44; +975.068,41 €).
- 1640 Hilerrak eta Hileta Zerbitzuak (+%104,92 +32.000,00 €).
- 4121 Herri-ondasunak (+910,99%+282.587,96 €).
- 4390 Beste jarduera sektorial batzuk (+% 135,28 + 126.336,86 €).
- 4930 Kontsumitzaileen eta erabiltzaileen babesa (+%188,90; +7.556,00 €).
- 9320 Zerga-sistemaren kudeaketa (+% 112,50, 54.000,00 €)

Bestalde, hasierako aurrekontuarekiko beherakada izan duten programak honako hauek izan dira: "Udaltzaingoa" (- % 1,85; - 5.000,00 €), "Oinarrizko Gizarte Zerbitzuak" (- % 1,81; - 7.556,00 €) eta "Musika Eskola" (- % 10,45; - 28.318,00 €).

Aldaketa horiek guztiek isla dute programek **aurrekontuaren gainean duten ordezkagarritasunean**. Hala, azpimarratu behar dugu hasierako aurrekontuan "Administrazio Orokorra" ( % 7,92), "Ikastetxeak" ( % 4,94), 3231 "Haur-eskolak" ( % 4,28), "Beste kirol-instalazio batzuk" ( % 10,09), "Gizarte-zerbitzuak" ( % 5,46), "Pentsioak" ( % 4,32) eta "Bide publikoa zaindu eta birgaitzea" ( % 4,83) programek izan zutela adierazgarritasun handiena. Behin betiko aurrekontuaren adierazgarritasun hori "Hirigintza: plangintza, kudeaketa eta exekuzioa" programan oinarritu da batez ere ( % 125,05). Gainerako programak % 0,01 eta % 15,31 artean daude ("Behe-hornidura").



## Gastu-arloetako programak 0 eta 1 (aldaketak eta ordezkaritza)

Códig. PROGRAMA	PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS	PRESUPUESTO INICIAL 2023		MODIFICACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO 2023		VARIACIÓN s/ppto.inicial
		IMPORTE (€)	% S/total		IMPORTE (€)	IMPORTE (€)	
<b>DEUDA PÚBLICA</b>							
0110	Deuda Pública	59.442,78	0,78%	818.498,92	877.941,70	11,50%	1376,95%
<b>SERVICIOS PÚBLICOS BÁSICOS</b>							
<b>Seguridad y movilidad ciudadana</b>							
1321	Policia Local	269.691,42	3,53%	-5.000,00	264.691,42	3,47%	-1,85%
1330	Ordenación de tráfico y estacionamiento	4.700,00	0,06%	0,00	4.700,00	0,06%	0,00%
1350	Protección civil	4.000,00	0,05%	0,00	4.000,00	0,05%	0,00%
1360	Servicio de extinción de incendios	1.000,00	0,01%	0,00	1.000,00	0,01%	0,00%
<b>Vivienda y urbanismo</b>							
1510	Urbanismo: Planeamiento, Gestión y Ejecución	175.423,18	2,30%	9.369.956,47	9.545.379,65	125,05%	5341,34%
1522	Conservación y rehabilitación de la edif	24.940,81	0,33%	0,00	24.940,81	0,33%	0,00%
1532	Pavimentación de vía pública	0,00	0,00%	167.175,44	167.175,44	2,19%	
1533	Conservación y rehabilitación de la vía pública	369.042,47	4,83%	452.915,74	821.958,21	10,77%	122,73%
<b>Bienestar comunitario</b>							
1611	Abastecimiento en alta	296.644,04	3,89%	0,00	296.644,04	3,89%	0,00%
1612	Abastecimiento en baja	193.298,19	2,53%	975.068,41	1.168.366,60	15,31%	504,44%
1621	Recogida de residuos	116.304,32	1,52%	0,00	116.304,32	1,52%	0,00%
1630	Limpieza Viaria	158.468,55	2,08%	0,00	158.468,55	2,08%	0,00%
1640	Cementerio y Servicios Funerarios	30.500,00	0,40%	32.000,00	62.500,00	0,82%	104,92%
1650	Alumbrado Público	194.975,40	2,55%	10.000,00	204.975,40	2,69%	5,13%
<b>Medio ambiente</b>							
1710	Parques y jardines	92.823,60	1,22%	64.141,27	156.964,87	2,06%	69,10%
1722	Trabajos silvícolas	8.000,00	0,10%	0,00	8.000,00	0,10%	0,00%

## Gastu-arloetako programak 2 (aldaketak eta ordezkaritza)

Códig. PROGRAMA	PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS	PRESUPUESTO INICIAL 2023		MODIFICACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO 2023		VARIACIÓN s/ppto.inicial
		IMPORTE (€)	% S/total		IMPORTE (€)	IMPORTE (€)	
<b>ACTUACIONES DE PROTECCION Y PROMOCION SOCIAL</b>							
<b>Pensiones</b>							
2110	Pensiones	330.000,00	4,32%	0,00	330.000,00	4,32%	0,00%
<b>Otras prestaciones económicas a favor de emplead.</b>							
2210	Otras prestaciones económicas a favor de	17.300,00	0,23%	0,00	17.300,00	0,23%	0,00%
<b>Servicios sociales y promoción social</b>							
2311	Servicios sociales de base	416.941,61	5,46%	-7.556,00	409.385,61	5,36%	-1,81%
2314	Residencia de ancianos, apartamentos tutelado	114.136,54	1,50%	0,00	114.136,54	1,50%	0,00%
2318	Otros servicios de atención social	102.808,62	1,35%	0,00	102.808,62	1,35%	0,00%
2391	Promoción Igualdad Mujeres y Hombres	94.577,67	1,24%	11.670,97	106.248,64	1,39%	12,34%
2399	Otros servicios comunitarios y sociales	7.000,00	0,09%	0,00	7.000,00	0,09%	0,00%
<b>Fomento del empleo</b>							
2419	Otros gastos de fomento del empleo	127.280,00	1,67%	0,00	127.280,00	1,67%	0,00%



### Gastu-arloetako programak 3 (aldaketak eta ordezkaritza)

Códig. PROGRAMA	PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS	PRESUPUESTO INICIAL 2023		MODIFICACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO 2023		VARIACIÓN s/ppto.inicial %
		IMPORTE (€)	% S/total		IMPORTE (€)	IMPORTE (€)	
<b>PRODUCCIÓN DE BIENES PÚBLICOS DE CARÁCTER PREFERENTE</b>		3.318.975,83					
<b>Sanidad</b>							
311	Protección de la salubridad pública	1.000,00	0,01%	0,00	1.000,00	0,01%	0,00%
<b>Educación</b>							
3231	Escuelas infantiles	326.831,61	4,28%	27.664,45	354.496,06	4,28%	8,46%
3232	Colegios	377.357,70	4,94%	37.000,00	414.357,70	4,94%	9,81%
3239	Otros centros de enseñanza	15.000,00	0,20%	0,00	15.000,00	0,20%	0,00%
3261	Escuela de Música	270.899,34	3,55%	-28.318,00	242.581,34	3,55%	-10,45%
<b>Cultura</b>							
3321	Bibliotecas Públicas	9.660,00	0,13%	0,00	9.660,00	0,13%	0,00%
3331	Casas de Cultura	200.037,00	2,62%	0,00	200.037,00	2,62%	0,00%
3339	Otros equipamientos culturales	15.100,00	0,20%	0,00	15.100,00	0,20%	0,00%
3340	Promoción cultural	287.386,38	3,77%	28.000,00	315.386,38	3,77%	9,74%
3350	Euskera	169.253,73	2,22%	0,00	169.253,73	2,22%	0,00%
33701	Personas Jubiladas	14.000,00	0,18%	0,00	14.000,00	0,18%	0,00%
33702	Juventud	202.603,78	2,65%	0,00	202.603,78	2,65%	0,00%
33703	Gaztetxe	5.250,00	0,07%	0,00	5.250,00	0,07%	0,00%
33704	Ludoteka	63.507,40	0,83%	0,00	63.507,40	0,83%	0,00%
33705	Tiempo libre	105.460,00	1,38%	0,00	105.460,00	1,38%	0,00%
33801	Fiestas patronales	114.000,00	1,49%	10.000,00	124.000,00	1,49%	8,77%
33802	Ferias	29.200,00	0,38%	24.018,00	53.218,00	0,38%	82,25%
33803	Festejos	43.391,04	0,57%	18.300,00	61.691,04	0,57%	42,17%
<b>Deporte</b>							
3410	Promoción y fomento del deporte	290.137,76	3,80%	0,00	290.137,76	3,80%	0,00%
34201	Gimnasio y Lavadero	8.958,00	0,12%	0,00	8.958,00	0,12%	0,00%
34202	Otras instalaciones deportivas	769.942,09	10,09%	94.219,19	864.161,28	10,09%	12,24%



## Gastu-arloetako programak 4 eta 9 (aldaketak eta ordezkaritza)

Códig. PROGRAMA	PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS	PRESUPUESTO INICIAL 2023		MODIFICACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO 2023		VARIACIÓN s/ppto.inicial
		IMPORTE (€)	% S/total		IMPORTE (€)	IMPORTE (€)	
<b>ACTUACIONES DE CARÁCTER ECONÓMICO</b>		130.406,28					
<b>Agricultura, Ganadería y Pesca</b>							
4121	Bienes comunales	31.020,00	0,41%	282.587,96	313.607,96	4,11%	910,99%
<b>Comercio, turismo y pequeñas y medianas empresas</b>							
4390	Otras actuaciones sectoriales	93.386,28	1,22%	126.336,83	219.723,11	2,88%	135,28%
4590	Otras infraestructuras	0,00		60.893,64	60.893,64	0,80%	
<b>Otras actuaciones de carácter económico</b>							
4910	Sociedad de la información	2.000,00	0,03%	0,00	2.000,00	0,03%	0,00%
4930	Protección de consumidores y usuarios	4.000,00	0,05%	7.556,00	11.556,00	0,15%	188,90%
<b>ACTUACIONES DE CARÁCTER GENERAL</b>		974.319,78					
<b>Órganos de Gobierno</b>							
9120	Órganos de Gobierno	73.403,06	0,96%	0,00	73.403,06	0,96%	0,00%
<b>Servicios de carácter general</b>							
9200	Administración General	604.427,74	7,92%	0,00	604.427,74	7,92%	0,00%
9220	Coordinación y Organización Institucional	3.100,00	0,04%	0,00	3.100,00	0,04%	0,00%
9250	Atención a los ciudadanos	3.113,33	0,04%	0,00	3.113,33	0,04%	0,00%
<b>Administración financiera y tributaria</b>							
9310	Política económica y fiscal	225.675,65	2,96%	2.182,12	227.857,77	2,99%	0,97%
9320	Gestión del sistema tributario	48.000,00	0,63%	54.000,00	102.000,00	1,34%	112,50%
9330	Gestión del patrimonio	9.000,00	0,12%	0,00	9.000,00	0,12%	0,00%
9340	Gestión de la deuda y tesorería	7.600,00	0,10%	0,00	7.600,00	0,10%	0,00%

Programen **gauzatze-mailari** dagokionez, hona egikaritze-mailaren arabera sailkatuta:

- % 5 baino gutxiago.
- % 5% eta % 49,99 artean.
- % 50 eta % 79,99 artean.
- % 80 eta %100 artean.
- % 100 baino gehiago.



<b>Gauzatze-maila ( % 0tik % 4,99ra)</b>	<b>Gauzatze-maila ( % 5etik % 49,99ra)</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Beste azpiegitura batzuk ( % 0,11).</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Trafikoaren eta aparkalekuaren antolamendua ( % 31,12).</li> <li>- Hirigintza, plangintza eta kudeaketa ( % 7,35).</li> <li>- Bajako hornidura ( % 11,33).</li> <li>- Hilerria eta hileta-zerbitzuak ( % 14,58).</li> <li>- Argiteria publikoa ( % 39,38).</li> <li>- Gimnasioa eta garbitokia ( % 34,43).</li> <li>- Kontsumitzaileen eta erabiltzaileen babesa ( % 27,84).</li> <li>- Zorraren kudeaketa eta diruzaintza ( % 10,43).</li> </ul>
<b>Gauzatze-maila ( % 50etik % 79,99ra)</b>	<b>Gauzatze-maila ( % 80tik % 100era)</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Suteak itzaltzeko zerbitzua (%54,34).</li> <li>- Eraikina kontserbatzea eta birgaitzea (55,90)</li> <li>- Bide publikoa zolatzea ( % 65,61).</li> <li>- Parkeak eta lorategiak ( % 74,28).</li> <li>- Enplegatuen aldeko beste prestazio ekonomiko batzuk ( % 68,24).</li> <li>- Emakumeen eta gizonen berdintasuna sustatzea ( % 75,98).</li> <li>- Erakundeen koordinazioa eta antolaketa ( % 77,29). <b>Osasungarritasun publikoaren babesa ( % 55,61).</b></li> <li>- Ikastetxeak ( % 69,31).</li> <li>- Kultur etxeak ( % 71,13).</li> <li>- Beste kultura-ekipamendu batzuk ( % 56,43).</li> <li>- Gaztetxea (56,32%).</li> <li>- Astialdia ( % 79,47).</li> <li>- Beste kirol-instalazio batzuk ( % 74,37).</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Zor publikoa ( % 97,68).</li> <li>- Udaltzaingoa ( % 94,36).</li> <li>- Babes zibila ( % 87,50).</li> <li>- Bide publikoa zaintzea eta birgaitzea ( % 87,28).</li> <li>- Baso-lanak ( % 90,27).</li> <li>- Altako hornidura ( % 98,58).</li> <li>- Hondakinen bilketa ( % 98,80).</li> <li>- Pentsioak ( % 99,29).</li> <li>- Oinarrizko gizarte-zerbitzuak ( % 97,62).</li> <li>- Zaharren egoitza, tutoretzapeko apartamentuak ( % 100,00).</li> <li>- Gizarte-arretako beste zerbitzu batzuk ( % 92,50).</li> <li>- Beste zerbitzu komunitario eta sozial batzuk ( % 100).</li> <li>- Enplegua sustatzeko beste gastu batzuk ( % 84,02).</li> <li>- Haur-eskolak ( % 81,68).</li> <li>- Beste ikastetxe batzuk ( % 88,02).</li> <li>- Musika Eskola ( % 98,64).</li> <li>- Kultura-sustapena ( % 90,50).</li> <li>- Euskara ( % 98,28).</li> <li>- Erretirodunak ( % 99,29).</li> <li>- Gazteak ( % 81,30).</li> <li>- Ludoteka ( % 91,59).</li> <li>- Herriko jaiak ( % 99,30).</li> <li>- Feriak ( % 90,81).</li> <li>- Jaiak ( % 96,77).</li> <li>- Kirola sustatzea ( % 97,63).</li> <li>- Herri-ondasunak ( % 87,40).</li> <li>- Beste jarduera sektorial batzuk ( % 84,53).</li> <li>- Informazioaren gizartea ( % 82,70).</li> <li>- Gobernu-organoak ( % 91,42).</li> <li>- Administrazio Orokorra ( % 83,47)</li> <li>- Herritarrentzako arreta ( % 97,67).</li> <li>- Politika ekonomikoa eta fiskala ( % 98,46).</li> <li>- Zerga-sistemaren kudeaketa ( % 81,12).</li> <li>- Ondarearen kudeaketa ( % 90,18).</li> </ul>
<b>Gauzatze-maila ( % 100 baino gehiago)</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Kale-garbitzeta ( % 105,62).</li> <li>- Liburutegi publikoak ( % 100,34)</li> </ul>	



## Gastu-arloak 0 eta 1 (gauzatze-maila)

Códig. PROGRAMA	PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO 2023		PRESUPUESTO EJECUTADO 2023 s/definitivo	
		IMPORTE (€)	% S/total	IMPORTE	%EJECUCIÓN
<b>DEUDA PÚBLICA</b>					
0110	Deuda Pública	877.941,70	11,50%	857.586,62	97,68%
<b>SERVICIOS PÚBLICOS BÁSICOS</b>					
<b>Seguridad y movilidad ciudadana</b>					
1321	Policía Local	264.691,42	3,47%	249.749,65	94,36%
1330	Ordenación de tráfico y estacionamiento	4.700,00	0,06%	1.462,81	31,12%
1350	Protección civil	4.000,00	0,05%	3.500,00	87,50%
1360	Servicio de extinción de incendios	1.000,00	0,01%	543,41	54,34%
<b>Vivienda y urbanismo</b>					
1510	Urbanismo: Planeamiento, Gestión y Ejecución	9.545.379,65	125,05%	701.773,33	7,35%
1522	Conservación y rehabilitación de la edif	24.940,81	0,33%	13.940,81	55,90%
1532	Pavimentación de vía pública	167.175,44	2,19%	109.681,63	65,61%
1533	Conservación y rehabilitación de la vía pública	821.958,21	10,77%	717.434,15	87,28%
<b>Bienestar comunitario</b>					
1611	Abastecimiento en alta	296.644,04	3,89%	292.421,17	98,58%
1612	Abastecimiento en baja	1.168.366,60	15,31%	132.368,05	11,33%
1621	Recogida de residuos	116.304,32	1,52%	114.906,17	98,80%
1630	Limpieza Viaria	158.468,55	2,08%	167.368,10	105,62%
1640	Cementerio y Servicios Funerarios	62.500,00	0,82%	9.111,24	14,58%
1650	Alumbrado Público	204.975,40	2,69%	80.727,19	39,38%
<b>Medio ambiente</b>					
1710	Parques y jardines	156.964,87	2,06%	116.596,77	74,28%
1722	Trabajos silvícolas	8.000,00	0,10%	7.221,28	90,27%

## Gastu-arloak 2 (gauzatze-maila)

Códig. PROGRAMA	PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO 2023		PRESUPUESTO EJECUTADO 2023 s/definitivo	
		IMPORTE (€)	% S/total	IMPORTE	%EJECUCIÓN
<b>ACTUACIONES DE PROTECCION Y PROMOCION SOCIAL</b>					
<b>Pensiones</b>					
2110	Pensiones	330.000,00	4,32%	327.643,16	99,29%
<b>Otras prestaciones económicas a favor de emplead.</b>					
2210	Otras prestaciones económicas a favor de	17.300,00	0,23%	11.805,28	68,24%
<b>Servicios sociales y promoción social</b>					
2311	Servicios sociales de base	409.385,61	5,36%	399.662,11	97,62%
2314	Residencia de ancianos, apartamentos tutelado	114.136,54	1,50%	114.136,54	100,00%
2318	Otros servicios de atención social	102.808,62	1,35%	95.093,13	92,50%
2391	Promoción Igualdad Mujeres y Hombres	106.248,64	1,39%	80.727,07	75,98%
2399	Otros servicios comunitarios y sociales	7.000,00	0,09%	7.000,00	100,00%
<b>Fomento del empleo</b>					
2419	Otros gastos de fomento del empleo	127.280,00	1,67%	106.946,40	84,02%



### Gastu-arloak 3 (gauzatze-maila)

Códig. PROGRAMA	PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO 2023		PRESUPUESTO EJECUTADO 2023 s/definitivo	
		IMPORTE (€)	% S/total	IMPORTE	%EJECUCIÓN
<b>PRODUCCIÓN DE BIENES PÚBLICOS DE CARÁCTER PREFERENTE</b>					
<b>Sanidad</b>					
311	Protección de la salubridad pública	1.000,00	0,01%	556,05	55,61%
<b>Educación</b>					
3231	Escuelas infantiles	354.496,06	4,28%	289.550,09	81,68%
3232	Colegios	414.357,70	4,94%	287.209,50	69,31%
3239	Otros centros de enseñanza	15.000,00	0,20%	13.202,30	88,02%
3261	Escuela de Música	242.581,34	3,55%	239.281,34	98,64%
<b>Cultura</b>					
3321	Bibliotecas Públicas	9.660,00	0,13%	9.692,93	100,34%
3331	Casas de Cultura	200.037,00	2,62%	142.292,50	71,13%
3339	Otros equipamientos culturales	15.100,00	0,20%	8.520,18	56,43%
3340	Promoción cultural	315.386,38	3,77%	285.413,47	90,50%
3350	Euskera	169.253,73	2,22%	166.346,18	98,28%
33701	Personas Jubiladas	14.000,00	0,18%	13.900,00	99,29%
33702	Juventud	202.603,78	2,65%	164.716,04	81,30%
33703	Gaztetxe	5.250,00	0,07%	2.957,02	56,32%
33704	Ludoteka	63.507,40	0,83%	58.166,72	91,59%
33705	Tiempo libre	105.460,00	1,38%	83.804,20	79,47%
33801	Fiestas patronales	124.000,00	1,49%	123.137,35	99,30%
33802	Ferias	53.218,00	0,38%	48.329,15	90,81%
33803	Festejos	61.691,04	0,57%	59.698,03	96,77%
<b>Deporte</b>					
3410	Promoción y fomento del deporte	290.137,76	3,80%	283.249,50	97,63%
34201	Gimnasio y Lavadero	8.958,00	0,12%	3.084,31	34,43%
34202	Otras instalaciones deportivas	864.161,28	10,09%	642.673,15	74,37%



## Gastu-arloak 4 eta 9 (gauzatze-maila)

Códig. PROGRAMA	PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO 2023		PRESUPUESTO EJECUTADO 2023 s/definitivo	
		IMPORTE (€)	% S/total	IMPORTE	%EJECUCIÓN
<b>ACTUACIONES DE CARÁCTER ECONÓMICO</b>					
<b>Agricultura, Ganadería y Pesca</b>					
4121	Bienes comunales	313.607,96	4,11%	274.085,27	87,40%
<b>Comercio, turismo y pequeñas y medianas empresas</b>					
4390	Otras actuaciones sectoriales	219.723,11	2,88%	185.728,35	84,53%
4590	Otras infraestructuras	60.893,64	0,80%	67,94	0,11%
<b>Otras actuaciones de carácter económico</b>					
4910	Sociedad de la información	2.000,00	0,03%	1.654,07	82,70%
4930	Protección de consumidores y usuarios	11.556,00	0,15%	3.216,73	27,84%
<b>ACTUACIONES DE CARÁCTER GENERAL</b>					
<b>Órganos de Gobierno</b>					
9120	Órganos de Gobierno	73.403,06	0,96%	67.105,91	91,42%
<b>Servicios de carácter general</b>					
9200	Administración General	604.427,74	7,92%	504.503,60	83,47%
9220	Coordinación y Organización Institucional	3.100,00	0,04%	2.395,93	77,29%
9250	Atención a los ciudadanos	3.113,33	0,04%	3.040,73	97,67%
<b>Administración financiera y tributaria</b>					
9310	Política económica y fiscal	227.857,77	2,99%	224.353,19	98,46%
9320	Gestión del sistema tributario	102.000,00	1,34%	82.746,07	81,12%
9330	Gestión del patrimonio	9.000,00	0,12%	8.116,30	90,18%
9340	Gestión de la deuda y tesorería	7.600,00	0,10%	792,99	10,43%

## 2.4 SAILKAPEN EKONOMIKOA: GASTU-KAPITULUAK

Gastu-kapitulu ekonomikoen araberako aurrekontu-zuzkiduraren barruan, hasierako aurrekontuarekin alderatuta egindako goranzko aldaketak 6. kapituluan (+%1.558,35; +11.752,683,76 €), 3. kapituluan (+%997,70 +26.198,92 €) eta 9. kapituluan (+%1.379,91; +792.300,00 €) oinarritu dira nagusiki. 1. kapituluak (+%0,41; +12.416,00 €) eta 2. kapituluak (+%2,86; +64.213,26 €) aldaketa ez hain esanguratsuak izan dituzte.

Bestalde, 4. kapituluak beheranzko aurrekontu-aldaketa izan du: -%0,93, -14.500,53 €.



## Gastu-kapituluak (aldaketak eta ordezkagarritasuna)

GASTOS	PRESUPUESTO INICIAL 2023		MODIFICACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO 2023		VARIACIÓN s/ppto.inicial
	IMPORTE (€)	%		IMPORTE (€)	IMPORTE (€)	
1. Gastos de personal	2.994.008,25	39,2%	12.416,00	3.006.424,25	14,83%	0,41%
2. Gastos de Bienes Corrientes y Servicios	2.248.603,14	29,5%	64.213,26	2.312.816,40	11,41%	2,86%
3. Gastos financieros	2.625,93	0,0%	26.198,92	28.824,85	0,14%	997,70%
4. Transferencias corrientes	1.553.851,32	20,4%	-14.500,53	1.539.350,79	7,60%	-0,93%
6. Inversiones Reales	754.172,60	9,9%	11.752.683,76	12.506.856,36	61,71%	1558,35%
7. Transferencias de capital	22.323,00	0,3%	0,00	22.323,00	0,11%	0,00%
9. Pasivos financieros	57.416,85	0,8%	792.300,00	849.716,85	4,19%	1379,91%
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>7.633.001,09</b>	<b>100,00%</b>	<b>12.633.311,41</b>	<b>20.266.312,50</b>	<b>100,00%</b>	<b>165,51%</b>

Ondorioz, aldaketa horiek aldaketak izan dituzte gastu-kapitulu bakoitzak hasierako aurrekontuaren gainean duen **ordezkagarritasunean**. Horrela, bada, behin betiko aurrekontuan 6. kapituluak aurrekontuaren % 61,71 hartzen du, eta haren atzetik daude 1. kapituluaren % 17,83 eta 2. kapituluaren % 11,41.

Hasierako aurrekontuan, adierazgarritasunik handiena 1. kapitulan zegoen ( % 39,20), eta, ondoren, 2. kapitulan ( % 29,50) eta 4. kapitulan ( % 20,40).

**Betetze-mailari dagokionez**, maila txikiena 6. kapitulari dagokio ( % 16,94), gainerako kapituluaren aldean ( % 75 baino gehiago).

## Gastu-kapituluak (gauzatze-maila)

GASTOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO 2023		PRESUPUESTO EJECUTADO 2023 s/definitivo	
	IMPORTE (€)	%	IMPORTE (€)	% EJECUCIÓN
1. Gastos de personal	3.006.424,25	14,83%	2.690.848,64	89,50%
2. Gastos de Bienes Corrientes y Servicios	2.312.816,40	11,41%	1.803.769,31	77,99%
3. Gastos financieros	28.824,85	0,14%	25.693,00	89,13%
4. Transferencias corrientes	1.539.350,79	7,60%	1.509.629,69	98,07%
6. Inversiones Reales	12.506.856,36	61,71%	2.118.835,90	16,94%
7. Transferencias de capital	22.323,00	0,11%	22.323,00	100,00%
9. Pasivos financieros	849.716,85	4,19%	831.893,62	97,90%
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>20.266.312,50</b>	<b>100,00%</b>	<b>9.002.993,16</b>	<b>44,42%</b>



## 2.5 SAILKAPEN EKONOMIKOA: DIRU-SARREREN KAPITULUAK

Diru-sarrereren kapituluetan **izandako aldaketak** 7. kapituluan zentratu dira batez ere (+1.483,84; +8.611.359,99 €), eta 8. kapituluak hasierako aurrekontuan 0 euroko aurrekontua izatetik behin betiko aurrekontuan 3.985.703,08 eurokoa izatera igaro da.

Horrek aldatu egin du kapituluak aurrekontu orokorraren gainean duten **adierazgarritasuna**, eta behin betiko aurrekontuan 7. ( % 34,35), 4. ( % 17,89) eta 8. ( % 19,67) kapituluak dira adierazgarrienak. Hasierako aurrekontuko datuen aldean, 4. kapitulua ( % 47,40), 1. kapitulua ( % 27,10) eta 3. kapitulua ( % 11,60) zeuden.

### Diru-sarrereren kapituluak (aldaketak eta ordezkagarritasuna)

INGRESOS	PRESUPUESTO INICIAL 2023		MODIFICACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO 2023		VARIACION s/ppto.inicial
	IMPORTE	%		IMPORTE (€)	IMPORTE (€)	
1. Impuestos Directos	2.071.400,00	27,1%	0,00	2.071.400,00	10,22%	0,00%
2. Impuestos Indirectos	201.474,35	2,6%	0,00	201.474,35	0,99%	0,00%
3. Tasas y Precios Públicos	882.549,77	11,6%	26.450,00	908.999,77	4,49%	3,00%
4. Transferencias Corrientes	3.616.454,87	47,4%	9.799,34	3.626.254,21	17,89%	0,27%
5. Ingresos Patrimoniales	218.110,00	2,9%	0,00	218.110,00	1,08%	0,00%
6. Enajenación Inversiones reales	62.668,81	0,8%	0,00	62.668,81	0,31%	0,00%
7. Transferencias de Capital	580.343,29	7,6%	8.611.358,99	9.191.702,28	45,35%	1483,84%
8. Activos financieros	0,00	0,0%	3.985.703,08	3.985.703,08	19,67%	#¡DNV0!
9. Pasivos financieros	0,00	0,0%		0,00	0,00%	#¡DNV0!
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>7.633.001,09</b>	<b>100,0%</b>	<b>12.633.311,41</b>	<b>20.266.312,50</b>	<b>100,0%</b>	<b>165,5%</b>

**Gauzatze-mailari dagokionez**, azken aurrekontuan egindako aurreikuspena behar bezala bete da 1. kapituluan ( % 101,05), 2. kapituluan ( % 154,96), 3. kapituluan ( % 109,53), 4. kapituluan ( % 110,71) eta 5. kapituluan ( % 242,41). Aurrekontu-zuzkidura duten gainerako kapituluetan, gauzatze-maila % 12,33koa izan da 7. kapituluan, eta % 0,00koa 8. kapituluan.



**Altsasuko Udala**  
**Ayuntamiento de Alsasua**  
I.F.K. / C.I.F.: P-3101000-B

☎ 948 56 21 61  
FAX 948 56 38 55  
www.altsasu.net  
altsasu@altsasu.net  
✉ Garcia Ximénez 36 - 31800

### Diru-sarrereren kapituluak (gauzatze-maila)

INGRESOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO 2023		PRESUPUESTO EJECUTADO 2023	
	IMPORTE (€)	%	IMPORTE (€)	% EJECUCIÓN
1. Impuestos Directos	2.071.400,00	10,22%	2.093.181,05	101,05%
2. Impuestos Indirectos	201.474,35	0,99%	312.200,54	154,96%
3. Tasas y Precios Públicos	908.999,77	4,49%	995.591,93	109,53%
4. Transferencias Corrientes	3.626.254,21	17,89%	4.014.650,43	110,71%
5. Ingresos Patrimoniales	218.110,00	1,08%	528.721,95	242,41%
6. Enajenación Inversiones reales	62.668,81	0,31%	0,00	0,00%
7. Transferencias de Capital	9.191.702,28	45,35%	1.133.149,30	12,33%
8. Activos financieros	3.985.703,08	19,67%	0,00	0,00%
9. Pasivos financieros	0,00	0,00%	0,00	
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>20.266.312,50</b>	<b>100,0%</b>	<b>9.077.495,20</b>	<b>44,79%</b>



### 3. GENERO IKUSPUNTUTIK AZTERTUTAKO PROGRAMEN GAUZATZE MAILA

Kapitulu honetan, 2023ko aurrekontuen genero-eraginari buruzko txostenean genero-ikuspegitik aztertutako programekin lotutako informazioa aztertuko dugu. Zehazki, programa bakoitzerako honako datu hauek aurkeztuko dira:

- Programaren aurrekontuaren gauzatze-maila eta aldaketak.
- 2023an emakumeen eta gizonen berdintasuna sustatzeko aurreikusitako ekintzak garatzea.
- Programaren genero-adierazleen emaitzak.

Hona hemen 2023ko txostenean jasotako programen zerrenda:

Udal arloa	Kodea	Aurrekontu-programa	Generoaren garrantziaren araberako sailkapena
Gizarte-ongizatea	3231	Haur-eskolak	Handia
Kultura	3340	Kultura-sustapena	Handia
	3321	Liburutegi publikoak	Handia
	33801	Festak	Handia
	33803	Festak	Handia
	3239	Beste ikastetxe batzuk	Handia
Garapen ekonomikoa, merkataritza, turismoa eta enplegua	2419	Enplegua sustatzeko beste gastu batzuk	Handia
	4121	Herri ondasunak	Ertaina
	4390	Beste jarduera sektorial batzuk	Handia
	33802	Ferriak	Handia
Berdintasuna	2391	Emakumeen eta gizonen arteko berdintasuna sustatzea	Handia
Gazteria	33702	Gazteria	Handia
	33705	Astialdia - "Gu geu gazte" programa	Handia
Ludoteka	33704	Ludoteka	Handia
	33705	Aisialdia- "Aisiz blai" programa	Handia
Kirolak	3410	Kirola sustatzea eta bultzatzea	Handia



**Altsasuko Udala**  
**Ayuntamiento de Alsasua**  
I.F.K. / C.I.F.: P-3101000-B

☎ 948 56 21 61  
FAX 948 56 38 55  
www.alsasu.net  
alsasu@alsasu.net  
✉ Garcia Ximénez 36 - 31800

Hirigintza	1510	Hirigintza	Ertaina
------------	------	------------	---------



### 3.1 GIZARTE ONGIZATEKO ARLOA

Gizarte Ongizatearen arloan, Haur Eskola da aztertutako programa (3231). Likidazioarekin lotutako datuak jarraian zehazten dira.

#### a) Aurrekontuaren gauzatze-maila eta aldaketak:

Programa horrek bi aurrekontu-aldaketa izan ditu, eta, horien ondorioz, hasierako aurrekontuarekin alderatuta, +27.664,45 €igo da programaren aurrekontu-zuzkidura, **+%8,46**. Hazkunde hori honako hauei zor zaie: +16.416 euroko igoera Txirinbuloko hezkuntza-ordainsarian (1 3 1 1 3231 13000 partida), eta beste igoera bat +11.248,45 €Haur-eskolako inbertsioen partidan (1 3231 6320001 partida).

**Ez dira genero-eraginari buruzko txostenak egin.**

Programa horren **gauzatze-maila % 81,68koa** izan da. "Haur-eskolako inbertsioak" partidan aurreikusitako inbertsioa ez da egin, egiteko denborarik ez dagoelako. Pertsiana metalikoa jarri behar zuen enpresak ezin zuen lan hori egin dirulaguntza jasotzeko ezarritako epearen barruan.

1. kapitulari dagokionez (langile-gastuak), ez da gauzatu % 11,58. 2. kapituluko gastuei dagokienez (ondasun arrunten eta zerbitzuen gastuak), ez da % 40,63 egikaritu.

CAPÍTULOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO 2023		VARIACIÓN	PRESUPUESTO EJECUTADO 2023	
	IMPORTE (€)	%	s/ppto.inicial	IMPORTE (€)	% EJECUCIÓN
1. Gastos de personal	295.260,61	83,29%	5,89%	261.059,72	88,42%
2. Gastos de Bienes	47.987,00	13,54%	0,00%	28.490,37	59,37%
4. Transferencias	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%
6. Inversiones reales	11.248,45	3,17%	0,00%	0,00	0,00%
<b>TOTAL</b>	<b>354.496,06</b>	<b>100,00%</b>	<b>8,46%</b>	<b>289.550,09</b>	<b>81,68%</b>

#### b) Emakumeen eta gizonen berdintasuna sustatzeko aurreikusitako ekintzak garatzea:

Haur Eskolak Nafarroako Gobernuaren SKOLAE planaren barruan jarraitzen du. Hala ere, ez dira egin berdintasuna bultzatzeko aurreikusita zeuden ekintza horiek:



- Matrikulatutako familiei inkesta bat egitea, berdintasunari eta hezkuntza kontuan harturik zer egoeratan dauden jakiteko.
  - Prestakuntza-saioak egitea berdintasunezko hezkuntza sustatzeko.
- Azken ekintza hori garatzeko, zenbait zailtasun izan dira hizlari egokia aurkitzeko.

**c) Genero-adierazleak:**

Bestalde, **genero-adierazleei dagokienez**, familiekin alderatuta lortutako emaitzak ia mantendu egin dira. Zaintzaren rolak familien parte-hartzean islatzen dira, eta gehienak emakumeak dira tutoretzekin egiten diren bileretan parte hartzen dutenak, eta haurrak eskolatik eramaten eta jasotzen dituztenak.

EREMU A	Adierazlea	2023ko HELBURUA		2023ko EMAITZAK	
		%E	%G	%E	%G
FAMILIAK	Tutoreekin egindako bileretan izandako parte-hartzearen %.	75%	25%	76%	24%
	Prestakuntza-saioetan izandako parte-hartzearen %.	80%	20%	-	-
	Ekarri eta jasotzen duten pertsonen %.	65%	35%	69%	31%

**Ez da zehaztu berdintasun-arloko aurrekontu-zuzkidurarik.**

### 3.2 KULTURA ARLOA

Bost programa aztertu dira Kultura Arloan: 3340 Kultura Sustapena, 3321 Liburutegi publikoak, 33801 Jaiak, 33803 Jaiak eta 3239 Beste ikastetxe batzuk.

#### **3340 Programa Kultura Sustapena**

**a) Aurrekontuaren gauzatze-maila eta aldaketak:**

Programak bi aurrekontu-aldaketa izan ditu, eta, horien ondorioz, programaren aurrekontu-zuzkidura +28.000 € handitu da hasierako aurrekontuarekin alderatuta, **hau da, +% 9,74**. Gehikuntza horren xehetasunak honako hauek dira: +21.000 € gehiago udazkeneko kultura-programaziorako Kultura Batzordearen Jardueretan (1 3340 2260901 partida), eta +7.000



€gehiago Altsasuko fundazioaren liburu-kontratuaren partidan (1 2269903 partida). Bi aldaketa horietarako, **genero-eraginari buruzko txostenak egin dira.**

Gainera, adierazi behar da kreditu-transferentzia bat egin dela (2.000 €) kultura-erakundeei dirulaguntza lehiakorrek ematea helburu duen partida batetik dirulaguntza izenduneko beste partida batera: 3340 4820003 hitzarmena La Encina kultura-zentroarekin.

Aldaketa horiek kontuan hartuta, **programaren gauzatze-maila % 90,50 izan da.**

CAPÍTULOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO 2023		VARIACIÓN s/ppto.inicial	PRESUPUESTO EJECUTADO 2023 s/definitivo	
	IMPORTE (€)	%	%	IMPORTE (€)	% EJECUCIÓN
1. Gastos de personal	61.691,38	19,56%	0,00%	52.063,66	84,39%
2. Gastos de Bienes Corrientes y	225.295,00	71,43%	14,19%	207.949,81	92,30%
4. Transferencias corrientes	28.400,00	9,00%	0,0%	25.400,00	89,44%
6. Inversiones reales	0,00	0,00%	0,0%	0,00	0,00%
<b>TOTAL</b>	<b>315.386,38</b>	<b>100,00%</b>	<b>9,74%</b>	<b>285.413,47</b>	<b>90,50%</b>

**b) Emakumeen eta gizonen berdintasuna sustatzeko aurreikusitako ekintzak garatzea:**

Kultur Etxearen programazioak konpromiso sozial handia du, eta programatutako proposamenen gaia (edukia, irudia eta hizkuntza) zaintzen du; beraz, genero-ikuspegia txertatzen du programazioaren diseinutik abiatuta.

Illo horretan, honako obra hauek: "Las que limpiian", "A Panadaria" taldearen sorkuntza, Zentro Dramatiko Nazionalarekin batera ekoitzia, zeinaren bitartez emakume garbitzaileen lan-prekarietatea ikusarazteko ekintza performatibo bat egin zen; "Yerma", emakumeen memoria berreskuratzen laguntzen duena eta emakumeen rol tradizionalari buruzko ekarpen bat egiten duena; "Behi Jasa", genero-indarkeriari buruzko lan bat (azaroaren 25eko sensibilizazio-kanpainaren esparruan programatua); "La saga", emakumeen rol tradizionala zalantzan jartzen duen lana; "Izadi", lehen haurtzarorako antzerkita hurbiltzeko eta zaintzak banatzearekin sensibilizatzeko obra, edo "Sexpiertos", beste maskulinitate eta sexualitate batzuk aztertzerako gonbidatzen gaituena. Horrek esan nahi du denboraldiko 11 obretatik 5ek erreferente eta kanon sozial berriak sortzen laguntzen dutela, kulturaren emakumeen eta gizonen berdintasuna gauzatzeko beharrezkoa den aldaketa kulturala bizkortzeko faktoreak. Era berean, emakumeek zuzendutako eta/edo genero-



desberdintasunak ikusarazteari lotutako edukiak dituzten hainbat film programatu dira.

"Teatro Forum" programa garatu dugu Nafarroako Antzokien Sarearekin eta Udalaren Berdintasun Zerbitzuarekin batera, emakumeen aurkako indarkeria tratatzeko antzerki parte-hartzailearen bidez hezteko. Programa honetan Altsasuko lau ikastetxeetako 290 ikaslek parte hartu dute (92 emakume eta 198 gizon). Nabarmentzekoa da LHko ikasleen parte-hartzea (108 ikasle, eta horietatik 105 gizonak), eragin bereziko kolektiboa baita, gizon guztiak baitira maskulinitasunaren ideia eta indarkeriarekin duten harremana lantzeko gizon gazteak.

Bestalde, Zerbitzuak sexuen arteko parte-hartze orekatua bilatzen du herriko erakunde artistikoetako zuzendaritza-organoetan, bai eta deitzen dituen epaimahaietan ere.

Gainera, Iortia Kultur Etxeak, bere webgunearen eta sare sozialen bidez, bat egin du M8ko eta A25eko kanpainekin, eta komunikazioaren erabilera ez-sexista eta inklusiboa sustatu du.

**c) Genero-adierazleak:**

Eremua	Adierazlea	2023ko HELBURUA	2023ko EMAITZAK
Emakumeen ahalduntzea eta balioen aldaketa	Emakumeen parte-hartzea programatutako kultura-jardueretan.	% 80 emakumeak	% 80 emakumeak
Gobernantza eta genero-zeharkakotasuna	Ekintzak egitea Berdintasun Arloarekin batera.	2 ekintza	2 ekintza
Gobernantza eta genero-zeharkakotasuna	Lan-ildoak betetzen direla bermatzeko barne-bilerak.	2 bilera.	2 bilera.
Emakumeen aurkako indarkeria	Eraso sexisten aurkako kanpaina jaien programazioan sartzea.	100%	100%

Ez da berdintasunerako aurrekontu-zuzkidura espezifikorik zehaztu.

**3321 programa. Liburutegi publikoak**

**a) Aurrekontuaren gauzatze-maila eta aldaketak:**

Programa horrek ez du inolako aurrekontu-aldaketarik izan, eta aurrekontuaren gauzatze-maila % 100ekoa izan da.



**b) Emakumeen eta gizonen berdintasuna sustatzeko aurreikusitako ekintzak garatzea:**

Berdintasunaren aldeko ekintza espezifikoak emakumeen interes-zentroa sendotzea izan zen, 749 euroko zuzkidurarekin, horrela, 2021ean ekintza horretara bideratutako zenbatekoa +% 7 handitu zen.

Haurrei eta gazteei dagokienez, gazteentzako funtsa emakumeentzako funtsekin aberastu

CAPÍTULOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO 2023		VARIACIÓN s/ppto.inicial	PRESUPUESTO EJECUTADO 2023 s/definitivo	
	IMPORTE (€)	%	%	IMPORTE (€)	% EJECUCIÓN
1. Gastos de personal	0,00	0,00%	0,00%		0,00%
2. Gastos de Bienes Corrientes y	9.660,00	100,00%	0,00%	9.660,00	100,00%
4. Transferencias corrientes	0,00	0,00%	0,00%		0,00%
6. Inversiones reales	0,00	0,00%	0,00%		0,00%
<b>TOTAL</b>	<b>9.660,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>9.660,00</b>	<b>100,00%</b>

da, eta haurrentzako funtsa berdintasun-funts berriekin aberastu da, 240 euroko zenbatekoarekin. Berdintasun hitza Nafarroako Liburutegien Katalogoan ikus daiteke, signatura gehigarri gisa.

**c) Genero-adierazleak**

Genero-adierazleei dagokienez, "Emakumea eta berdintasuna" katalogazioarekin lortutako funtsen kopuruak gora egin duela azpimarratu behar da.

Eremua	Adierazlea	2023ko HELBURUA		2023ko EMAITZA	
		%E	%G	%E	%G
Gobernantza eta genero-zeharkakotasuna	Liburutegiko bazkideen %	-	-	68	32
	Liburuak mailegutan hartzen dituzten pertsonen %	66,8	33,2	65,5	33,5
	Emakumea eta Berdintasunaren funtsen kopurua	56 ale		72 ale	

Aurrekontu espezifikoari dagokionez, berdintasunerako berriazko aurrekontu-zuzkidura 1.015 € izan da, 2023rako aurreikusitakoa baino +3,5 €gehiago.



Berdintasunerako berariazko aurrekontu-zuzkidura	Aurreikusia 2023	Egina 2023
	980€	1.015€

### **Jaien Egitaraua 33801**

#### ***a) Aurrekontuaren gauzatze-maila eta aldaketak:***

Programa horrek **bi aurrekontu-aldaketa izan ditu**, eta hasierako aurrekontua hasierako aurrekontuarekiko +%8,77 handitu dute. Igoera hori garbiketako langileen kostuen gehikuntzaren (aldi baterako 1310001 partida) eta jaiegunen programazioaren bermearen (2262001 partida, herri-jaiak) ondorio da. Bi aurrekontu-aldaketetarako genero-eraginari buruzko txostenak egin dira. **Programa % 99,30ean gauzatu da.**

CAPÍTULOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO 2023		VARIACIÓN s/ppto.inicial	PRESUPUESTO EJECUTADO 2023 s/definitivo	
	IMPORTE (€)	%	%	IMPORTE (€)	% EJECUCIÓN
1. Gastos de personal	9.000,00	7,26%	12,50%	9.266,86	102,97%
2. Gastos de Bienes Corrientes y	99.400,00	80,16%	9,96%	98.270,49	98,86%
4. Transferencias corrientes	15.600,00	12,58%	0,00%	15.600,00	100,00%
6. Inversiones reales	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%
<b>TOTAL</b>	<b>124.000,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>8,77%</b>	<b>123.137,35</b>	<b>99,30%</b>

#### ***b) Emakumeen eta gizonen berdintasuna sustatzeko aurreikusitako ekintzak garatzea:***

**2023rako aurreikusita zeuden ekintza guztiak egin dira.**

Arreta jarri da **programatutako edukietan** (errepertorioak...), eta berdintasun-irizpideak mantendu dituztela ziurtatu da. Jardueren programazioa kontserbadorea eta kontinuista izan da, jarraitutasunari eman zaio lehentasuna, gizonen eta emakumeen osatutako artisten/taldeen kontratazioan oreka bilatzeari baino; hala ere, emakumeek artista gisa



дутен rola ikusarazten lagundu da, "Kai nakai" jaietako ikusgarritasun eta irisgarritasun handieneko uneetako batean (larunbat arratsaldea) egon baita, eta jaietako ikusleen onarpen handieneko ekitaldietako bat izan da.

Gainera, **berdintasunaren aldeko mezua sartu da** atez ate banatu den esku-programan, baita online komunikazio-kanaletan ere, eta eraso sexisten aurkako kanpainaren eta eraso sexistei aurrea hartzeko eta arreata emateko informazio-puntuaren berri ere eman da.

### c) *Genero-adierazleak*

*Hurrengo taulan jasotzen den bezala, ez dira lortu espero ziren emaitzak "Emakumeen ahalduntzea eta balio-aldaketa" eremuarekin lotutako adierazleei dagokienez.*

Eremua	Adierazlea	2023ko HELBURUA	2023ko EMAITZAK
Gobernantza eta genero-zeharkakotasuna	Programatutako edukietan genero-ikuspegia aplikatzearen ehunekoa.	100%	100%
Emakumeen ahalduntzea eta balioen aldaketa.	Emakume artisten partaidetzaren %.	70%	25%
	Emakume managerren partaidetzaren %.	40%	10%
	Emakume teknikarien partaidetzaren %.	40%	0%
Emakumeen aurkako indarkeria	Eraso sexisten aurkako kanpaina jaien programazioan sartzea.	100%	100%
	Karteletan eta komunikazio-kanaletan berdintasunaren aldeko mezuak sartzea	100%	100%

**Ez da berdintasunerako aurrekontu-zuzkidura espezifikorik zehaztu.**

## **Jaien Egitaraua 33803**

### a) *Aurrekontuaren gauzatze-maila eta aldaketak:*

Programa horrek goranzko aurrekontu-aldaketa bakarra izan du, eta horrek programa +%42,17 handitzea ekarri du. Aldaketa Gabonetako familia-programazioaren gauzatze-kostuei buruzkoa da, data horietan zainketen erantzunkidetasuna sustatzea helburu duen programazioa baita; aldaketaren genero-inpaktuari buruzko txostena egin da. **Programaren gauzatze-maila % 96,77koa izan da.**

### b) *Emakumeen eta gizonen berdintasuna sustatzeko aurreikusitako ekintzak*



**garatzea:**

Berdintasuna sustatzeko 2023ko aurrekontuaren txostenean aurreikusitako ekintzak gauzatu dira.

Arreta berezia jarri zaie programatutako edukiei, eta berdintasun-irizpideak mantentzen dituztela ziurtatu da. Hala ere, programazioak ez du emakumeak ikusaraztea bilatu, nahiz eta parte hartu duten talde artistiko gehienetan emakumezko interpreteren bat egon den (ez nagusia).

Gainera, berdintasunaren aldeko mezuak sartu dira jaietako karteletan eta gainerako euskarri eta komunikazio-kanaletan. Era berean, eraso sexisten aurkako kanpainaren berri eman da.

**c) Genero-adierazleak**

Eremua	Adierazlea	2023ko HELBURUA	2023ko EMAITZAK
Gobernantza eta genero-zeharkakotasuna	Programatutako edukietan genero-ikuspegia aplikatzearen ehunekoa.	100%	100%
Emakumeen ahalduntzea eta balioen aldaketa	Emakume artisten partaidetzaren %.	70%	25%
	Emakume managerren partaidetzaren %.	40%	10%
	Emakume teknikarien partaidetzaren %.	40%	0%
Emakumeen aurkako indarkeria	Eraso sexisten aurkako kanpaina jaien programazioan sartzea.	100%	100%
	Karteletan eta komunikazio-kanaletan berdintasunaren aldeko mezuak sartzea	100%	100%

**Ez da berdintasunerako aurrekontu-zuzkidura espezifikorik zehaztu.**

**3239 programa. Beste ikastetxe batzuk**

**a) Aurrekontuaren gauzatze-maila eta aldaketak:**

Programa honetan ez da aurrekontu-aldaketarik egon, eta aurrekontuaren % 88,02 gauzatu da; transferentzia arrunten 4. kapitulari dagokio oso-osorik.

**b) Emakumeen eta gizonen berdintasuna sustatzeko aurreikusitako ekintzak**

**garatzea:**

Udal Kultura Zerbitzuak ez du programa hau kudeatzen. Hala ere, deialdiaren oinarriak ez dira berrikusi, eta, beraz, baremoan ez da sartu kontziliazioa eta/edo emakumeen



ikusgarritasuna sustatzen duten jardueren antolaketa. Ez dakigu egin beharreko prestakuntzaren aukeraketan eragina duten genero-estereotipoei buruzko sentsibilizazio-kanpaina bat abian jartzea baloratu den.

**c) Genero-adierazleak:**

Ez dira **adierazleak** definitu, eta ez da **berdintasunerako berriazko aurrekontu-zuzkidura** zehaztu.

### 3.3 EKONOMIAREN GARAPEN, MERKATARITZA, TURISMO ETA ENPLEGU ARLOA

Programa honetan lau aurrekontu-programa aztertu dira: 2419 Enplegua sustatzeko beste gastu batzuk; 4121 Herri-ondasunak; 4390 Beste jarduera batzuk

#### **2419 programa. Enplegua sustatzeko beste gastu batzuk**

**a) Aurrekontuaren gauzatze-maila eta aldaketak:**

Programa honetan **ez da aurrekontu-aldaketarik** egon. Programaren **gauzatze-maila %**

CAPÍTULOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO 2023		VARIACIÓN s/ppto.inicial	PRESUPUESTO EJECUTADO 2023 s/definitivo	
	IMPORTE (€)	%	%	IMPORTE (€)	% EJECUCIÓN
1. Gastos de personal	127.280,00	100,00%	0,00%	106.946,40	84,02%
2. Gastos de Bienes Corrientes y	0,00	0,00%	0,00%		0,00%
4. Transferencias corrientes	0,00	0,00%	0,00%		0,00%
6. Inversiones reales	0,00	0,00%	0,00%		0,00%
<b>TOTAL</b>	<b>127.280,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>106.946,40</b>	<b>84,02%</b>

**84,02koa** izan da.

**b) Emakumeen eta gizonen berdintasuna sustatzeko aurreikusitako ekintzak garatzea:**

Bildutako informazioaren arabera, ez da burutu 2023an egitekoa zen ekintza; beraz, ez da sartu baldintza-agirietan eta langabetuak kontratatze baldintza-agirietan berdintasun-klausularik.

**c) Genero-adierazleak:**



EREMU A	Adierazlea	2023ko HELBURUA		2023ko EMAITZAK	
		%E	%G	%E	%G
Emakumeen ahalduntzea eta balioen aldaketa.	Kontratutako langileen ehuneko, kontratatutako gizonetikiko.	37,5%	87,5%	25%	75%

Lortutako adierazleak 2023an aurreikusitakoak baino zertxobait txikiagoak dira. Horren arrazoia izan daiteke lan-eskaintzara aurkeztutako emakumeen kopurua gizonena baino txikiagoa izan dela.

**Ez da berdintasunerako aurrekontu-zuzkidura espezifikorik zehaztu.**

#### **4121 programa. Herri-ondasunak**

##### ***a) Aurrekontuaren gauzatze-maila eta aldaketak:***

Programa horrek **3 aurrekontu-aldaketa** izan ditu, eta horrek % 910eko hazkunde ekonomikoa eta aurrekontu-hazkundera ekarri du, baso-lanak garatzeko kreditua gehitu delako 262.187,96 euroko zuzkidurarekin. Hona hemen aurrekontu-aldaketa horien xehetasunak:

- Mendiko inbertsioak 2022-2023 (+3.400 €). 1 4121 6920001 kontu-saila.
- San Juango hesiak berritzea (+17.000 €). 1 4121 6920006 kontu-saila.
- Baso-lanetarako kreditua sartzea (+262.187,96 €). Partida zehaztu gabe.

Horiei guztiei generoaren araberako **eraginari buruzko txostena** erantsi zaie.

Programa horren gauzatze-maila **% 81,74koa** izan da. Aurrekontu-partida osoa ez egikaritzeko arrazoi nagusia, 4. kapitulua (Transferentzia arruntak) eta 6. kapitulua (Inbertsioak) izan dira. 4. kapitulua (Transferentzia arruntak) gauzatu ez izanaren arrazoia da partida hau herri-jabariko hobekuntzak egiten dituzten herri-jabariko esleipendunei eman beharreko dirulaguntzetara bideratuta dagoela eta ez dela bakar bat ere izapidetu. Eta 6. kapitulua (Inbertsio errealak) ez gauzatzearen arrazoia lizitazioetan izandako jaitziera batzuk dira.



CAPÍTULOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO 2023		VARIACIÓN s/ppto.inicial	PRESUPUESTO EJECUTADO 2023 s/definitivo	
	IMPORTE (€)	%	%	IMPORTE (€)	% EJECUCIÓN
1. Gastos de personal	0,00	0,00%	0,00%		0,00%
2. Gastos de Bienes Corrientes y	23.020,00	100,00%	0,00%	18.566,71	80,65%
4. Transferencias corrientes	1.800,00	7,82%	0,00%	0,00	0,00%
6. Inversiones reales	288.787,96	1254,51%	4557,87%	237.791,79	82,34%
<b>TOTAL</b>	<b>313.607,96</b>	<b>1362,33%</b>	<b>910,99%</b>	<b>256.358,50</b>	<b>81,74%</b>

**b) Emakumeen eta gizonen berdintasuna sustatzeko aurreikusitako ekintzak garatzea:**

2023an, egitekoa zen neurria garatu da. Horrela, **esleipen-baldintzetan eta -agirietan enpresa esleipendunek bete beharreko berdintasun-klausulak txertatu dira.**

**c) Genero-adierazleak:**

Eremua	Adierazlea	2023ko HELBURUA	2023KO EMAITZAK
Gobernantza eta genero-zeharkakotasuna.	Berdintasun-klausulak jasotzen dituzten pleguen eta baldintzen kopurua.	2/2	3/3

**Ez da berdintasunerako aurrekontu-zuzkidura espezifikorik zehaztu.**

**4390 Beste jarduera sektorial batzuk**

**a) Aurrekontuaren gauzatze-maila eta aldaketak:**

Programa horrek **3 aurrekontu-aldaketa** izan ditu, eta, horien ondorioz, aurrekontua % 135,28 hazi da (guztira, 126.336,83 €). Hona hemen aldaketa horien xehetasunak:

- Landa-merkataritza bultzatzea (+19.873,47 €). Partida zehaztu gabe.
- Autoenplegurako laguntza (+1.500 €). Partida zehaztu gabe.
- "Ondarrria" poligonoko aparteko kreditua (104.963,36 €). Partida zehaztu gabe.

Aldaketa horiek egiteko, **genero-eraginari buruzko txostenak** egin dira.

Horien **gauzatze-maila % 84,43koa** izan da.



CAPÍTULOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO 2023		VARIACIÓN s/ppto.inicial	PRESUPUESTO EJECUTADO 2023 s/definitivo	
	IMPORTE (€)	%	%	IMPORTE (€)	% EJECUCIÓN
1. Gastos de personal	0,00	0,00%	0,00%		0,00%
2. Gastos de Bienes Corrientes y	4.000,00	1,82%	0,00%	821,01	20,53%
4. Transferencias corrientes	110.759,75	50,41%	23,91%	106.259,75	95,94%
6. Inversiones reales	104.963,36	2624,08%	0,00%	78.439,54	74,73%
<b>TOTAL</b>	<b>219.723,11</b>	<b>2676,31%</b>	<b>135,28%</b>	<b>185.520,30</b>	<b>84,43%</b>

**Kapituluen araberako egikaritze-mailari dagokionez**, autoenplegurako laguntzetara bideratutako partidaren hasierako kredituaren zenbateko konprometitia ikusita (2. kapitulua, Ondasun arrunten eta zerbitzuen gastuak), 1.500 euroko aurrekontu-aldaketa izapidetzea erabaki da, urteko azken hiruhilekoko laguntza-eskaerei erantzuteko. Irailetik aurrera jasotako eskaeren kopurua urteko lehen hiruhilekoko baino askoz txikiagoa izan da; hori dela eta, kapitulu honetan gauzatze-maila ez da osoa izan.

**b) Emakumeen eta gizonen berdintasuna sustatzeko aurreikusitako ekintzak garatzea:**

2023rako aurreikusita zeuden neurriak gauzatu dira.

Hitzarmenetan berdintasun-klausulak txertatu dira, eta autoenplegurako laguntzak arautzen dituen ordenantza aplikatu da; bertan, emakumeei zuzendutako laguntza, autonomo gisa ezar daitezzen, gizon autonomoena baino handixeagoa da. Gainera, genero-indarkeriaren biktimek dirulaguntza handiagoa jasotzen dute (50 € gehiago).

**Gehitutako klausulei dagokienez**, ADEri konpromisoa eskatu zaio "Altsasuko ekintza komertzialen urteko planaren" esparruan garatzen diren jarduerak komunikazio inklusiboa (idatzizkoa zein irudizkoa) eta ez-sexista erabil dezan. Era berean, berdintasunaren arloan indarrean dagoen legeria errespetatzeko eta pertsonen buruzko datuen bilketa sexuaren arabera banakatuta egiteko eskatu da.

Beste hitzarmenetan ez da genero-klausularik sartu.

**c) Genero-adierazleak:**

d)

Eremua	Adierazlea	2023ko HELBURUA		2023KO EMAITZAK	
		%E	%G	%E	%G



Gobernantza eta genero-zeharkakotasuna.	Diruz lagundutako emakume ekintzaileen %, gizon ekintzaileekiko.	50%	50%	22,22%	77,78%
Gobernantza eta genero-zeharkakotasuna.	Genero-klausulak dituzten hitzarmenen kopurua.	100%		33, 33%	
<b>Berdintasunerako berariazko aurrekontu-zuzkidura</b>		<b>Aurreikusia 2023</b>		<b>Egina 2023</b>	
		200€		100€	

Aurten, 2023an, laguntza jaso duten 9 pertsonetatik 2 emakumeak izan dira eta 7 gizonak. 2 emakumeetatik inork ez du laguntzarik jaso genero-indarkeriaren biktima izateagatik.

**Hitzarmenei dagokionez**, 3 hitzarmen sinatu dira, horietatik 2 berriztapenak izan dira (ADEri laguntzeko hitzarmena eta Kontsumo Bonuak) eta 1 Sakanako Mankomunitatearekin landa merkataritzari laguntzeko proiektu baterako. Hitzarmenetako bakar batean sartu dira berdintasun-klausulak.

**Berdintasuneko berariazko aurrekontu-zuzkidura aurreikusitakoaren erdia izan da: 100 €.**

### **33802 programa. Feriak**

#### ***a) Aurrekontuaren gauzatze-maila eta aldaketak:***

**Programa horrek 2 aurrekontu-aldaketa izan ditu, eta, horien ondorioz, aurrekontua % 94,37 igo da (guztira, +27.556 €). Hona hemen aldaketa horien xehetasunak:**

- Ferietako jarduera soziokulturalak (+10.556 €). 1 33 802 2262001 kontu-saila.
- Ferietako azpiegiturak eta lanak (17.000 €). 1 33 802 2262002 kontu-saila.

**Programaren aurrekontu-gauzatzearen maila % 91,38koa izan da.**

2. kapitulari dagokionez (Ondasun arrunten eta zerbitzuen gastuak), aurrekontuaren gauzatze-maila erabatekoa dela esan daiteke (aurrekontu osoaren % 94). 2.333 euroko aldea esleipen-prezioetan izandako beherapenei zor zaie. 6. kapitulari dagokionez (Inbertsio errealak), aurrekontu-partida osorik ez egikaritzea lizitazio-prozesuan izandako prezio-jaitsieraren ondorio da.



CAPÍTULOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO 2023		VARIACIÓN s/ppto.inicial	PRESUPUESTO EJECUTADO 2023 s/definitivo	
	IMPORTE (€)	%	%	IMPORTE (€)	% EJECUCIÓN
1. Gastos de personal	0,00	0,00%	0,00%		0,00%
2. Gastos de Bienes Corrientes y	39.756,00	70,05%	36,15%	37.422,96	94,13%
4. Transferencias corrientes	0,00	0,00%	0,00%		0,00%
6. Inversiones reales	17.000,00	29,95%	0,00%	14.441,29	84,95%
<b>TOTAL</b>	<b>56.756,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>94,37%</b>	<b>51.864,25</b>	<b>91,38%</b>

**b) Emakumeen eta gizonen berdintasuna sustatzeko aurreikusitako ekintzak garatzea:**

Berdintasuna sustatzeko 2023rako aurreikusitako ekintzak garatu dira. Horrela, ekitaldiaren publizitate-elementu guztietan komunikazioaren erabilera ez-sexista eta inklusiboa egin da. Gainera, ferietan banatzen den liburuxkan honako mezu hau sartu da: "Ferietan ere berdin. Etxeko eta familiako ardurak denondako. Ezezkoak ezetz esan nahi du beti. Erasorik gabeko ferien alde".

Lanak esleitzeko prozesuen baldintzei dagokienez, baldintza hau sartu da: "Enpresa esleipenduna behartuta dago Altsasuko Udalaren hizkuntza eta irudi barneratzaileen erabilera arautzen duen Ordenantza eta berdintasunaren arloan indarrean dagoen legeria betetzera".

**c) Genero-adierazleak:**

Aurreikusitako adierazle guztiak bete dira.

Eremua	Adierazlea	2023ko HELBURUA	2023KO EMAITZAK
Gobernantza eta Genero-zeharkakotasuna.	Hizkuntzaren erabilera ez-sexista publizitate osoan.	Bai	Bai
Gobernantza eta Genero-zeharkakotasuna.	Esleipen-baldintzetan genero-irizpideak sartzea.	Bai	Bai
Zaintzak-erantzukidetasuna	Erantzukidetasunari buruzko mezuak sartzea	Bai	Bai

Ez da berdintasunerako berriazko aurrekontu-zuzkidurarik jarri.

### 3.4 BERDINTASUN ARLOA



**Altsasuko Udala**  
Ayuntamiento de Alsasua  
I.F.K. / C.I.F.: P-3101000-B

☎ 948 56 21 61  
FAX 948 56 38 55  
www.alsasu.net  
alsasu@alsasu.net  
✉ Garcia Ximénez 36 - 31800

2391 Emakumeen eta gizonen berdintasuna sustatzea programak arlo horretako jarduera guztia biltzen du.

**a) Aurrekontuaren gauzatze-maila eta aldaketak:**

Programa honen eduki osoaren helburua emakumeen eta gizonen berdintasuna sustatzea da. **Bi aurrekontu-aldaketa izan ditu 2023an**, eta, horien ondorioz, **+11.670,67 euroko igoera orokorra izan da**. Hona hemen xehetasunak:

- Indarkeriaren aurkako Itunaren jarduerak (+10.079,63 €). 1 2391 2260903 kontu-saila.
- Indarkeriaren aurkako Itunaren jarduerak (+1.591,04 €). 1 2391 2260904 kontu-saila.

Aldaketa horien ondorioz, **hasierako aurrekontua % 12,34 handitu da**, eta 2023ko behin betiko aurrekontu osoaren **% 75,98 gauzatu da programatik**. Hala ere, behin betiko aurrekontuaren zati bat indarkeriaren aurkako Estatu Itunetik dator, eta ekainetik uztaileira banatzen da. Horregatik, kopuru horren zati bat 2024an erabili behar da (5.874,69 €).

Beraz, inguruabar hori kontuan hartuko bagenu, 2023an gauzatu beharreko benetako aurrekontuaren (100.373,65 €) gauzatze-maila % 80,43koa izango litzateke. Gainera, adierazi behar da gaur egungo **berdintasun-teknikaria 2022ko amaieran hasi zela lanean**, eta, beraz, horrek ere eragina izan duela 2023ko aurrekontua gauzatzeko orduan, lehentasuna eman baitzaio Altsasuko Udalak eskuratu ahal izan dituen dirulaguntzen aurrekontua gauzatzeari.

Kapituluka gauzatutako aurrekontuari dagokionez (1. kapitulua, Langile-gastuak), ateratzen den ehunekoa Gizarte Segurantzaren aurreikusitako gastua aurreikusitakoa baino handiagoa izan delako izan da.

**b) Emakumeen eta gizonen berdintasuna sustatzeko aurreikusitako ekintzak garatzea:**

'Berdintasuna sustatzea' aurrekontu-programaren helburua da berdintasunerako politiken garapena finantzatzea, eta, beraz, hura gauzatzearen genero-eragina aurrekontu osoan handiena da, eta aukera ematen du berdintasunerako programa eta ekintza espezifikoak



garatzeko, bai eta genero-zeharkakotasuna aplikatzeko ere. 2023ko aurrekontuari dagokionez, eta programa nagusiak soilik kontuan hartuta, honako hauek garatu dira:

- **Genero-zeharkakotasuna:** honako hauek nabarmentzen dira: "Aurrekontuak genero-ikuspegiarekin" proiektuan sendotzea eta aurrera egitea; emakumeen eta gizonen berdintasunerako udal-ordenantza onartzea eta abian jartzea; eta udal-korporazio berria berdintasunean prestatzea.
- **Emakumeen aurkako indarkeria:** prestakuntza-programaren garapena nabarmentzen da, I. Lurralde Protokoloaren esparruan. Zehazki, prestakuntza-saioak egin dira gizarte-arloko, osasun-arloko eta farmazietako langile profesionalekin. Gainera, Sakanako Mankomunitateko Berdintasun Zerbitzuarekin batera jaien kanpaina bateratua egin da.
- **Kontziliazioa, erantzunkidetasuna eta zainketak:** Zainketen aldeko I. Tokiko Ituna adostu ahal izateko baldintzak sortzeari dagokionez, Sakanako Zainketen Tokiko Ituna sinatu da, eta bertan Altsasuko zenbait erakundek parte hartu dute.
- **Ahalduntzea eta balioak aldatzea:** hezkidetzeta-programan garatzen diren jarduerak nabarmentzen dira, udalerriko ikastetxeekin lan eginez; emakumeentzako aholkularitza juridikoaren garapena; M8 eta A25 inguruan egindako kanpainak; eta maskulinitateak lantzeko tailerren garapena.

**c) Genero-adierazleak:**

Aurreikusitako adierazleei dagokienez, planteatutako 5 adierazleetatik 4 bete dira, aurreikusitako bi hobetuz. Ezin izan da emakumeen egoerari buruzko adierazleen sistematizazioa egin Altsasun.

Eremua	Adierazlea	2023ko HELBURUA		2023KO EMAITZAK	
	Zeharkakotasuneko talde teknikoan parte hartzearen ehunekoa (aurrekontuak)	% 69 E	%31 G	% 83 E	%17 G



**Altsasuko Udala**  
**Ayuntamiento de Alsasua**  
 I.F.K. / C.I.F.: P-3101000-B

☎ 948 56 21 61  
 FAX 948 56 38 55  
 www.altsasu.net  
 altsasu@altsasu.net  
 ✉ Garcia Ximénez 36 - 31800

Gobernantza eta genero-zeharkakotasuna.	Berdintasun Taldeak barne-planaren garapenean duen partaidetzaren %.	100%	63%
	Genero-ikuspegia sistematizatzea eta aplikatzea administrazio-prozeduretan eta udal-kudeaketako prozeduretan.	1: Berdintasunerako Ordenantza onartzea	1: Berdintasunerako Ordenantza onartzea
Emakumeen aurkako indarkeria	Arloak bultzatutako programetan ikastetxeek duten parte-hartzearen %.	100%	100%
	Emakumeen aurkako indarkerian jarduteko protokoloaren garapenean erakundeek duten parte-hartzearen %	100%	78%
Emakumeen ahalduntzea eta balioen aldaketa.	Sentsibilizazio kanpainak	3: 8M, 25A, jaiak	3: 8M, 25A, jaiak
	<b>Aurrekontu-zuzkidura</b>	<b>Aurreikusia 2023</b>	<b>Egina 2023</b>
	<b>Berdintasunerako berriazko aurrekontu-zuzkidura</b>	94.577,67€	80.727,07€



### 3.5 GAZTERIA ARLOA

Arlo honetan, 33702 Gazteria eta 33705 Aisialdia - "Gu geu gazte" programa aztertu dira. **33702 Programa. Gazteria**

#### a) Aurrekontuaren gauzatze-maila eta aldaketak:

Programa horrek ez du inolako aldaketarik izan aurrekontuan, eta gauzatze-maila % 81,30ekoa izan da.

CAPÍTULOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO 2023		VARIACIÓN s/ppto.inicial	PRESUPUESTO EJECUTADO 2023 s/definitivo	
	IMPORTE (€)	%	%	IMPORTE (€)	% EJECUCIÓN
1. Gastos de personal	166.595,78	504,71%	0,00%	137.634,46	82,62%
2. Gastos de Bienes Corrientes y	33.008,00	100,00%	0,00%	26.392,58	79,96%
4. Transferencias corrientes	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%
6. Inversiones reales	3.000,00	9,09%	0,00%	689,00	22,97%
<b>TOTAL</b>	<b>202.603,78</b>	<b>613,80%</b>	<b>0,00%</b>	<b>164.716,04</b>	<b>81,30%</b>

#### b) Emakumeen eta gizonen berdintasuna sustatzeko aurreikusitako ekintzak garatzea:

Gazteria Zerbitzuan berdintasuna sustatzeko ekintzak Nafarroako Lan Osasun Publikoko Institutuaren komunitateko programa afektibo-sexualarekin lotuta daude, dirulaguntza batekin. Programaren helburu orokorra da gazteen artean sexualitatearen eta haren bizipen eta adierazpenen bizipen positiboa, errespetuzkoa, plurala eta aberasgarria sustatzea, genero-ikuspegia ere txertatuz. Programaren helburu espezifikoek lanaren zeharkako eta etengabeko ildoari jarraitzen diote, eta gazte guztientzat espazio seguruak, berdintasunezkoak, errespetuzkoak eta abar sortzeko beharra azpimarratzen dute.

2023ko txostenean aurreikusitako ekintzak garatu dira. Horien artean, honako hauek nabarmendu behar dira:

- **Sexgunea-Sexpazioa.** Kanpoko langileek zuzendutako prestakuntza, informazio, aholkularitza, sustapen eta hezkuntza afektibo-sexualeko zerbitzua, nerabe eta gazte guztiei irekia. Urtean zehar landu diren gaiak honako hauek izan dira: autoestimua, berdinen arteko harremanak, tratu onak, matxismoa, antisorgailuak, hilekoaren kopa, orientazio sexualak, jostailu erotikoak, pornografia, sexu-abusuak,



genero-estereotipoak, etab.

- **Scape room (bi saio).**
- **Santa Ageda egunari buruzko tailer dinamiko-parte-hartzailea.** Bertan, emakumeek urteetan zehar izan duten rolaen bilakaerari buruzko hausnarketa egiten da.
- **Aniztasun afektibo-sexuala lantzeko tailer espezifikoak,** kanpoko teknikari espezializatuek zuzendua eta M8aren esparruan egina.
- **"Askotarikoak gara, orain libreak" tailerra.** Emakume zientzilari euskaldunak/Mujeres científicas vascas filmari buruzko memoria-jokoa. Zerbitzuko begiraleek zuzendua.
- **Rap ezkutuak.** Zerbitzuko begiraleek sortutako eta zuzendutako jarduera. Historian eragin handia izan duten emakumeen inguruko rapen proiektzioa.
- **Musak eta fusak, berdinagoak, askeagoak.** Berdintasunaren aldeko kontzertua Iortia Kultur Etxean.

#### c) Genero-adierazleak:

Adierazleei dagokienez, ez dago asistentziari, aretoen erabilerari eta bazkideei buruzko daturik. Gaztetxeak berdintasuna bultzatzeko antolatutako jardueretan izandako parte-hartzeari dagokionez, nesken eta mutilen arteko ordezkariak nahiko orekatua da.

Eremua	Adierazlea	2023ko HELBURUA		2023KO EMAITZAK	
		E%	G%	%E	G%
Asistentzia	Partaidetza orokorraren %	45%	55%	-	-
Jardueretan parte hartzea	Partaidetza orokorraren %	50%	50%	44%	56%
Aretoen erabilera	Partaidetza orokorraren %	45%	55%	-	-
Bazkideak	Partaidetza orokorraren %	59%	50%	-	-
Berdintasunerako berariazko aurrekontu-zuzkidura		2023rako aurreikusia		2023an egina	
		3.500€		5.673,13€	

Berdintasunerako aurrekontu-zuzkidura espezifikoari dagokionez, 5.673,13 € gastatu dira (+2.173,13 €).



### **33705 programa: Astialdia**

#### **a) Aurrekontuaren gauzatze-maila eta aldaketak:**

Programa honek ez du inolako aurrekontu-aldaketarik izan. **Gauzatze-maila % 79,47koa izan da.**

CAPÍTULOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO 2023		VARIACIÓN s/ppto.inicial	PRESUPUESTO EJECUTADO 2023 s/definitivo	
	IMPORTE (€)	%	%	IMPORTE (€)	% EJECUCIÓN
1. Gastos de personal	97.260,00	1186,10%	0,00%	75.768,25	77,90%
2. Gastos de Bienes Corrientes y	8.200,00	100,00%	0,00%	8.035,95	98,00%
4. Transferencias corrientes	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%
6. Inversiones reales	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%
<b>TOTAL</b>	<b>105.460,00</b>	<b>1286,10%</b>	<b>0,00%</b>	<b>83.804,20</b>	<b>79,47%</b>

#### **b) Emakumeen eta gizonen berdintasuna sustatzeko aurreikusitako ekintzak garatzea:**

Ez da berariazko ekintzarik egin berdintasuna bultzatzeko 2023an.

#### **c) Genero-adierazleak:**

Eremua	Adierazlea	2023ko HELBURUA		2023KO EMAITZAK	
		E%	G%	%E	G%
Monitoreak	Partaidetza orokorraren %	60%	40%	60%	40%

Ez da berdintasunerako aurrekontu-zuzkidura espezifikorik zehaztu.



### 3.6 LUDOTEKA

Arlo honetan bi aurrekontu-programa aztertu dira: 33704 Ludoteka eta 33705 Astialdia - "Aisiz Blai" programa.

#### **33704 Programa Ludoteka**

##### ***a) Aurrekontuaren gauzatze-maila eta aldaketak:***

Programa honek ez du inolako aurrekontu-aldaketarik izan. Aurrekontuaren gauzatze-maila % 91,59koa izan da. Programaren bi kapituluek % 80tik gorako betetze-maila izan dute.

##### ***b) Emakumeen eta gizonen berdintasuna sustatzeko aurreikusitako ekintzak garatzea:***

*Berdintasuna sustatzeko bi ekintza hauek egin dira:*

- **"Familian jolasten" tailerra.** Helburu nagusia etxeko lanen banaketarekin lotutako alderdiak lantzea izan da.
- **Bingo interaktiboa.** Genero-rolak lantzeko eta zereginak banatzeko jolasa.

##### ***c) Adierazleak:***

*Bildutako datuen arabera, amek aitek baino gehiago parte hartzen dute familia-saioetan eta gurasoen eskolan, baina sexuen arteko ordezkartza dago. Berdintasuna sustatzeko antolatutako jardueretan, nesken parte-hartzea mutilena baino handiagoa izan da.*

Eremua	Adierazlea	2023ko HELBURUA		2023KO EMAITZAK	
		E %	G %	%E	G%
Eguneroko jarduera 4-12 urte bitartekoak	Partaidetza orokorraren %	45%	55%	50%	50%
Eguneroko jarduera 0-3 urte bitartekoak	Partaidetza orokorraren %	40%	60%	35%	65%
Familia-saioetako laguntzaileak	Partaidetza orokorraren %	70%	30%	60%	40%



**Altsasuko Udala**  
**Ayuntamiento de Alsasua**  
I.F.K. / C.I.F.: P-3101000-B

☎ 948 56 21 61  
FAX 948 56 38 55  
www.alsasu.net  
alsasu@alsasu.net  
✉ Garcia Ximénez 36 - 31800

Gurasoen eskola	Partaidetza orokorraren %	60%	40%	60%	40%
4-7 urte bitarteko jarduera ("Familian jolasten")	Partaidetza orokorraren %	-	-	18%	82%
8-12 urtekoendako jarduera (bingo interaktiboa)	Partaidetza orokorraren %	-	-	38%	62%
<b>Berdintasunerako berariazko aurrekontu-zuzkidura</b>	<b>Aurreikusia 2023</b>		<b>Egina 2023</b>		
	520€		278€		

Berdintasunerako berariazko aurrekontu-zuzkidurari dagokionez, 278 €gastatu dira.

### **33705 Programa Aisialdia – "Aisiz Blai"**

#### ***a) Aurrekontuaren gauzatze-maila eta aldaketak:***

Programa honek ez du inolako aurrekontu-aldaketarik izan. Eta gauzatze-maila % 79,45ekoa izan da.



**b) Emakumeen eta gizonen berdintasuna sustatzeko aurreikusitako ekintzak garatzea:**

"Aisiz Blai" programan sartzeko, **lana eta familia uztartzeko irizpideak kontuan hartzen dituen baremoa aplikatzen da.** Berdintasunari buruzko prestakuntza-ekintzei dagokienez, 2023an hainbat antzerki-saio egin dira talde guztiekin (4-12 urte), eta, horietan, berdinen arteko harremanen gaia jorratu da genero-ikuspegitik. Bestalde, ez da prestakuntza-saiorik egin begiralearekin, lana betetzeari buruzko beste gai batzuk lehenetsi direlako.

**c) Genero-adierazleak:**

Lortutako datuek erakusten dute programan parte hartzea paritarioa dela, eta begiraleen artean emakumeen presentzia dela nagusi.

Eremua	Adierazlea	2023ko HELBURUA		2023KO EMAITZAK	
		E%	G%	%E	%G
"Aisiz blai" programa	Partaidetza orokorraren %	50%	50%	50%	50%
Monitoreak	Partaidetza orokorraren %	60%	40%	74%	26%
Berdintasunerako berariazko aurrekontu-zuzkidura	Aurreikusia 2023		Egina 2023		
	500€		670€		

Berdintasunerako berariazko aurrekontu-zuzkidurari dagokionez, 670 €gastatu dira.

### 3.7 KIROL ARLOA

Arlo honetan, 3410 Kirola sustatzea eta bultzatzea programa aztertu da. **Aurrekontuaren gauzatze-maila eta aldaketak:**

Programa honek **ez du inolako aurrekontu-aldaketarik izan.** Programa horren **gauzatze-maila % 97,62koa izan da.** Exekuzio mailarik handiena 1. kapituluaren barruan izan da ( % 98,43), ondoren 4. kapitulua ( % 97,44) eta, azkenik, 2. kapitulua ( % 96,92).

Programak osorik gauzatu dira. Partida batzuetan (adibidez, kirol-eskolekin egindako hitzarmenetan) dirua sobratu bada, kirol-klubek aurrekutatutako gastu subentzionagarrien



justifikazioa osatutakoa baino txikiagoa izan delako izan da (kirol-materialean, etab.).

CAPÍTULOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO 2023		VARIACIÓN s/ppto.inicial	PRESUPUESTO EJECUTADO 2023 s/definitivo	
	IMPORTE (€)	%	%	IMPORTE (€)	% EJECUCIÓN
1. Gastos de personal	67.757,80	283,15%	0,00%	66.693,07	98,43%
2. Gastos de Bienes Corrientes y	23.930,00	100,00%	0,00%	23.193,64	96,92%
4. Transferencias corrientes	198.449,96	829,29%	0,00%	193.359,79	97,44%
6. Inversiones reales	0,00	0,00%	0,00%		0,00%
<b>TOTAL</b>	<b>290.137,76</b>	<b>1212,44%</b>	<b>0,00%</b>	<b>283.246,50</b>	<b>97,62%</b>

**b) Emakumeen eta gizonen berdintasuna sustatzeko aurreikusitako ekintzak garatzea:**

2023an aurreikusitako ekintzak garatu dira. Zehazki, honako ekintza hauek egin dira:

- **Kirol eskolen eskaintza:** emakumeen futboleko taldea sendotu egin da alebin-benjamin mailan, eta baita infantil-kadete mailan ere.  
Gainera, txirringularitzako emakumeen taldea sendotu da alebin kategorian.
- **Emakumezkoen esku-pilota eskola:** Emakumezkoen esku-pilota taldea sendotzeko aurreikusitako ekintza ez da gauzatu, nahiko inskripziorik egon ez delako. Aurrekontu-zuzkiduraren zati bat emakumeen palako taldea bikoizteko erabili da, jarduera hobeto eman ahal izateko, inskribatutakoen mailaren arabera, eta, horrela, haren jarraipena bermatzeko.  
Hala ere, emakumeen kirola ikusarazteko ekintza bat egin da: profesional mailako emakumeen esku pilota partidak antolatu dira.
- **Dirulaguntzen deialdia:** genero-irizpideak sartu dira dirulaguntzen deialdian. Lehiakorak ez diren jarduerak finkatzen ari dira, hala nola oinezko martxak; emakumezkoen kategoria Gabonetako Txapelketan sartu da; kadeteen eta gazteen arteko bikote mistoak Otadiako Santo Cristo pilota txapelketan; eta abar.
- **Bilerak ikastetxeekin:** inkesta bat egin da kirol-ohiturak eta sustatu beharreko jarduerak aztertzeko. Jasotako datuak sexuaren arabera bereizi dira, eta, ondoren, genero-ikuspegia txertatu da.

**c) Genero-adierazleak:**

		2023ko HELBURUA	2023ko EMAITZAK
--	--	-----------------	-----------------



		%E	G%	%E	G%
KIROL ESKOLAK	Parte-hartzearen %	34%	66%	33%	67%
Pilota Eskola	Parte-hartzearen %	20%	80%	20%	80%
Dirulaguntzen deialdia	Parte-hartzearen %	32%	68%	32%	68%
Gabonetako Pilota Txapelketa	Parte-hartzearen %	-	-	17%	83%
Kirol-eskoletako begiraleak	Parte-hartzearen %	30%	70%	27%	73%
Eskola kirola	Bilera kopurua	2		2	
<b>Berdintasunerako berariazko aurrekontu-zuzkidura</b>	<b>Aurreikusia 2023</b>		<b>Egina 2023</b>		
	9.800€		8.800€		

**Emakumeen parte-hartzeari buruzko datuak**, oro har, 2023rako ezarritako helburuak kontuan hartuta mantendu dira.

**Berdintasunerako aurrekontu-zuzkidura espezifikoki dagokionez**, aurreikusitakotik -1.000 €gastatu dira, esku pilotako emakumeen taldea osatu ez delako.

### 3.8 HIRIGINTZA SAILA

Arlo horren barruan, 1510 Hirigintza eta 1360 Su-itzalgailuak programak aztertu dira.

#### **1510 Hirigintza Programa**

##### *a) Aurrekontuaren gauzatze-maila eta aldaketak:*

Programa honek **aurrekontu-aldaketa** oso esanguratsuak izan ditu, aurreko ekitaldiko kreditua sartzeko espedienteetatik eratorritakoak.

Guztira, 8 kreditu gehitu dira, 9.369.956,48 euroko zenbatekoarekin, 6. kapituluaren barruan.

Horrek % +5.341,34ko hazkundera ekarri du.

Genero-txostenak egiteari dagokionez, txosten bakarra egin da, exekutatu den partida bakarrari dagokiona.

Hona hemen aurrekontu-aldaketen xehetasunak:

KONTU-SAILA	Aldaketaren xedearen deskribapena	ALDAKETA
		Zenbatekoa (€)
1 1510 6090022	Dermauko urbanizazioa. Aurreko ekitaldiko kreditua gehitzea.	1.546.105,92
1 1510 6090023	Lezaldeko urbanizazioa. Aurreko ekitaldiko kreditua gehitzea.	2.216.049,27



1 1510 6090024	S-1 Zelandiko hirigintza-garapena. Aurreko ekitaldiko kreditua gehitzea.	3.389.214,48
1 1510 6090026	AA5eko urbanizazioaren kargak. Aurreko ekitaldiko kreditua gehitzea.	2.256,14
1 1510 6090028	Beikolarreko plan berezia. Aurreko ekitaldiko kreditua gehitzea.	1.515.471,50
1 1510 6400001	PGOUren idazketa. Aurreko ekitaldiko kreditua gehitzea.	120.274,00
1 1510 6810001	Karbonillako UE4ko urbanizazioa. Aurreko ekitaldiko kreditua gehitzea.	2.532,55
1 1510 6190001	Iortia plazako estalpea-Pergola Aurreko ekitaldiko kreditua gehitzea.	578.052,62
<b>GUZTIRA</b>		<b>9.369.956,48</b>

2. kapituluaren barruan, ez da egikaritu hirigintzako aholkularitza juridikoari dagokion partida, ez baita behar izan. Nabarmentzekoa da 6. kapituluaren gauzatze-maila, inbertsio errealena, oso txikia izan dela ( % 6,14), hirigintza-sektoreen garapenei dagozkien partidak hasita daudelako, baina ebatzi gabe; 2023an ere ez dira gauzatu. Beraz, **programaren gauzatze-maila** oso baxua izan da: % **7,35koa**.

**b) Emakumeen eta gizonen berdintasuna sustatzeko aurreikusitako ekintzak garatzea:**

2023ko ekitaldian Hiri Antolamenduko I. Plan Orokorra idazten jarraitzea aurreikusita zegoen, Planean genero-ikuspegia txertatzea aurreikusten duena, baina 2023an Nafarroako Gobernuak bere lehen dokumentua, EMOT (Lurralde Antolamenduko Estrategia eta Eredua), behin betiko onartzeko zain egon gara.

**c) Genero-adierazleak:**

Ez da bat bera ere zehaztu, ezta berdintasunerako aurrekontu espezifiko ere.

**1360 Programa Itzalgailuak**

**a) Aurrekontuaren gauzatze-maila eta aldaketak:**

Programa horren **gauzatze-maila % 54,34koa izan da**. Suteen aurkako babeserako ekipamenduen urteko berrikuspenaren behin betiko zenbatekoa hasieran aurreikusitakoa baino txikiagoa izan da, araudiak 2023an egin beharreko operazioak txikiagoak izan



baitira.

Programa honek ez du inolako aurrekontu-aldaketarik izan.

**b) Emakumeen eta gizonen berdintasuna sustatzeko aurreikusitako ekintzak garatzea:**

Ez da neurririk aurreikusi.

**c) Genero-adierazleak:**

Ez da adierazlerik zehaztu.

CAPÍTULOS	PRESUPUESTO DEFINITIVO 2023		VARIACIÓN s/ppto.inicial	PRESUPUESTO EJECUTADO 2023 s/definitivo	
	IMPORTE (€)	%	%	IMPORTE (€)	% EJECUCIÓN
1. Gastos de personal	0,00	0,00%	0,00%		0,00%
2. Gastos de Bienes Corrientes y	1.000,00	0,00%	0,00%	543,41	54,34%
4. Transferencias corrientes	0,00	0,00%	0,00%		0,00%
6. Inversiones reales	0,00	0,00%	0,00%		0,00%
<b>TOTAL</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>543,41</b>	<b>54,34%</b>



#### 4. BERDINTASUNAREN ARLOKO GASTU ESPEZIFIKOA

Atal honetan, genero-ikuspegitik aztertutako programa bakoitzean **berdintasunaren arloan egindako gastu espezifikoa** jaso da, bai aurreikusitako zenbatekoa, bai gauzatutako zenbatekoa eta gauzatze-maila.

2023an gauzatutako aurrekontuaren guztizko zenbatekotik (9.002.993,16 €) abiatuta, aztertutako programek "Berdintasunerako berriazko gastu" gisa adierazitako gastuaren ehunekoa kalkulatu da. Taula honetan datu guztiak agertzen dira:

BERDINTASUNAREN ARLOKO GASTU ESPEZIFIKOA				
PROGRAMA	Aurreikusitako behin betiko aurrekontua	Gauzatua	Gauzatze-maila	Gauzatutako aurrk.osoaren ehunekoa
3321 Liburutegi publikoak	980€	1.015€	100%	0,01%
4390 Beste jarduera sektorial batzuk	200€	100€	84,43%	0,001%
2391 Emakumeen eta gizonen berdintasuna sustatzea	94.577,67€	80.727,07€	75,98%	0,90%
33702 Gazteak	3.500€	5.673,13€	81,30%	0,06%
33704 Ludoteka	291.	278€	91,59%	0,003%
33705 Aisialdia - Aisiz Blai	500€	670€	79,45%	0,007%
3410 Kirola sustatzea eta bultzatzea	9.800€	8.800€	97,62%	0,1%
<b>Guztira</b>	<b>110.078€</b>	<b>97.263€</b>	<b>88,36%</b>	<b>1,08%</b>

Aurrekontu osoa berdintasuna zuzenean sustatzera bideratuta duten esku-hartzeez gain, izaera desberdineko beste batzuk ere azpimarratu behar ditugu. Zeharkako neurriak (berdintasunerako klausulak, ekintza positiboak, etab.) dituzten eta zeharka berdintasunean laguntzen duten beste jarduera, proiektu edo zerbitzu batzuei buruz ari gara, haien aurrekontu osoa ez baitago horretara bideratuta. Genero-berdintasunera berriaz bideratutako gastu mota horren ehunekoa kalkulatzeko edo mugatzeko zailtasuna kontuan hartuta, genero-ikuspegia Altsasuko udal-aurrekontuan



**Altsasuko Udala**  
*Ayuntamiento de Alsasua*  
I.F.K. / C.I.F.: P-3101000-B

☎ 948 56 21 61  
FAX 948 56 38 55  
www.alsasu.net  
alsasu@alsasu.net  
✉ Garcia Ximénez 36 - 31800

txertatzeko prozesuaren bilakaera-zikloan egin beharreko lan-ildo gisa planteatzen da.

Era berean, beharrezkotzat jotzen da sistematikan aurrera egitea, arloek berdintasunera zuzendutako zuzeneko gastuaren eta berdintasunerako zeharkako beste gastu mota batzuetan sartutako zeharkako neurrien arteko bereizketa hori erraztu dezaten.